WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO

SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W JELENIEWIE

NA DZIEŃ 30.06.2015 r.

Plan finansowy instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie za I półrocze 2015 rokuwg stanu na 30.06.2015 rok przedstawia się następująco:

1. Stan środków na początek roku 2015 wynosi 0,00 zł
2. Stan środków na dzień 30.06.2015 roku wynosi 203,55zł
3. Stan zobowiązań niewymagalnych wynosi 1.365,00 zł
4. Stan planowych i wykonanych przychodów według źródeł po naniesionych zmianach wynosi **:**

* **przychody z prowadzonej działalności**

Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie w okresie I półrocza uzyskała przychodów z prowadzonej działalności, w wysokości 3.462,00 zł

dofinansowanie imprezy święto rodziny w wysokości 200,00 zł

* **dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego**

***w złotych***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa organu, z którego otrzymano dotację** | **konto** | **Plan po zmianach** | **Wykonanie na dzień 30.06.2015 r.** | **% wykonania** |
| **Dotacja z urzędu gminy na działalność podstawową i statutową** | **225-1** | **205 000,00** | **98 000,00** | **47,81** |
| **Przychody z działalności podstawowej- wynajem sali** | **710-1** | **5 000,00** | **3 000,00** | **60,00** |
| **Przychody z działalności podstawowej – bilety IPJ** | **710-2** | **3 000,00** | **444,00** | **14,80** |
| **Przychody finansowe** | **750** | **200,00** | **200,00** | **100,00** |
| **Wpływy z różnych dochodów** | **760** | **12 420,00** | **18,00** | **0,15** |
| **Razem** |  | **225 620,00** | **101 662,00** | **45,06** |

1. stan planowych i wykonanych kosztów według źródeł po naniesionych zmianach wynosi **:**

***w złotych***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Konto kosztów | Wyszczególnienie | Plan na  2015 rok | Wykonanie kosztów  do dnia 30.06.2015r | Wykonanie planu w % |
| 1 | 2 | 3 | 4 |  |
| 411-1 | Zakup środków żywnościowych | 2.000,00 | 902,40 | 45,12 |
|  | Zakup prasy i środków czystości | 1.800,00 | 673,07 | 37,40 |
|  | Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych | 2.000,00 | 328,32 | 16,42 |
|  | Zakup akcesoriów komputerowych, drobnych narzędzi | 1.000,00 | 295,00 | 29,50 |
|  | Zakup książek | 5.000,00 | 2.719,44 | 54,39 |
|  | Olej opałowy | 28.000,00 | 4.916,92 | 17,56 |
| 411-2 | Zakup biletów, materiałów promujących gminę do IPJ Szurpiły | 1.000,00 | 482,16 | 48,22 |
|  | Zakup środków czystości | 813,00 | 107,12 | 13,18 |
|  | Zakup materiałów | 1.900,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Razem zużycie materiałów** | **43.51300** | **10.424,43** | **23,96** |
| 419 | Energia elektryczna | 4.000,00 | 1.364,74 | 34,12 |
|  | Woda i ścieki | 700,00 | 248,94 | 35,57 |
|  | **Razem zużycie energii** | **4.700,00** | **1.613,68** | **34,34** |
| 420 | Abonament RTV, przegląd gaśnic, hydrantów | 350,00 | 349,69 | 99,91 |
|  | Oprogramowania, licencje, certyfikat kwalifikowany | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Rozmowy telefoniczne (telefonia komórkowa  i telefon stacjonarny), opłata za przesyłki | 800,00 | 333,41 | 41,68 |
|  | Opłaty za udział w szkoleniach | 800,00 | 750,00 | 93,75 |
|  | Akredytacja wyjazdu do Kazimierza | 2.927,00 | 606,00 | 20,71 |
|  | Drobne remonty pomieszczeń, malowanie | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Razem usługi obce** | **8.577,00** | **2.039,10** | **23,78** |
| 430-1 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 118.095,00 | 63.904,00 | 54,12 |
|  | Umowa zlecenie, zlecenia bhp | 3.000,00 | 420,00 | 14,00 |
| 430-2 | Wynagrodzenia osobowe pracowników IPJ | 12.500,00 | 1.516,58 | 12,14 |
|  | **Razem wynagrodzenia** | **133.595,00** | **65.840,58** | **49,49** |
| 440-1 | Odpis na fundusz świadczeń socjalnych | 2.644,00 | 2.644,00 | 100,00 |
| 440-2 | Odpis na fundusz świadczeń socjalnych IPJ | 547,00 | 547,00 | 100,00 |
|  | **Razem odpis na fundusz świadczeń socjalnych** | **3.191,00** | **3.191,00** | **100,00** |
| 441-1 | Szkolenia bhp, badania okresowe | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 441-2 | Szkolenia bhp, badania okresowe IPJ | 35,00 | 35,00 | 100,00 |
|  | **Razem inne świadczenia na rzecz pracowników** | **535,00** | **35,00** | **6,55** |
| 445-1 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 20.208,00 | 10.267,47 | 50,81 |
|  | Składki na fundusz pracy | 2.702,00 | 1.377,02 | 50,97 |
| 445-2 | Składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy | 2.310,00 | 273,90 | 11,86 |
|  | **Razem ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** | **25.220,00** | **11.918,39** | **47,26** |
| 450-1 | Podatek od nieruchomości | 2.463,00 | 2.463,00 | 100,00 |
|  | Opłata za odpady komunalne | 264,00 | 264,00 | 100,00 |
| 450-2 | Opłata za odpady komunalne IPJ | 132,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Razem podatki i opłaty** | **2.859,00** | **2.727,00** | **95,39** |
| 460-1 | Prowizje bankowe | 400,00 | 108,36 | 27,09 |
|  | Ubezpieczenie OC i majątkowe | 2.200,00 | 1.167,96 | 53,09 |
|  | Podróże służbowe zagraniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Podróże służbowe krajowe | 700,00 | 484,20 | 69,18 |
|  | Składka członkowska LGD Szelment | 60,00 | 60,00 | 100,00 |
| 460-2 | Prowizja bankowe IPJ | 70,00 | 1,00 | 1,43 |
|  | **Razem pozostałe koszty rodzajowe** | **3.430,00** | **1.821,52** | **53,11** |
|  | Ogółem koszty | **225.620,00** | **99.610,70** | **45,88** |

**Część opisowa:**

Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie oświadcza, że jest podatnikiem, o którym mowa w art.17 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku, o podatku dochodowym od osób prawnych. Wykonuje czynności wyłącznie na potrzeby własne, określone statutem i nie osiąga przychodów z działalności wymienionej w art. 17. Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie jest jednostką organizacyjną Gminy Jeleniewo.

* Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie zajmuje się realizacją zadań z zakresu upowszechniania kultury na terenie gminy zgodnie z obowiązującymi przepisami i potrzebami. Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie w trakcie realizacji swych statutowych zadań współdziała z działającymi na jego terenie organizacjami społecznymi mającymi w zakresie swej działalności. W 2015 roku w I półroczu Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie uzyskała przychody w wysokości 101 662,00 zł, tj. 45,06 % całego planu finansowego. Na kwotę ta składają się przychody z :
* otrzymanych dotacji z budżetu gminy w wysokości 98 000,00zł
* przychody z działalności w wysokości 3 444,00 zł z tytułu: wynajmu sali 3 000,00 zł, sprzedaży biletów IPJ Szurpiły 444,00 zł
* wpływy z różnych dochodów w wysokości 18,00 zł
* dofinansowanie imprezy „święto rodziny” 200,00
* saldo konta bankowego na dzień 30.06.2015 r. wynosi 203,55 zł

Zostały poniesione koszty ogółem 99.610,70 zł

w tym:

1. koszty pracownicze ogółem 78.612,49 zł

- wynagrodzenia osobowe pracowników 63.904,00 zł

- wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia 420,00 zł

- pochodne od wynagrodzeń 14.288,49 zł

w tym: ubezpieczenie społeczne 10.267,47 zł

składki na fundusz pracy 1.377,02 zł

odpis na ZFŚS, badania okresowe 2.644,00 zł

2. koszty stałe instytucji ogółem 18.035,45 zł

- zakup materiałów i energii 11.448,83 zł w tym:

zakup materiałów i wyposażenia 3.342,76 zł (materiały biurowe, książki)

zakup żywności, prasy, środki czystości 1.575,47 zł

zakup energii elektrycznej 1.364,74 zł

zakup oleju opałowego 4.916,92 zł

zakup wody i odprowadzenie ścieków 248,94 zł

- zakup usług obcych 2.039,10 zł w tym:

usługi telekomunikacyjne 333,41 zł

udział w szkoleniu 750,00 zł

abonament radiowo telewizyjny, przegląd gaśnic 349,69zł

akredytacja wyjazdu do Kazimierza 606,00 zł,

- pozostałe koszty 4.547,52 zł w tym:

podatek od nieruchomości 2.463,00 zł

opłata za odpady komunalne 264,00 zł

ubezpieczenie majątku, prowizje bankowe 1.336,32 zł

podróże służbowe 484,20 zł

3. koszty IPJ Szurpiły ogółem 2.962,76 zł

- wynagrodzenia osobowe 1.516,58 zł

- ubezpieczenie społeczne 273,90 zł

- odpis na ZFŚS, badania okresowe 547,00 zł

- zakup materiałów, środki czystości 589,28 zł

- szkolenia bhp 35,00 zł

- prowizje bankowe 1,00 zł

Otrzymana w 2015 roku dotacja budżetowa i środki z wynajmu sali zostały przeznaczone na działalność statutową instytucji, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Otrzymane dofinansowanie w wysokości 200,00 zł wykorzystano zgodnie z jego przeznaczeniem tj. na święto rodziny.

W I półroczu 2015 roku zakupiono 132 pozycji książkowych na powiększenie księgozbioru bibliotecznego o łącznej wartości 2.719,44 złotych.

Biblioteka służy przygotowaniu społeczeństwa do aktywnego uczestnictwa w kulturze, ochronie dóbr kultury, rozwijaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy.

W I półroczu 2015 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie organizowała :

1. Spotkanie z kolędą,

2. Ferie zimowe

3. Spotkanie karnawałowe dla Seniorów,

4. Dzień Seniora,

5. Święto rodziny.

W I półroczu 2015 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie poniosła koszty na kwotę 99 610,70 zł tj. 44,15 % całego planu finansowego. Analizując przebieg wykonania nie zachodzi ryzyko braków środków finansowych na działalność.

Na niektórych kontach kosztowych występują odchylenia zostało to spowodowane wykonaniem zadań w niektórych przypadkach w 100%. Podsumowując wykonanie za I półrocze 2015 roku nie występuje zagrożenie braku środków finansowych.

Jednostka instytucji kultury w Jeleniewie na dzień 30.06.2015 roku nie posiada zobowiązań długoterminowych ani zobowiązań wymagalnych.

Biblioteka Publiczna w Jeleniewie w 2001 roku rozpoczął swoją działalność jako odrębna jednostka Urzędu Gminy, w 2011 roku przekształcono w Gminną Bibliotekę Publiczną w Jeleniewie i nie przewiduje się zaprzestania działalności w roku przyszłym.

W I półroczu 2015 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie zatrudniała:

1. Kierownik biblioteki – 1 etat,

2. Pracownik gospodarczy – 1 etat,

3. Główny księgowy - ¼ etatu,

4. Pracownik gospodarczy – 1 etat w ramach prac publicznych

Zobowiązania na dzień 30.06.2015 r. 1.365,00 zł

w tym: zobowiązania wymagalne 0,00 zł

zobowiązania niewymagalne:

132,00 zł - opłata za odpady komunalne,

1.233,00 zł – podatek od nieruchomości.

Należności na dzień 30.06.2015 r. 1.790,48 zł

w tym: należności wymagalne 0,00 zł

należności niewymagalne 1.790,48 zł – refundacja PUP – prace publiczne.

Jeleniewo, dn. 10.07.2015 r.

Sporządził: Alicja Urynowicz