

Załącznik nr *A*
do Zarządzenia nr *P* /2013
Burmistrza Łochowa
z dnia *29.03* 2013 roku.

**Informacja o stanie mienia
Gminy Łochów za 2012 rok**

Informacja o stanie mienia komunalnego zawiera dane dotyczące ilości i wartości majątku komunalnego Gminy Łochów. Zestawienie zbiorcze zostało sporządzone na podstawie informacji złożonych przez jednostki organizacyjne i zakłady budżetowe, tj.:

- Urząd Miejski w Łochowie;
- Zakład Gospodarki Komunalnej w Łochowie;
- Zespół Obsługi Szkół Samorządowych w Łochowie;
- Miejski i Gminny Ośrodek Kultury w Łochowie;
- Bibliotekę Publiczną w Łochowie;
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łochowie;
- Samorządowy Dom Pomocy Społecznej „Pogodnej Starości” w Ostrówku.

Informacje na temat wartości mienia mają charakter księgowy i w związku z tym mogą znacznie odbiegać od swych wartości rynkowych.

Wartość majątku Gminy z podziałem na poszczególne składniki mienia komunalnego obrazują dołączone do niniejszej informacji załączniki. W wymienionych załącznikach przedstawiono zmiany wartości w okresie od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku.

Składnikami mienia komunalnego są: grunty, budynki, budowle i urządzenia techniczne, środki transportu, maszyny, urządzenia i pozostałe wyposażenie oraz wartość inwestycji rozpoczętych.

„Grunty” – zostały podzielone na działki rolne, leśne, zabudowane i zurbanizowane oraz pozostałe.

W związku z weryfikacją powierzchni gruntów będących własnością bądź w posiadaniu Gminy Łochów zmianie uległa wielkość posiadanych gruntów w stosunku do poprzedniej informacji.

Powierzchnia działek rolnych na koniec 2012 roku wynosiła blisko 190 ha, a ich wartość szacuje się na kwotę 1.492 tys. zł. Gruntów leśnych zaewidencjonowano około 9 ha o wartości 299 tys. zł. Działki zabudowane i zurbanizowane zajmują powierzchnię ponad 80 ha, natomiast ich wartość ewidencyjna wynosi 1.355 tys. zł. Pozostałe grunty zajmują powierzchnie ponad 259 ha o wartości ewidencyjnej równej 3.228 tys. zł. Dokładna

wycena każdej działki następuje bezpośrednio przed przygotowaniem do sprzedaży w formie przetargu. W 2012 roku nabyto 1,623 ha działek rolnych, 2,8794 ha gruntów zabudowanych i zurbanizowanych oraz 0,2901 ha gruntów pozostałych. W 2012 roku otrzymano na podstawie decyzji komunalizacyjnych 0,2177 ha gruntów sklasyfikowanych głównie jako rolne i pozostałe.

Z ewidencji gruntów zdjęto 3,9563 ha gruntów rolnych, 1,0628 ha gruntów zabudowanych i zurbanizowanych. Dokonano przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności gruntów o pow. 0,048 ha stanowiących działki zabudowane. W 2012 roku sprzedano łącznie 5,0671 ha gruntów na terenie Gminy Łochów.

Z tytułu dzierżawy i użytkowania wieczystego działek otrzymano dochody w wysokości 133 tys. zł. Z tytułu sprzedaży oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności działek będących własnością Gminy Łochów otrzymano dochody w wysokości 1 991 tys. zł. Koszty wyceny oraz sporządzenia operatów szacunkowych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży wyniosły w 2012 roku 8 tys. zł.

W grupie „**Budynki**” wykazane zostały budynki: Urzędu Miejskiego, szkół, świetlic wiejskich i remiz strażackich, Dom Kultury, Dom Pomocy Społecznej, Ośrodek Koszelanka, Ośrodek Julin, szalet miejski, budynki i lokale mieszkalne oraz budynki gospodarcze i letniskowe, blok mieszkalny w Łopiance jak również budynek mieszkalny przy ulicy Nowowiejskiej w Łochowie.

W 2012 roku wartość mienia komunalnego Gminy Łochów w dziale „Budynki” została zmieniona przez:

- sprzedaż lokalu w budynku mieszkalnym w Barchowie oraz lokalu w bloku komunalnym w Ostrówku przy ulicy Zwycięstwa 72 o wartości księgowej łącznie 30 820,00 zł. Otrzymana kwota ze sprzedaży mieszkań wyniosła 44 tys. zł.
- otrzymano budynek po szkole podstawowej w Julinie oraz Zambrzyńcu wraz z budynkami gospodarczymi;

- następnie nieruchomość w Zambrzyńcu została sprzedana za cenę 360 000,00zł;
- dokonano modernizacji budynków mieszkalnych przy ulicy Fabrycznej w Łochowie na kwotę 41 080,00 zł;
- zmodernizowano świetlicę wiejską w Barchowie na kwotę 539 924,15 zł oraz zmodernizowano budynek szkoły w Brzuzie przekształcając go w świetlicę wiejską – wartość inwestycji – 738 295,52 zł.

Wpływy do budżetu z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosły w 2012 roku ok. 202 tys. złotych.

W pozycji **”budowle i urządzenia techniczne”** znajdują się :

- drogi gminne i ulice;
- sieci wodociągowe zasilane z dwóch stacji uzdatniania wody, tj. Ostrówek i Łosiewice.
- sieć kanalizacyjna z przyłączami;
- oczyszczalnia ścieków w Łochowie;
- wysypisko odpadów w Łojewie;
- obiekty sportowe i rekreacyjne;
- oświetlenie uliczne oraz pozostałe budowle.

W 2012 roku przebudowano drogę gminną Gwizdały-Łazy-Brzuza oraz drogę w Ogrodnikach. W ramach inwestycji „Poprawa infrastruktury technicznej terenów zabudowy usługowo-produkcyjnej” przebudowano ulicę Targową i Świerkową w Łochowie łącznie z wybudowaniem kanalizacji sanitarnej, którą przekazano do Zakładu Gospodarki Komunalnej. Wartość wymienionych inwestycji drogowych wyniosła 12 888 027,63 zł (w tym 543 319,56 zł wartość kanalizacji sanitarnej ul. Targowa i Świerkowa). Zarówno przebudowa drogi Gwizdały-Łazy-Brzuza jak i ulic Targowa i Świerkowa odbyły się przy znacznym udziale środków z Funduszy unijnych.

Wartość księgowa w dziale „Drogi” wynosi 40 075 tys. zł.

W omawianym okresie przekazano na stan Zakładu Gospodarki Komunalnej uzupełnienie sieci kanalizacji sanitarnej w Łochowie na kwotę

40 025,46 zł. Przekazano również uzupełnienie sieci wodociągowej ul. Porzeczkowej w Łochowie na kwotę 17 586,05 zł.

Na koniec roku 2012 przyjęto do ewidencji obiektów sportowych i rekreacyjnych plac zabaw w Ostrówku – 108 484,49 zł, oraz na osiedlu „Laskowska” – 93 286,01 zł

W 2012 roku wybudowano oświetlenie drogowe w Kaliskach oraz Budziskach na kwotę 24 000,00 zł. Wartość księgową oświetlenia drogowego w Gminie Łochów wynosi 2 329 tys. zł.

„Środki transportu” to pojazdy:

- Urzędu Miejskiego szt. 5
- Oświaty szt. 9
- ZGK szt. 14
- OSP szt. 8
- SDPS szt. 1
- MiGOK szt. 1

W 2012 roku zakupiono i przekazano na stan Zespołu Obsługi Szkół Samorządowych w Łochowie samochód Volkswagen Caravelle, służący do przewozu osób niepełnosprawnych.

„Maszyny i urządzenia oraz pozostałe wyposażenie” obejmują pozostałe wyposażenie zakwalifikowane wg KŚT do grup IV,V,VI i VIII. Wartość księgową tego działu w Urzędzie Miejskim w Łochowie wynosi 1 598 tys. zł. Na wyżej wymienioną wartość w 2012 roku nałożyły się projekty informatyczne m.in. „e-Łochów”, Zwiększenie dostępu do Internetu dla mieszkańców Gminy Łochów” oraz budowa monitoringu wizyjnego w Łochowie.

„Inwestycje rozpoczęte” obejmują stan zaangażowania inwestycji realizowanych przez Gminę. Są to między innymi: budowa Sali sportowej przy SP nr 3 w Łochowie; rozbudowa i modernizacja systemu odbioru i oczyszczania ścieków komunalnych w Gminie Łochów; budowa bazy OSP w Łochowie; budowa ulic na osiedlu Leśna w Łochowie; koncepcja zagospodarowania terenu przy Gimnazjum Publicznym w Łochowie; budowa

wodociągu miejskiego i na wsiach; kanalizacja osiedla Zatorze; budowa infrastruktury technicznej zabudowy usługowej w Łochowie, budowa boiska „Orlik 2012”; Gmina Łochów przyjazna środowisku naturalnemu – OZE – kolektory słoneczne; uzupełnienie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Łochów; informatyzacja Łochowa; jak również liczne projekty techniczne, między innymi: PT drogi Barchów-Budziska, PT Dworca PKP w Łochowie; PT ulicy Folwarcznej i osiedla Węgrowska, PT zagospodarowania parku miejskiego Dębinka; i inne.

BURMISTRZ ŁOCHOWA

Marian Dziecioł

Informacja o stanie mienia komunalnego

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia
Nr 8/2013 Burmistrza Łochowa
z dnia 28.03.2013

Część tabelaryczna (syntezy).

ŁĄCZNE

Lp	Wyszczególnienie	Stan na ostatni dzień roku poprzedniego	Dokonane zwiększ (+) zmniejsz. (-)	Stan na ostatni dzień roku budżetowego	Stan zagospodarowania wg wartości w tys. zł					Dochody uzyskiwane z gospodarowania mieniem w tys. zł
					W bezpośred. zarządzie	W zarządzie jednostek budżetowych	Dzierżawa najem	Wieczyste użytkowanie	Inne formy (udział w akcjach, spółkach wierz. wierz.)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Grunty ogółem (ha) w tym:	539,3497	-0,2746	536,1251	5 986	232	26	130	0	
1.1	rolne	189,7142	-2,3333	187,3809	1 492	0	0	0	0	
1.2	leśne	8,934		8,934	299	0	0	0	0	0
1.3	zabudowane i zurbanizowane	78,3716	+1,7686	80,1402	1 164	119	1	71	0	
1.4	pozostałe	262,3299	-2,6599	259,67	3 031	113	25	59	0	
2	Budynki i lokale	105	-3	102	6 171	26 370	5 537	0	0	
2.1	mieszkalne	17	-1	16	0	2 090	5 174	0	0	
2.2	obiekty szkolne	17	-2	15	0	18 864	139	0	0	
2.3	obiekty kulturalne	9	+1	10	3 837	200	0	0	0	0
2.4	obiekty służby zdrowia	1	0	1	0	0	204	0	0	0
2.5	pozostałe obiekty użyteczności publicznej	34		34	1 949	4 499	0	0	0	

2.6	inne	27	-2,+1	26	385	717	20	0	0	0
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej:				43 778	31 267	0	0	0	0
3.1	drogi (w km)	-	+12,765	-	40 075	0	0	0	0	0
3.2	stacje uzdatn. wód	2	-	2	0	1 729	0	0	0	0
3.3	hydrofornie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4	wodociągi	2	-	2	0	9 977	0	0	0	0
3.5	kanalizacje	1	-	1	0	8 515	0	0	0	0
3.6	oczyszczalnie	1	-	1	0	6 764	0	0	0	0
3.7	wysypiska	1	-	1	0	2 863	0	0	0	0
3.8	obiekty sportowe	7	+3	10	376	902	0	0	0	0
3.9	oświetlenie uliczn.	-	-	-	2 330	0	0	0	0	0
3.10	pozostałe	-	-	-	997	517	0	0	0	0
4	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	-	-	-	1 522	901	0	0	0	0
5	Środki transportu (szt)	37	+1	38	1 784	2 897	0	0	0	0
5.1	samochody specjalne	30		30	1 565	2 650	0	0	0	0
5.2	samochody osobowe	7	+1	8	219	247	0	0	0	0
6	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	-	-	-	76	621	0	0	0	0
7	Inwestycje – stan zaangażowania	-	-	-	36 788	0	0	0	0	0

8	Lokaty kapitałowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Pożyczki udzielone	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Obligacje własne sprzedaż (w zł)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Pozostałe jednostki organizacyjne	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- Ad. 2.1 - Sprzedaż mieszkania w budynku mieszkalnym w Barchowie -22 090,00 zł;
- Sprzedaż lokalu w bloku komunalnym w Ostrówku przy ul. Zwycięstwa 72 -8 730,00 zł;
- Modernizacja budynków mieszkalnych przy ul. Fabrycznej w Łochowie +41 080,00 zł.
- Ad. 2.2 - Budynek po Szkole Podstawowej w Brzuzie zmodernizowano i przekształcono w świetlicę wiejską (-51 935,00zł);
- Zespół Obsługi Szkół Samorządowych przekazał budynki po szkole w Julinie (+86 129,40 zł) i Zambrzyńcu (+15 878,00 zł);
- Sprzedaż budynku po szkole w Zambrzyńcu (-15 878,00 zł)
- Ad. 2.3 - Modernizacja budynku świetlicy w Barchowie (+539 924,15 zł);
- Utworzenie świetlicy wiejskiej w Brzuzie przez modernizację budynku po szkole podstawowej (+738 295,20 zł)
- Ad. 2.6 - Zespół Obsługi Szkół Samorządowych przekazał budynki gospodarcze przy szkole podstawowej w Julinie (+27 776,00 zł) oraz w Zambrzyńcu (+4609,80 zł);
- Budynki gospodarcze w Zambrzyńcu sprzedano razem z budynkiem szkoły (-4609,80 zł).
- Ad. 3.1 - Budowa drogi Gwizdały-Lazy-Brzuza (+9 908 409,42 zł);
- Przebudowa drogi w Ogrodnikach (+103 315,45 zł);
- Poprawa infrastruktury terenów zabudowy usługowo-przemysłowej przez przebudowę ulicy Targowej i Świerkowej (+2 300 175,47 zł);
- Zwiększenie wartości ulicy Przemysłowej w Łochowie (+31 047,73 zł) oraz odwodnienia ul. Dolnej (+1 760,00 zł)
- Ad. 3.4 – Wybudowano i przekazano do Zakładu Gospodarki Komunalnej sieć wodociągową ul. Porzeczkowej w Łochowie (17 586,05 zł)
- Ad. 3.5 – Wybudowano i przekazano do Zakładu Gospodarki Komunalnej kanalizację sanitarną w Łochowie o wartości 40 025,46 zł;
- Ad. 3.6 – Wybudowano i przekazano do Zakładu Gospodarki Komunalnej sieć kanalizacji sanitarnej ulicy Targowej i Świerkowej wybudowanej w ramach inwestycji „poprawa infrastruktury technicznej terenów zabudowy usługowo-produkcyjnej w Łochowie” (543 319,56 zł)
- Ad. 3.8 - Rewitalizacja terenu sportowo-rekreacyjnego na osiedlu Laskowska w Łochowie (+93 286,01 zł);
- Budowa placu zabaw w Ostrówku (+108 484,49 zł).
- Ad. 3.9 - Budowa linii oświetlenia drogowego w Kaliskach (+18 000,00 zł) oraz w Budziskach (+6 000,00 zł).
- Ad.3.10- Budowa linii transmisji sygnałów do szkoły w Kalinowcu w ramach projektu e-Łochów.
- Ad.4 - Zwiększenie dostępu do Internetu – zakup sprzętu komputerowego z Internetem (+824 427,60 zł);
- e-Łochów – sprzęt komputerowy – (+340 722,63 zł);

-
- Likwidacja sprzętu komputerowego (-113 772,53 zł);
 - Budowa monitoringu wizyjnego w mieście Lochowie (+63 295,80 zł);
 - Otrzymano sprzęt komputerowy (+58 337,22 zł)

Ad. 5.2 – Zakupiono i przekazano do Zespołu Obsługi Szkół Samorządowych w Lochowie samochód Volkswagen Caravelle przeznaczony do przewozu osób Niepełnosprawnych (164 800,00 zł).

Ad. 6 - Zakupiono kontener mieszkalny (+14 000,00zł)

Sporządziła: Emilia Jakubisiak

BURMISTRZ LOCHOWA

Marian Dzieciot

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MIEJSKIEGO I GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W ŁOCHOWIE
Za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku**

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

964

Wyszczególnienie	Plan po zm. na 2012r. (zł)	Wykonanie 31.12.2012 (zł)	% wykona nia
PRZYCHODY OGÓLEM	983740	983147	99,94
PRZYCHODY	953719	953126	99,94
Dotacje z budżetu	602380	602380	100
<i>Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instyt. kultury</i>	<i>550000</i>	<i>550000</i>	<i>100</i>
<i>921 92109 2480</i>			
<i>921 92109 6229 Dotacja celowa – utworzenie świetlicy wiejskiej we wsi Brzuza na bazie budyn. Szkoły</i>	<i>52380</i>	<i>52380</i>	<i>100</i>
Dotacja rozwojowa z EFRROW	253941	253941	100
Dotacja na dofin. zad.rozwoju infrastruktury kultury z MKIDZN	21000	21000	100
Dotacja małe projekty Leader 4	12198	12198	100
Pozostałe przychody	64200	63607	99,08
Wpływy z usług własnych:	53000	52544	99,14
- sprzedaż biletów kinowych, teatralnych, koncerty i inne	1500	1435	95,67
- odpłatność za zajęcia-	40500	40442	99,86
- wynajem pomieszczeń i sprzętu - wstęp na bale	11000	10667	96,97
Pozostałe przychody operacyjne	11200	11063	98,78
ŚRODKI OBROTOWE NA POZATEK OKRESU SPRAW	30021	30021	100
KOSZTY	983740	975743	99,19
Materiały i energia	88019	87373	99,27
Zakup materiałów i wyposażenia:	70019	69697	99,54
- materiały biurowe, środki czystości, remontowe,	14849	14838	99,93
- opał	23300	23207	99,6
- materiały do kół zainteresowań, pozostałe	3200	3142	98,19
- wyposażenie niskowartościowe	400	390	97,5
- części samochodowe i paliwo	9470	9458	99,87
- amortyzacja	7400	7357	99,42
- pozostałe	11400	11305	99,17
Zakup energii	18000	17676	98,2

Arkusz1

Usługi obce	117000	111962	95,69
Zakup usług remontowych – konserwacja , remont samochodu	7500	7044	93,92
Zakup usług komunalnych	2500	1455	58,2
Zakup usług pozostałych: pocztowych, , przewozowych, bankowych i innych	63000	61420	97,49
Zakup usług artystycznych, ZAIKS	27000	25814	95,61
Koszty bankowe	3000	2392	79,73
Telefony internet, RTV	14000	13837	98,84
Wynagrodzenia	386700	386311	99,9
Wynagrodzenia osobowe pracowników	233400	233048	99,85
Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenie, umowy o dzieło z instruktorami, artystyczne	153300	153263	99,98
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	55200	54198	98,18
Składki na ubezpieczenia społeczne	41200	40597	98,54
Składki na Fundusz Pracy	6000	5856	97,6
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8000	7745	96,81
Pozostałe	9500	8578	90,29
Podróże służbowe	1600	1357	84,81
szkolenia, badania	3400	3013	88,62
Różne opłaty i składki	4500	4208	93,51
Inwestycje	21000	21000	100
Inwestycje	306321	306321	100
ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZD	0	7404	#DIV/0!
KOSZTY OGÓLEM	983740	983147	99,94

Lochów dn.06.02.2013 r.


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Anna Pająk

DYREKTOR
 Artur Lis
 Miejskiego i Gminnego
 Ośrodka Kultury w Lochowie
 (zatwierdził)

MIEJSKI I GMINNY OŚRODEK KULTURY
07-130 Lochów ul. I Maja 22
tel. 25-67-51-216, kom. 509-713-756
NIP: 824-11-97-787 REG: 000566345

INFORMACJA DODATKOWA

1. Dane informacyjne.

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury w Lochowie jest Instytucją Kultury wpisaną do rejestru Instytucji Kultury pod nr 0001.

Organem założycielskim jest Rada Miejska w Lochowie.

Instytucją zgodnie z wpisem do Rejestru zarządza Dyrektor Artur Lis

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury działa w oparciu o statut i zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Celem działalności Ośrodka jest organizowanie działalności kulturalnej na terenie gminy Lochów.

Gospodarkę finansową prowadzi w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Rokiem obrotowym dla Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury jest rok kalendarzowy.

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2012 r. wynosił 10 osób: 8 pracowników pełnozatrudnionych i 2 niepełnozatrudnionych. Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 9 etatów

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury sporządza roczne sprawozdanie, na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa z wykonania planu działalności.

Zgodnie z Art. 64 ust. 1 pkt 4 Ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Miejskiego i Gminnego Ośrodka Kultury w Lochowie nie podlega badaniu i ogłaszaniu.

2. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury prezentuje sprawozdanie, które zawiera dane finansowe za bieżący okres obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w siedzibie jednostki a opis metod prowadzenia ksiąg rachunkowych zawiera zakładowy plan kont.

Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonanie zdarzenia.

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Wynik finansowy Ośrodka za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie

osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

2.1. Rachunek zysków i strat.

2.1.1 Przychody

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury działa w oparciu o środki finansowe otrzymane w formie dotacji z Urzędu Miejskiego, środków na realizację małych projektów Leader 4 w ramach PROW 2007-2013 oraz przychody własne.

W roku 2012 planowana i otrzymana dotacja podmiotowa na działalność statutową wyniosła: 550.000,-

Środki na realizację małych projektów Leader 4 – 12 198,-

Przychody własne na koniec 2012 roku wyniosły 64 637,-

- przychody ze sprzedaży usług 52 544,-

- pozostałe przychody operacyjne 12 093,-

Ogółem 626 835,-

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty brutto.

2.1.2 Koszty

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury stosuje porównawczy rachunek zysków i strat. Na koszty działalności operacyjnej składają się wartości oraz amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Na wynik finansowy wpływają ponadto koszty i przychody finansowe oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Koszty działalności 664 331,-

- wynagrodzenia ze stosunku pracy(osobowe) 233 048,-

- umowy o dzieło i zlecenia ,nagrody konkursowe 153 263,-

- świadczenia na rzecz pracowników (ubezpieczenia społeczne,FP, ZFŚS i inne) 57 210,-

- zużycie materiałów i energii 80 016,-

- amortyzacja 23 267,-

- usługi obce 111 962,-

- podatki i opłaty 4 208,-

- pozostałe koszty rodzajowe 1 357,-

Ogółem 664 331,-

Rachunek wyników zamknął się stratą -37 496,-

2.2 Bilans

2.2.1 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3.5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania spisuje się jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji.

2.2.2 Środki trwałe

Środki trwałe są wycenione w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartości

Środki trwałe MiGOK nie podlegały w/w przeszacowaniu.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.11.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (z późniejszymi zmianami), określającej wysokość amortyzacji, stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.5 tys. złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są wg metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Wartość środków trwałych na dzień 31-12-2012r wynosi – 496 311,-

Umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2012r wynosi – 352 957,-

Miejski i Gminny Ośrodek Kultury w 2012 r. poniósł koszty na inwestycje w wysokości -327 321,- w tym:

- Środki na dofinansowanie zadań rozwoju infrastruktury kultury z MKIDZN -21 000,-
- Utworzenie świetlicy wiejskiej we wsi Brzuza na bazie budynku szkoły 306 321,-

2.2.3 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

2.2.4 Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług niezależnie od umownego terminu zapłaty.

Występują należności niewymagalne z tytułu :

- refundacja wynagrodzenia PUP - 644,-

Występują należności wymagalne z tytułu:

- dostaw i usług-12 542,-

2.2.5 Zapasy

Materiały ewidencjonuje się według rzeczywistych cen ich nabycia, rozchód materiałów wycenia się wg metody FIFO(pierwsze przyszło, pierwsze wyszło)

Występują materiały (opał) -1 446,-

2.2.6 Środki pieniężne

● Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej

-środki pieniężne w kasie i na rachunkach na początek okresu sprawozdawczego-8 636,-

-środki pieniężne w kasie i na rachunkach na koniec okresu sprawozdawczego – 2 325,-

2.2.7 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Od 01-01-2012 dotacje celowe otrzymane na finansowanie kosztów realizacji inwestycji zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów. Zaliczone kwoty zwiększają następnie stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonywanych od środków trwałych sfinansowanych z tych środków.

2.2.8 Kapitały (fundusze) własne

● Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według wydzielonego mienia

2.2.9 Zobowiązania

Zobowiązanie wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe.

Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Występują zobowiązania niewymagalne z tytułu :

-dostaw i usług – 3 825,-

- rezerwacja sali - 100,-

- publicznoprawne PDOF – 3 313,-

-zabezpieczenia należytego wykonania umowy-1 111,-

W roku obrotowym jednostka poniosła stratę w wysokości 37 495.- zł, która zostanie zrekompensowana zyskiem z lat ubiegłych.

W związku z korzystaniem ze zwolnienia przedmiotowego tj. Art.17 ust.1. pkt. 4 Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn. zm. nie naliczono w roku podatkowym należnego podatku dochodowego od osób prawnych.

Lochów 06.02.2013r

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Alina Roguska

DYREKTOR
Artur Lis
Miejskiego i Gminnego
Ośrodka Kultury w Lochowie

BURMISTRZ LOCHOWIA
Marian Dziecioł

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Biblioteki Publicznej w Łochowie
za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012r

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdz. 92116 Biblioteki

Wyszczególnienie	Plan po zmianach na 2012r. (zł)	Wykonanie 31.12.2012 (zł)	% wykonania
PRZYCHODY OGÓLEM	302772	302770	100
PRZYCHODY	302495	302493	100
Dotacje z budżetu	290000	290000	100
Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury 921/92116/2480	290000	290000	100
Pozostałe przychody	12495	12493	99,98
Wpływy z usług własnych: upomnienia, drukowanie i inne	995	993	99,8
Dotacja z proj. PRB-dofinans. Spotkań Przedstaw. Bib. Partnerskich § 200	1000	1000	100
Dofinansowanie z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	10500	10500	100
ŚRODKI OBROTOWE NA POZATEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	277	277	100
KOSZTY	301829	301796	99,99
Materiały i energia	62840	62835	99,99
Zakup materiałów i wyposażenia:	49645	49642	99,99
- materiały biurowe, środki czystości, remontowe, prenumerata itp	11415	11415	100
- zakup książek	25010	25007	99,99
- zakup książek nowości	10500	10500	100
- wyposażenie.	2720	2720	100
Zakup energii	13195	13193	99,98
Usługi obce	13820	13816	99,97
Zakup usług remontowych – konserwacja, bieżące budynku, komunalnych, monitoring, bankowych	5415	5412	99,94
Zakup usług pozostałych: telefon, internet, przewozowych i innych	8405	8404	99,99

Arkusz1

Wynagrodzenia	181825	181823	100
Wynagrodzenia osobowe pracowników	172060	172058	100
Wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenie, umowy o dzieło	9765	9765	100
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33871	33868	99,99
Składki na ubezpieczenia społeczne	29800	29798	99,99
Składki na Fundusz Pracy	4071	4070	99,98
Pozostałe	9473	9454	99,8
Program Rozwoju Bibliotek-spotkania przedst.bibliotek	493	493	100
Podróże służbowe ,szkolenia	2680	2671	99,66
Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6300	6290	99,84
ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	943	974	103,29
KOSZTY OGÓLEM	302772	302770	100

Lochów dn.04.02.2013 r.

GLÓWNA KBIĘGOWA

A. Wronowska

(zatwierdził)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
07-130 Łochów, ul. 1 Maja 24
REG 141360410 NIP 0241755595
tel. (025) 675 02 60

**Informacja dodatkowa Samorządowej Instytucji Kultury
Biblioteki Publicznej w Łochowie
za okres od 01.01.2012r do 31.12.2012 roku**

Od 01 kwietnia 2008 r. Biblioteka Publiczna w Łochowie uchwałą Rady Miejskiej w Łochowie Nr XX/124/08 z dnia 27 lutego 2008 utworzona została w Samorządową Instytucję Kultury.

● Biblioteka Publiczna w Łochowie wpisana została do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 00001.
Posiada numer NIP 824-17-55-595 i numer REGON 141360410

Biblioteka Publiczna w Łochowie posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Głównym źródłem finansowania biblioteki w roku 2012 r. była dotacja podmiotowa z Urzędu Miejskiego w Łochowie.

Podstawowym zadaniem Biblioteki Publicznej w Łochowie jest zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwoju kultury mieszkańców.

● Siedziba Biblioteki Publicznej mieści się w Łochowie. Realizuje swoje zadania bezpośrednio w swojej siedzibie oraz za pośrednictwem filii w Ostrówku, Ogrodnikach, Kamionnej.

W roku 2012 funkcję Dyrektora Biblioteki Publicznej w Łochowie pełniła Pani Beata Zalecka.

Stan zatrudnienia na 31 grudzień 2012 r. wynosił 7 osób : 5 pracowników pełnozatrudnionych i 2 niepełnozatrudnionych. Średnie zatrudnienie w 2012 r. w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 5,75

W Bibliotece Publicznej w Łochowie zatrudnione są cztery osoby oraz trzy osoby w filiach /Ogrodniki, Ostrówek, Kamionna /.

Biblioteka Publiczna w Łochowie sporządza roczne sprawozdanie, na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa.

Zgodnie z Art. 64 ust. 1 pkt 4 Ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Łochowie nie podlega badaniu i ogłaszaniu.

Gospodarkę finansową prowadzi w oparciu o ustawę o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową w siedzibie jednostki, a opis metod prowadzenia ksiąg rachunkowych zawiera zakładowy plan kont.

Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonanie zdarzenia.

Rokiem obrotowym dla Biblioteki Publicznej w Łochowie jest rok kalendarzowy.

Wycena aktywów pasywów następuje wg. cen zakupu. Podstawą dokonywania odpisów amortyzacyjnych jest plan amortyzacji. Amortyzacja środka trwałego zakupionego do 3 500,00zł, odpisywana jest jednorazowo w koszty w momencie oddania do użytku.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Biblioteki Publicznej w Łochowie na dzień 01.01.2012r. Wynosił – **562 zł**.

Przychody Biblioteki Publicznej w Łochowie w 2012 roku wyniosły **302 493zł**

Głównym źródłem przychodów była dotacja z Gminy Łochów i wynosiła **290.000,zł**,

Drugim znaczącym przychodem Biblioteki Publicznej w Łochowie była dotacja z Biblioteki Narodowej – **10 500,00zł**.

Wpływy z tytułu usług własnych :
drukowanie, ksero, upomnienia i inne wyniosły **-973 zł**

Biblioteka Publiczna otrzymała dotację z projektu PRB na dofinansowanie Spotkań Przedstawicieli Bibliotek Partnerskich na 2012-2013 rok w wysokości **1000 zł**

Koszty Biblioteki Publicznej w Łochowie w roku 2011 wyniosły 301 796zł

Głównym kosztem były wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które wyniosły **221 981 zł** –, w tym:

- wynagrodzenia osobowe i bezosobowe 181 823 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 33 868 zł,
- odpis na ZFŚS 6 290 zł.

Na zakup książek przeznaczono **35 507 zł** z czego 10 500 zł to środki otrzymane z Biblioteki Narodowej. Stan księgozbioru na 31 grudnia 2011 r wynosi **320 631zł**

Środki przeznaczone na zakup materiałów wyniosły **14 135zł** w tym ;
-remontowych, środków czystości, biurowych, inne -11 415zł,
-wyposażenie; regały, grzejnik, radio, inne- 2 720zł.

● Koszt zakup energii: elektrycznej, ciepłej wyniósł **-13 193 zł**

Na usługi obce przeznaczono **13 816 zł**. Między innymi były to:

- rozmowy telefoniczne i internet 2 239 zł,
- prowizje bankowe 894 zł,
- monitoring pomieszczeń 3 247zł,
- usługi komunalne 1 176 zł,
- inne usługi obce 6 260 zł.

Koszty poniesione na podróże służbowe pracowników, szkolenia wyniosły- **2 671 zł**

- szkolenia, badania i inne pracowników 220 zł
- podróże służbowe 2 451 zł

● Koszty poniesione na Spotkania Przedstawicieli Bibliotek **493 zł**

Kwota **974 zł** która pozostała na koncie bankowym podstawowym Biblioteki Publicznej w Łochowie z dotacji PRB oraz z Fundacji Orange zostanie wykorzystana na pokrycie Spotkań z Przedstawicielami Bibliotek oraz na działalność statutową.

Na dzień 31.12.2012r. W Bibliotece Publicznej w Łochowie nie występują zobowiązania

Rachunek wyników za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. zamyka się zyskiem w wysokości - **697 zł** który zostanie przeznaczony na działalność bieżącą.

W związku z korzystaniem ze zwolnienia przedmiotowego tj. Art.17 ust.1. pkt. 4 Ustawy z dnia 15lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn. zm. nie naliczono w roku podatkowym należnego podatku dochodowego od osób prawnych.

Łochów 04.02.2013
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Alina Roguska

Burmistrz Łochowa
Marian Dziecioł