

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
RASZKOWSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
IM. ADAMA MICKIEWICZA W RASZKOWIE  
za 2015 ROK**

**CZĘŚĆ FINANSOWA**

URZĄD GMINY I MIASTA  
W RASZKOWIE  
Wpłynęło dnia 2016-02-26.....  
L. dz. 2764.....  
Ilość załączników.....  
Podpis *Biurowo Rady*  
26.02.16

Planowane na 2015 r. koszty rodzajowe wykonano w kwocie 334 086,16 zł co stanowi 99,56 % planu. Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia tabela nr 1.

Planowane na 2015 r. przychody wykonano w kwocie 344 039,28 zł. co stanowi 100,00 % planu. Wykonanie przychodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Koszty rodzajowe	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2015
Amortyzacja /zakup książek/	33 000,00	32 132,65
Zużycie materiałów i energii	19 500,00	19 482,48
Usługi obce	23 500,00	23 321,17
Podatki i opłaty	500,00	496,40
Wynagrodzenia	216 000,00	215 681,30
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	42 500,00	42 437,60
Pozostałe koszty rodzajowe	550,00	534,56
<b>Razem</b>	<b>335 550,00</b>	<b>334 086,16</b>
Wydatki inwestycyjne	0	0
<b>Razem</b>	<b>335 550,00</b>	<b>334 086,16</b>

Tabela nr 2

Przychody	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2015
Sprzedaż produktów i usług	1 080,00	1 080,00
Dotacja podmiotowa	333 000,00	333 000,00
Dotacja celowa	9 899,00	9 899,00
Pozostałe przychody operacyjne	60,28	60,28
<b>Razem</b>	<b>344 039,28</b>	<b>344 039,28</b>

## *A Szczegółowe omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych.*

### **I Amortyzacja – 32 132,65 zł.**

#### **Wykonanie 97,37 %**

Koszty w tej grupie związane są z wydatkami i dotyczą zakupu księgozbioru, który mimo iż stanowi pozycję aktywów, to z chwilą wydania do użytkowania jest jednorazowo w 100% amortyzowany. Koszty zakupionego w 2015 roku księgozbioru wynoszą 31 138,57 zł. Odpis amortyzacyjny z tytułu amortyzacji środków trwałych rozliczanej w czasie wyniósł w tym okresie 994,08 zł. Koszty związane z amortyzacją środków trwałych nie są związane z wydatkami. Wysokość tych kosztów nie jest równoważona pozostałymi przychodami operacyjnymi i nie ma wpływu na wynik finansowy instytucji kultury. Ewentualna strata wynikająca z amortyzacji rzeczowych środków trwałych ma swoje pokrycie w funduszu instytucji kultury.

### **II Zużycie materiałów i energii 19 482,48 zł.**

#### **Wykonanie 99,91%**

Ujęte w tej grupie koszty dotyczą głównie zakupu energii elektrycznej (7 064,87 zł.), prasy do czytelnicy (3 230,88 zł) oraz innych materiałów niezbędnych do funkcjonowania biblioteki.

Poniżej zestawiono koszty materiałów wg grup:

1) programy antywirusowe.....	346,86
2) energia.....	7 064,87
3) folia do owijania książek .....	1 115,61
4) kwiaty, podłoże kwiatowe, art. dekoracyjne.....	542,60
5) materiały biurowe,.....	2 289,38
6) prasa do czytelnicy .....	3 230,88
7) gaz butlowy .....	250,00
8) art. gospodarcze (art.chem., benzyna do kosiarki) .....	2 124,14
9) akcesoria komputerowe .....	1 294,32
10) umeblowanie .....	589,94
11) druki biblioteczne .....	633,88

### III Usługi obce 23 321,17 zł.

#### Wykonanie 99,23%

Koszty w tej grupie to koszty okresowej kontroli technicznej i ekspertyzy budowlanej (1 803,17 zł) ponadto na koszty tej grupy składają się takie pozycje jak opłaty telefoniczne, a także zakup innych, związanych z bieżącym funkcjonowaniem placówki usług.

Poniżej zestawiono koszty usług obcych wg grup:

1) opłata telefonii stacjonarnej (wraz z opłatami za Internet w 2 kafejkach)	3 460,84 zł
2) przegląd techniczny .....	1 803,17 zł
3) opłata telefonii komórkowej .....	950,22 zł
4) warsztaty literackie.....	1 088,00 zł
5) konserwacja ksero .....	233,70 zł
6) przeglądy gaśnic, usł.kominiarskie, BHP .....	463,90 zł
7) usługi instalatorko-remontowe .....	7 900,00 zł
8) usługa grzewcza .....	3 347,80 zł
9) korzystanie z pojemników na odpady .....	1 868,34 zł
10) pozost. usługi .....	2 029,35 zł

### IV Różne opłaty i składki – 496,40 zł.

#### Wykonanie 99,28 %

W tej grupie kosztów zarejestrowano opłatę za abonament RTV oraz opłatę za ubezpieczenie majątku.

1) Abonament RTV .....	140,40 zł.
2) polisa PZU .....	356,00 zł.

### V Wynagrodzenia 215 681,30 zł.

#### Wykonanie 99,85 %

Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej wyniosła w 2015 r. 5,00 osób. Przepiętna liczba etatów to 4,25; z czego pracownicy merytoryczni to 3,00 etaty , 1 etat to pracownik obsługi i 0,25 etatu to pracownik administracji.

Oprócz wynagrodzeń pracowników w grupie tej zawarte są koszty związane z wynagrodzeniem z tytułu zawartych umów-zleceń (informatyk, palacz w Filii w Ligocie, pranie firan).

Poniżej zestawiono koszty wynagrodzeń wg grup:

1) pracownicy etatowi.....	207 677,01 zł.
2) wynagrodzenia z tytułu umów –zleceń i o dzieło.....	8 004,29 zł.

**VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników 42 437,60**  
**Wykonanie 99,85 %**

W tej grupie kosztów największą pozycję stanowią składki na ubezpieczenie społeczne pracowników, składki na Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Poniżej zestawiono koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników wg grup:

1) składki na ubezpieczenia społeczne .....	34 277,75 zł.
2) składki na Fundusz Pracy.....	3 328,33 zł.
3) odpisy na ZFŚS .....	4 831,52 zł.

**VII Pozostałe koszty 534,56 zł**

**Wykonanie 97,19 %**

W tej grupie kosztów znajdują się koszty delegacji służbowych ( 534,56 zł )

***B. Omówienie przychodów Raszkowskiej Biblioteki Publicznej.***

**I Dotacja podmiotowa 333 000,00 zł.**

**Wykonanie 100,00 %**

Głównym źródłem przychodów Raszkowskiej Biblioteki Publicznej jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu gminy. Dotacja przekazywana była z Urzędu Gminy w systematycznych ratach, co pozwoliło na płynne regulowanie zobowiązań biblioteki w ciągu całego okresu.

**II Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej 9 899,00 zł**

Otrzymana z Biblioteki Narodowej dotacja celowa została w całości wykorzystana na zakup książek.

### **III Sprzedaż produktów i usług 1 080,00 zł**

**Wykonanie 100,00 %**

W tej grupie znajdują się przychody z wynajmu sali sesyjnej

### **IV Pozostałe przychody 60,28 zł**

Otrzymana kwota opiewa kary od czytelników za zbyt długie przetrzymywanie książek

### ***C. Omówienie pozostałych zagadnień dotyczących realizacji planu finansowego Raszkovskiej Biblioteki Publicznej w 2015 r.***

Stan środków pieniężnych Raszkovskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2015 r. wynosi 35 282,54 zł., z czego 7 722,77 zł. to środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Instytucji Kultury a reszta to środki na rachunku bieżącym.

Stan zobowiązań na 31.12.2015 r. określa się kwotą 18 441,23 zł. Są to w całości krótkoterminowe zobowiązania niewymagalne i dotyczą:

- 1) zobowiązania wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy naliczonych od wynagrodzeń za grudzień 7 547,54 zł
- 2) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych naliczonych od wynagrodzeń za grudzień 1 289,00 zł.
- 3) zobowiązania z tytułu usług instalatorsko – remontowych, zakupu energii oraz zakupu prasy - 9 604,69 zł

Na dzień 31.12.2015 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan należności niewymagalnych stanowi kwota 15 489,32 z czego 15 200,00 zł. są to należności Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Instytucji Kultury wynikające z udzielonych pracownikom pożyczek mieszkaniowych.

Na dzień 31.12.2015 r. nie wystąpiły należności wymagalne.

Raszków 24-02-2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
Aleksandra Sabura

DYREKTOR

  
Maria Dzińska