

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO RASZKOWSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ IM. ADAMA MICKIEWICZA W RASZKOWIE za 2018ROK

CZĘŚĆ FINANSOWA

URZĄD GMINY I MIASTA W RASZKOWIE	
Wpłynęło dnia	2019-02-27
L. dz.	1753
ilość załączników	
podpis	<i>[Podpis]</i>

Planowane na 2018 r. koszty rodzajowe wykonano w kwocie 325 145,26 zł co stanowi 99,58 % planu. Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia tabela nr 1.

Planowane na 2018 r. przychody wykonano w kwocie 320 081,00 zł. co stanowi 99,98 % planu. Wykonanie przychodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Koszty rodzajowe	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2018
Amortyzacja /zakup książek/	28 000,00	27 992,26
Zużycie materiałów i energii	23 000,00	22 887,83
Usługi obce	9 000,00	8 903,09
Podatki i opłaty	500,00	151,20
Wynagrodzenia	218 000,00	217 710,25
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	47 500,00	47 149,39
Pozostałe koszty rodzajowe	500,00	351,24
Razem	326 500,00	325 145,26
Wydatki inwestycyjne	0	0
Razem	326 500,00	325 145,26

Tabela nr 2

Przychody	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2018
Sprzedaż produktów i usług	860,00	800,00
Dotacja podmiotowa	308 500,00	308 500,00
Dotacja celowa	10 781,00	10 781,00
Pozostałe przychody operacyjne	0	0
Razem	320 141,00	320 081,00

A Szczegółowe omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych.

I Amortyzacja – 27 992,26 zł.

Wykonanie 99,97 %

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 2018 roku księgozbioru wynoszą 27 992,26zł. 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 22 887,83 zł.

Wykonanie 99,51%

Ujęte w tej grupie koszty dotyczą głównie zakupu energii elektrycznej (5 513,35 zł.), prasy do czytelnicy (3 362,91 zł) oraz innych materiałów niezbędnych do funkcjonowania biblioteki.

Poniżej zestawiono koszty materiałów wg grup:

1) programy antywirusowe.....	361,62
2) energia.....	5 513,35
3) bibeloty historyczne	550,00
4) kwiaty, podłóże kwiatowe, art. dekoracyjne.....	416,80
5) materiały biurowe,.....	985,98
6) prasa do czytelnicy	3 362,91
7) nagrody dla czytelników.....	635,91
8) art. gospodarcze (art.chem., benzyna do kosiarki)	3 667,78
9) akcesoria komputerowe	6 896,95
10) art. spoż.....	172,55
11) instrukcja p.poz.	323,98

III Usługi obce 8 903,09 zł.

Wykonanie 98,92%

Koszty w tej grupie to koszty okresowej kontroli technicznej i ekspertyzy budowlanej (615,00 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)	3 234,88 zł
2) przegląd techniczny	615,00 zł
3) opłata telefonii komórkowej	744,77 zł
4) usługa utrzymania porządku.....	1 812,13 zł
5) usługi transportowe	1 212,00 zł
6) pozost. usługi	1 284,31 zł

IV Różne opłaty i składki – 151,20 zł.

Wykonanie 30,24 %

W tej grupie kosztów zarejestrowano opłatę za abonament RTV

1) Abonament RTV	151,20 zł.
------------------------	------------

V Wynagrodzenia 217 710,25 zł.

Wykonanie 99,87 %

Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej wyniosła w 2018 r. 5,00 osób. Przeciętna 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 (palacz w Filii w Ligocie, pranie firan).

Poniżej zestawiono koszty wynagrodzeń wg grup:

1) pracownicy etatowi.....	209 166,57 zł.
2) wynagrodzenia z tytułu umów –zleceń i o dzieło.....	8 543,68zł.

VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników 47 149,39 zł
Wykonanie 99,26 %

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 | 38 411,74 zł. |
| 2) składki na Fundusz Pracy..... | 2 117,71 zł. |
| 3) odpisy na ZFŚS | 6 619,94 zł. |

VII Pozostałe koszty 351,24 zł

Wykonanie 70,259 %

W tej grupie kosztów znajdują się koszty delegacji służbowych (351,24 zł)

B. Omówienie przychodów Raszkowskiej Biblioteki Publicznej.

I Dotacja podmiotowa 308 500,00 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 10 781,00 zł

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

III Sprzedaż produktów i usług 800,00 zł

Wykonanie 100,00 %

W tej grupie znajdują się przychody z wynajmu sali sesyjnej, sprzedaży książek oraz dzierżawy.

C. Omówienie pozostałych zagadnień dotyczących realizacji planu finansowego Raszowskiej Biblioteki Publicznej w 2018 r.

Stan środków pieniężnych Raszowskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2018 r. wynosi 16 663,79 zł., z czego 15 393,83 zł. to środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Instytucji Kultury a reszta to środki na rachunku bieżącym.

Stan zobowiązań na 31.12.2018 r. określa się kwotą 873,56 zł. Są to w całości krótkoterminowe zobowiązania niewymagalne i dotyczą zobowiązania z tytułu zakupu energii elektrycznej.

Na dzień 31.12.2018 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Stan należności niewymagalnych stanowi kwota 7 070,00 i są to należności Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Instytucji Kultury wynikające z udzielonych pracownikom pożyczek mieszkaniowych.

Na dzień 31.12.2018 r. nie wystąpiły należności wymagalne.

Raszków 22-02-2018 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aleksandra Sabura

DYREKTOR

Maria Rybicka