

Załącznik Nr 2
do sprawozdania
z dnia 26 lutego 2015 roku
Dyrektora Gminnej Biblioteki
Publicznej w Pacynie
z wykonania planu finansowego
za 2014 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 XXXIV/179/2013 Rady Gminy Pacyna z dnia 30 grudnia 2013 roku została przyznana dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie na 2014 rok w wysokości 120.000,00 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 2014 rok po zmianie dokonanej zarządzeniem Nr 2 Dyrektora z dnia 31 sierpnia 2014 roku w sprawie zmiany planu finansowego w związku z wprowadzeniem dotacji z Biblioteki Narodowej w kwocie 4.050,00 zł oraz zarządzeniem Nr 3 Dyrektora z dnia 30 października 2014 roku w sprawie wprowadzenia do planu finansowego przychodów

operacyjnych tytułem sprzedaży makulatury i niewykorzystanych środków przez Placówkę w latach ubiegłych łącznie w kwocie 13.271,43 zł.

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok	Wykonanie za 2014 rok	% wykonania
1	2	3	4	5
A.	PRZYCHODY OGÓLEM	137.321,43	133.443,69	97,18
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	124.050,00	120.171,11	96,87
2.1.	Od organizatora (dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Pacyna)	120.000,00	116.121,11	96,77
2.2.	Inne (dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie z przeznaczeniem na zakup nowości wydawniczych do biblioteki)	4.050,00	4.050,00	100,00
3.	Przychody finansowe (odsetki od środków na rachunku bankowym)	x	1,15	x
4.	Pozostałe przychody operacyjne	13.271,43	13.271,43	100,00
B.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW	137.321,43	133.198,54	97,00
	z tego:			
1.	Amortyzacja	12.000,00	11.790,77	98,26
	z tego:			
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	11.790,77	98,62
2.	Zużycie materiałów	16.971,43	14.448,43	85,13
3.	Zużycie energii	x	x	x
4.	Usługi obce	2.500,00	1.947,14	77,89
	z tego:			
4.1.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	1.500,00	1.124,37	74,96
4.2.	Pozostałe usługi obce	1.000,00	822,77	82,28
5.	Wynagrodzenia	87.000,00	86.336,60	99,24
5.1.	Osobowe	85.200,00	84.536,60	99,22

	(wynikające z umowy o pracę)			
5.2.	Bezosobowe (wynikające z umowy zlecenia z osobą obcą)	1.800,00	1.800,00	100,00
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	17.600,00	17.569,01	99,82
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)	15.575,62	15.544,63	99,80
6.3.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.914,38	1.914,38	100,00
7.	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty (ubezpieczenie majątkowe wyposażenia)	x	x	x
8.	Podróże służbowe (delegacje)	1.250,00	1.106,59	88,53
9.	Pozostałe koszty			
C.	WYNIK FINANSOWY (poz.A-poz.B)	x	245,15	x
D.	INWESTYCJE	x	x	x
E.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	x	2	x

Plan przychodów został wykonany w 97,18%, co stanowi kwotę 133.443,69 zł. Dotacja od Gminy Pacyna została wykonana w kwocie 116.121,11 zł. Niewykorzystane środki w wysokości 3.878,89 zł zostały zwrócone do budżetu gminu dnia 31 grudnia 2014 roku. Na przychody, poza dotacją z budżetu Gminy Pacyna wpłynęły środki z Biblioteki Narodowej w Warszawie w ramach Programu Biblioteki Narodowej „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek” w kwocie 4.050,00 zł, pozostałe środki z lat ubiegłych w kwocie 13.027,43 zł, odsetki od środków na rachunku bankowym w kwocie 1,15 zł, sprzedaż makulatury w kwocie 244,00 zł.

Wykonując zadania statutowe Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie poniosła w 2014 roku koszty w kwocie 133.198,54 zł, co stanowi 97,00% 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, ogrzewania i innych mediów oraz urządzeń budynku Urzędu Gminy oraz budynku komunalnego Gminy w miejscowości Skrzyszewy, co zmniejsza koszty funkcjonowania placówki.

Największą pozycją kosztów są wydatki osobowe, wyniosły kwotę: 103.905,61 zł, co stanowi 78,01% całości kosztów, w tym:

- wynagrodzenia osobowe wyniosły kwotę – 84.536,60 zł, co dotyczy wynagrodzeń Dyrektora, księgowej na 0,25 etatu, młodszego bibliotekarza na 0,75 etatu oraz pracownika zatrudnionego po odbytym stażu w ramach wykazania efektywności w okresie od 15 sierpnia do 31 grudnia 2014 roku,
- wynagrodzenia bezosobowe wyniosły kwotę – 1.800,00 zł, w związku z zatrudnieniem osób na potrzeby organizowanych spotkań autorskich dla dzieci i młodzieży
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wyniosły kwotę – 15.544,63 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyniósł kwotę – 1.914,38 zł
- badania okresowe pracowników wyniosły kwotę – 110,00 zł.

Na uzupełnienie księgozbioru oraz zakupy nowości wydawniczych przeznaczono kwotę 11.790,77 zł. Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę 17.502,16 zł. Według struktury rodzajowej kosztów przeznaczono je na:

- zużycie materiałów (co obejmuje zakup materiałów biurowych, druków, prenumeraty czasopism, znaczków, środków czystości, materiałów malarskich, zakup szafy metalowej z nadstawką, krzeseł, dwóch komputerów, drukarki, odkurzacza) kwotę 14.448,43 zł,
- usługi obce, (dotyczą rozmów telefonicznych, wykonania odbitek zdjęć, przedłużenia licencji na antywirus, spotkania autorskie) kwotę 1.947,14 zł,
- podróże służbowe i ryczałt samochodowy kwotę 1.106,59 zł,

Na dzień 31 grudnia 2014 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 245,15 zł.

Realizując zadania publiczne kierowano się zasadą racjonalnego gospodarowania środkami. Zaciągano zobowiązania w granicach przychodów. Na dzień 31 grudnia 2014 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 2014 środki w kwocie 245,15 zł. Środki te mają pokrycie w dodatnim wyniku finansowym za 2014 rok.

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 2015 rok i lata następne.