

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koźminku za 2018 r.

Na podstawie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 z późn. zm.).

Stan środków na rachunku bankowym na dzień: 01.01.2018r.
2 340,68 zł

I. PLAN PRZYCHODÓW

| Przychody wg źródeł | Plan / w zł / | Wykonanie / w zł / | % |
|---|-------------------|-----------------------|--------------|
| Dotacja podmiotowa | 216 500,00 | 216 500,00 | 100,00 |
| Dotacja z Biblioteki Narodowej | 7 644,00 | 7 457,20 | 97,56 |
| Dotacja celowa Małe Kino Społecznościowe | 13 500,00 | 10 306,00 | 76,34 |
| Przychody ze sprzedaży usług | 290,00 | 283,60 | 97,79 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 725,00 | 1 720,70 | 99,75 |
| Przychody finansowe | 400,00 | 387,17 | 96,79 |
| RAZEM | 240 059,00 | 236 654,67 | 98,58 |

Stan środków na rachunku bankowym na dzień: 31.12.2018r.
3 481,70 zł

II. PLAN KOSZTÓW

| Koszty wg rodzajów | Plan / w zł / | Wykonanie / w zł / | % |
|------------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------|
| Wynagrodzenia | 130 238,00 | 130 234,18 | 100,00 |
| Umowy zlecenia | 1 580,00 | 1 420,00 | 89,87 |
| Składki na ubezpieczenia społeczne | 23 400,00 | 23 376,76 | 99,90 |
| Składki na fundusz pracy | 1 902,00 | 1 788,65 | 94,04 |
| Amortyzacja - księgozbiór | 44 684,00 | 44 683,78 | 100,00 |
| Zużycie materiałów | 7 695,68 | 6 285,40 | 81,67 |
| Zużycie energii | 2 400,00 | 2 008,55 | 83,69 |
| Usługi obce | 12 700,00 | 12 626,17 | 99,42 |
| Pozostałe | 4 300,00 | 4 228,82 | 98,34 |
| RAZEM | 228 899,68 | 226 652,31 | 99,02 |

III. DOTACJA CELOWA

1. Dotacja celowa na realizację zadania Małe Kino Społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego – inwestycja.

Plan na realizację zadania 13 500,00 zł wykonanie 12 307,00 zł co stanowi 91,16% planu.

Informacja o stanie należności i zobowiązań Gminnej Biblioteki Publicznej w Koźminku.

| NALEŻNOŚCI | Na dzień 01.01.2018 r. | | Na dzień 31.12.2018 r. | |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | | w tym wymagalne | | w tym wymagalne |
| Należności z rozrachunków z budżetami | 0,00 | 0,00 | 2 001,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 | 2 001,00 | 0,00 |

| ZOBOWIĄZANIA | Na dzień 01.01.2018 r. | | Na dzień 31.12.2018 r. | |
|---|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | | w tym wymagalne | | w tym wymagalne |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 105,84 | 0,00 | 727,70 | 0,00 |
| Zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków z pracownikami | 0,00 | 0,00 | 443,00 | 0,00 |
| Pozostałe rozrachunki | 0,00 | 0,00 | 3 380,80 | 0,00 |
| RAZEM | 1 105,84 | 0,00 | 4 551,50 | 0,00 |

Gminna Biblioteka Publiczna w Koźminku nie poniosła na dzień 31.12.2018 r. płatności odsetkowych wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

W planie finansowym GBP w Koźminku na 2018 rok przewidziano środki na wydatki majątkowe na realizację zadania Małe Kino Społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego. W planie finansowym GBP w Koźminku na 2018 rok nie przewidziano środków przyznanych innym podmiotom.

Część opisowa – Sprawozdania z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Koźminku za 2018 rok.

Gminna Biblioteka Publiczna w Koźminku jest gminną instytucją kultury powołaną na mocy Uchwały Nr II/12/06 Rady Gminy Koźminek z dnia 5 grudnia 2006 r.

PRZYCHODY - wg źródeł.

Dotacja podmiotowa

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXIV/263/2017 Rady Gminy Koźminek z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Koźminek na 2018 rok instytucji przyznano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 216 500,00 zł. Na dzień 31.12.2018 r. instytucja kultury otrzymała dotację w wysokości **216 500,00 zł**, co stanowi 100,00 % planu. Dotacja została wykorzystana na pokrycie wydatków bieżących działalności.

Dotacja z Biblioteki Narodowej

Instytucja otrzymała od Biblioteki Narodowej środki finansowe, zgodnie z umową Nr BN/1902/2018 dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych (ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa), w kwocie **7 644,00 zł**, co stanowi 100,00 % planu.

Dotacja celowa

Instytucja otrzymała od Gminy Koźminek dotację celową na realizację zadania Małe Kino Społecznościowe szansą na rozwój zasobów kulturalnych województwa wielkopolskiego. Zgodnie z umową nr. RRPSiK ZPiK.272.56.2018 z dnia 24.08.2018r. w kwocie **13 500,00 zł** co stanowi 100 % planu.

Przychody ze sprzedaży usług

Przychody ze sprzedaży usług dotyczą opłat wnoszonych przez czytelników za świadczone na ich rzecz usługi reprograficzne (kserowanie, drukowanie materiałów bibliotecznych i inne) w kwocie 290,00 zł Ogółem przychody z tego tytułu wyniosły **283,60 zł**, co stanowi 97,79% planu.

Pozostałe przychody operacyjne

Przychody z tytułu otrzymanych darowizn (książki) o wartości 270,00 zł, wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 27,00 zł oraz opłat za nieterminowy zwrot książek w kwocie 1 423,70 zł. Ogółem omawiane przychody wyniosły **1 720,70 zł**, co stanowi 99,75 % planu.

Przychody finansowe

Przychody uzyskane z tytułu kapitalizacji odsetek od środków pieniężnych na rachunku bankowym instytucji za 2018 rok wyniosły **387,17 zł**, co stanowi 96,79 % planu.

RAZEM

240 035,47 zł

KOSZTY – wg rodzajów.

Wynagrodzenia

Poniesione koszty wynagrodzeń pracowników na dzień 31.12.2018 r. wyniosły **130 234,18 zł**, co stanowi 100,00 % planu. Jednostka w danym okresie zatrudniała dwóch pracowników na pełny etat, jednego w wymiarze 1/8 etatu oraz w okresie 01.01.2018 – 31.03.2018 roku sprzątaczkę w wymiarze ¼ etatu.

Umowy zlecenia

Koszty zrealizowanych umów cywilnoprawnych wyniosły **1 420,00 zł**, co stanowi 89,87 % planu. Na powyższe składają się wynagrodzenia za: sprzątnięcie biblioteki w kwocie 1 120,00zł, oraz 300,00 zł za przeprowadzenie prelekcji popularno – naukowej z zakresu historii.

Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy

Składki na ubezpieczenia społeczne oraz fundusz pracy naliczone od wynagrodzeń oraz wykonywanych umów cywilnoprawnych wyniosły odpowiednio **23 376,76 zł** (99,90 % planu) oraz **1 788,65 zł** (94,04 % planu) ogółem 25 165,41 zł.

Księgozbiór

Księgozbiór biblioteki w 2018 roku powiększono o zakupione książki (w tym filmy, audiobooki) o wartości 44 413,78 zł oraz o książki otrzymane w drodze darowizny o wartości 270,00 zł łącznie na sumę **44 683,78 zł**, co stanowi 100,00 % planu.

Zakupy książek o wartości 7 457,20 zł sfinansowano ze środków Biblioteki Narodowej (wynosi to 16,79 % poniesionych wydatków na zakup książek).

Zużycie materiałów

Koszty zakupu materiałów na dzień 31.12.2018 r. wyniosły **6 285,40 zł**, co stanowi 81,67 % planu. Na powyższe składają się wydatki na poczet prenumerat czasopism do czytelnicy biblioteki w kwocie 2 490,12 zł na zakup materiałów na bieżące potrzeby działalności biblioteki: artykułów papierniczo-biurowych, środków czystości, publikacji fachowych, znaczków pocztowych, drobnego wyposażenia itp. w kwocie 3 795,28 zł .

Zużycie energii

Koszty zakupu, czyli zużycia energii w bibliotece na dzień 31.12.2018 r. wyniosły **2 008,55 zł**, czyli 83,69 % planu.

Usługi obce

Koszty zrealizowanych usług obcych wyniosły **12 626,17 zł**, co stanowi 99,42 % planu. Na opisywane koszty z tytułu usług obcych wykonanych na rzecz jednostki składają się koszty ponoszone w związku z bieżącą działalnością tj. koszty: wywozu śmieci (1.014,24 zł), usług telekomunikacyjnych (594,30 zł), obsługi bankowej rachunku (140,05zł), przeglądu gaśnic (127,92 zł), obsługi programów komputerowych i strony internetowej (4 127,82 zł), uczestnictwa w portalu w.bibliotece (744,00zł), koszt usługi ochrony podczas spotkania (300,00zł) oraz koszty wykonanych drobnych usług tj., wykonanie pieczętek, druk ulotek i plakatów, koszty przesyłek (648,84), opłaty rachunków z tytułu wykładów w ramach Akademii Koźminieckiej (4 929,00zł).

Pozostałe

Pozostałe koszty poniesione przez bibliotekę wyniosły **4 228,82 zł**, co stanowi 98,34 % planu. Na powyższe składają się: odpis na fundusz socjalny, koszty podróży służbowych, opłat RTV, koszty ubezpieczenia i składek członkowskich oraz koszty okresowych badań lekarskich pracowników.

RAZEM

226 652,31 zł

Dotacja celowa

Wydatki poniesione przez Instytucję w ramach dotacji celowej na realizację zadania Małe Kino Społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego wyniosły 12 307,00 zł co stanowi 91,16% planu.

Na opisane wydatki składają się:

- projekt Małego Kina Społecznościowego na kwotę 3 321,00zł

- wykonanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej na kwotę 7380,00 zł
- przygotowanie studium wykonalności na kwotę 1 606,00zł

Gminna Biblioteka Publiczna od września 2018r. jest zgłoszona jako czynny podatnik podatku od towarów i usług VAT i w związku z powyższym dokonała odliczenia podatku VAT w ramach realizacji w/w zadania w kwocie 2 001,00zł który na dzień 31.12.2018r. stanowi należność od Drugiego Urzędu Skarbowego w Kaliszu.

W związku z postanowieniami umowy na udzielenie dotacji celowej do dnia 31.01.2019r. zwrócona została do Gminy Koźminek niewykorzystana część dotacji w kwocie 1 193,00zł oraz odzyskany podatek VAT z Urzędu Skarbowego w wysokości 2 001,00 zł co łącznie stanowi kwotę 3 194,00zł.

Dotacja Biblioteka Narodowa

Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała od Biblioteki Narodowej dotację w wysokości 7 644,00zł zgodnie z umową Nr BN/1902/2018 dotyczącą dofinansowania zadania w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych (ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa). Dotacja została wykorzystana w wysokości 7 457,20 na zakup książek który został sfinansowany ze środków Biblioteki Narodowej. Pozostała niewykorzystana część dotacji w kwocie 186,80 zł została zwrócona Bibliotece Narodowej.

Główny Księgowy

Ewa Jakubczak

.....
Sporządził

DYREKTOR
GBP w Koźminku
Tomasz Potemkowski

.....
Zatwierdził