

Załącznik Nr 2
do sprawozdania
z dnia 26 lutego 2016 roku
Dyrektora Gminnej Biblioteki
Publicznej w Pacynie
z wykonania planu finansowego
za 2015 rok

Zgodnie z art. 27 ust. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku, Dz. U. z 2001 roku Nr 13, poz. 123, podstawą działalności instytucji kultury jaką jest Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie jest plan działalności, który jest planem o charakterze rzeczowo - finansowym.

Sprawozdanie z wykonania części finansowej planu zgodnie z art. 265, pkt 2 ustawy o finansach publicznych winno być w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym, więc obejmować powinno wykonanie planu przychodów i kosztów oraz dane na temat środków pieniężnych.

Uchwałą budżetową Nr III/21/2014 Rady Gminy Pacyna z dnia 30 grudnia 2014 roku została przyznana dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie na 2015 rok w wysokości 100.000,00 zł.

Dotacja podmiotowa od organizatora stanowiła główne źródło finansowania biblioteki. Na tej bazie opierała się cała działalność jednostki.

Poniżej przedstawiona jest realizacja planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie za 2015 rok po zmianie dokonanej zarządzeniem Nr 2 Dyrektora z dnia 28 sierpnia 2015 roku w sprawie zmiany planu finansowego w związku z wprowadzeniem dotacji z Biblioteki Narodowej w kwocie 5.000,00 zł.

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 rok	Wykonanie za 2015 rok	% wykonania
1	2	3	4	5
A.	PRZYCHODY OGÓŁEM	105.000,00	104.007,48	99,05
1.	Przychody własne	x	x	x
1.1.	Przychody ze sprzedaży usług	x	x	x
1.2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	x	x	x
2.	Dotacje	105.000,00	104.006,24	99,05
2.1.	Od organizatora (dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Pacyna)	100.000,00	99.006,24	99,01
2.2.	Inne (dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych do biblioteki)	5.000,00	5.000,00	100,00
3.	Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	x	1,24	x
4.	Pozostałe przychody operacyjne	x	x	x
B.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW z tego:	105.000,00	104.006,24	99,05
1.	Amortyzacja z tego:	12.000,00	11.592,03	96,60
1.1.	Środki trwale umarzone stopniowo	x	x	x
1.2.	Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	x	x	x
1.3.	Pozostałe środki trwale umarzone oraz wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	x	x	x
1.4.	Zbiory biblioteczne	12.000,00	11.592,03	96,60
2.	Zużycie materiałów	4.600,00	4.583,72	99,65
3.	Zużycie energii	x	x	x
4.	Usługi obce z tego:	3.870,00	3.707,48	95,80
4.1.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	1.200,00	1.126,28	93,86
4.2.	Pozostałe usługi obce	2.670,00	2.581,20	96,67
5.	Wynagrodzenia	68.000,00	67.649,54	99,48
5.1.	Osobowe (wynikające z umowy o pracę)	67.300,00	66.949,54	99,48
5.2.	Bezosobowe (wynikające z umowy zlecenia z osobą obcą)	700,00	700,00	100,00
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	15.400,00	15.344,06	99,64

6.1.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	110,00	110,00	100,00
6.2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (od wynagrodzeń pracowników)	13.649,08	13.593,14	99,59
6.3.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.640,92	1.640,92	100,00
7.	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty (ubezpieczenie majątkowe wyposażenia)	x	x	x
8.	Podróże służbowe (delegacje)	1.130,00	1.129,41	99,95
9.	Pozostałe koszty	x	x	x
C.	WYNIK FINANSOWY (poz.A-poz.B)	x	1,24	x
D.	INWESTYCJE	x	x	x
E.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	x	1,50	x

Plan przychodów został wykonany w 99,05%, co stanowi kwotę 104.007,48 zł. Dotacja od Gminy Pacyna została wykonana w kwocie 99.006,24 zł. Niewykorzystane środki w wysokości 993,76 zł zostały zwrócone do budżetu gminu dnia 31 grudnia 2015 roku. Na przychody, poza dotacją z budżetu Gminy Pacyna wpłynęły środki z Biblioteki Narodowej w Warszawie w ramach Programu „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek” w kwocie 5.000,00 zł i przychody finansowe w postaci odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 1,24 zł.

Wykonując zadania statutowe Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie poniosła w 2015 roku koszty w kwocie 104.006,24 zł, co stanowi 99,05% planu. Zgodnie z postanowieniem par. 2 statutu Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie oraz Filia Skrzyszewy prowadząc działalność w zakresie edukacji, upowszechniania kultury i tradycji oraz wychowania korzysta na zasadzie użyczenia z pomieszczeń budynku Urzędu Gminy oraz budynku komunalnego Gminy w miejscowości Skrzyszewy wg umowy użytkowania

nr OrA.2004.39.2015 zawartej między Gmina Pacyna a Gminną Biblioteką Publiczną w Pacynie z dnia 25 listopada 2015 roku.

Największą pozycją kosztów są wydatki osobowe, które wyniosły kwotę: 82.993,60 zł, co stanowi 79,80% całości kosztów, w tym:

- wynagrodzenia osobowe wyniosły kwotę – 66.949,54 zł, co dotyczy wynagrodzeń Dyrektora, księgowej na 0,25 etatu, młodszego bibliotekarza na 0,25 etatu,
- wynagrodzenia bezosobowe wyniosły kwotę – 700,00 zł, w związku z zatrudnieniem osoby z racji organizacji spotkania autorskiego dla dzieci i młodzieży,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wyniosły kwotę – 13.593,14 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł kwotę – 1.640,92 zł
- badania okresowe pracowników wyniosły kwotę – 110,00 zł.

Na uzupełnienie księgozbioru oraz zakupy nowości wydawniczych przeznaczono kwotę 11.592,03 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę 9.420,61 zł. Według struktury rodzajowej kosztów przeznaczono je na:

- zużycie materiałów (co obejmuje zakup materiałów biurowych, druków, prenumeraty czasopism, znaczków, środków czystości, drobnego wyposażenia tj. świetlówek, firan, radiomagnetofonu, niszczarki) kwotę 4.583,72 zł,
- usługi obce, (dotyczą rozmów telefonicznych, wykonania odbitek, zwrotu kosztów użytkowania pomieszczeń filii bibliotecznej w Skrzyszewach, szkolenia bhp i p.poż, usługi intrologatorskiej, wyjazdu dzieci w wieku przedszkolnym do biblioteki w Płocku na warsztaty garncarskie, montażu i demontażu świetlówek, wykonania nadstawki regału bibliotecznego) kwotę 3.707,48 zł,
- podróże służbowe i ryczałt samochodowy kwotę 1.129,41 zł,

Na dzień 31 grudnia 2015 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 1,24 zł.

Realizując zadania publiczne kierowano się zasadą racjonalnego gospodarowania środkami. Zaciągano zobowiązania w granicach przychodów. Na dzień 31 grudnia 2015 roku jednostka nie posiada żadnych należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

Rachunek bieżący Gminnej Biblioteki Publicznej jest prowadzony w Banku Spółdzielczym Mazowsze Oddział Pacyna, który wykazał na koniec roku 2015 środki w kwocie 246,39 zł.

Sporządzenie sprawozdania finansowego z działalności jednostki jest wyrazem realizacji zasady kontynuacji działania.

Zasada ta zobowiązuje również naszą jednostkę do wzięcia pod uwagę informacji jakie dostarcza sprawozdanie przy planowaniu przedsięwzięć na 2016 rok i lata następne.