

Część opisowa do realizacji planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Objeździe za 2009 rok

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności instytucji. Plan działalności instytucji kultury, zgodnie z wymogiem art. 27 ust.4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu działalności kulturalnej (Dz. U z 2001 r., Nr 13, poz. 123 z późn. zm.) składa się z następujących elementów składowych:

1. Plan przychodów
2. Plan kosztów
3. Plan usług

1. Plan przychodów

- 1.1 Podstawowym źródłem przychodów GBP w Objeździe jest dotacja organizatora w wysokości **220.000 zł**

- 1.2 Przychody własne zaplanowano w wysokości **1.500,00 zł** pochodzące z następujących źródeł:

- | | |
|--|---------------|
| - usługi kserograficzne | - 300,00 zł |
| - odsetki środków na rachunku bankowym | - 1.200,00 zł |

na koniec 2009 roku przychody zostały zrealizowane w kwocie **2.685,13 zł** następująco:

- | | |
|-------------------------|---------------|
| - dotacja z MKiDN | - 1.567,00 zł |
| - usługi kserograficzne | - 297,87 zł |
| - otrzymane odsetki | - 820,26 zł |

Zaplanowane przychody własne zostały wykonane na koniec 2009 w 74,54 %

2. Plan kosztów

2.1. Amortyzacja

Amortyzacja środków trwałych została zaplanowana na kwotę **436,00 zł**, na koniec 2009 roku została wykonana w 100 % tj. w kwocie 436,00 .

2.2 Zużycie materiałów i energii

Materiały bezpośredniego zużycia zaplanowano na kwotę **32.000,00 zł**, następująco:

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| - materiały i wyposażenie | 10.102,03 zł |
| - energia, ogrzewanie | 13.273,27 zł |
| - zakup książek dotacja MKiDN | 1.565,26 zł |
| - zakup książek | 8.168,04 zł |

i zostały zrealizowane w kwocie **33.108,60** na koniec 2008 roku co stanowi 103,46 % zaplanowanej kwoty. Koszty obejmują zakup środków czystości, materiałów biurowych, oleju opałowego, zakup książek, czasopism do czytelní, itp.

2.3. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości 126.500,00 zł, oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 26.800,00 zł płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **153.300,00 zł**. Na nagrody w 2009 roku zaplanowano kwotę 5.400,00 zł.

Koszty wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne zostały obniżone w związku z przebywaniem pracownika na zwolnieniu lekarskim i urlopie macierzyńskim gdzie zasiłki te były wypłacane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Kwota nie wypłacona została zwrócona do organizatora.

Koszty wynagrodzeń na rok 2009 przedstawiają się następująco:

- | | |
|---|-----------------------|
| - wynagrodzenia osobowe w 2009 r. w wysokości | 103.713,66 zł |
| - fundusz nagród | 5.400,00 zł |
| - ubezpieczenia społeczne | - 19.609,64 zł |
| - składki na Fundusz Pracy | - 2.577,93 zł |

2.4. Świadczenia na rzecz pracowników

Na świadczenia na rzecz pracowników zaplanowano kwotę 4.000,00 zł (świadczenie urlopowe) wykonano **5.285,16 zł** co stanowi 132,13 % kwoty planowanej. Przekroczenie spowodowane było skierowaniem pracownika na studia bibliotekarskie i zwrotem kosztów czesnego.

2.5. Podróże służbowe pracowników GBP w Objeździe

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę 1000,00 zł. i na dzień 31.12.2009 roku została zrealizowana kwota **135,17** zł co stanowi 13,52 % planu.

2.6. Ubezpieczenia majątkowe i składki

Ubezpieczenia majątkowe biblioteki w Objeździe i Duninowie zaplanowano na kwotę 1.000 zł kwota zrealizowana to **932,00** zł co stanowi 93,2 % planu

3. Koszty usług obcych

W ramach usług obcych zaplanowano kwotę 11.000,00 zł

- ochrona obiektu, pozostałe usługi (drobne naprawy,
wywóz śmieci, opłaty RTV, szkolenia pracowników, eksploatacja wężła
ciepłego, usługi telekomunikacyjne, utrzymanie punktów bibliotecznych itp.)

W 2009 roku zrealizowano kwotę **15.587,23** zł co stanowi 141,70 % planu. Koszty zwiększone zostały o koszt utrzymania osoby zatrudnionej do obsługi pieca grzewczego i opieki nad obiektem.

4. Zobowiązania i należności

W GBP na koniec 2009 r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązanie niewymagalne w wysokości 1.111,75 zł kształtują się następująco:

- rozrachunki z dostawcami 1.111,75 zł

w tym:

Zakład ENERGA - 1.092,62 zł,

Z-d Usług Wodnych - 19,13 zł

Należności niewymagalne w wysokości **22,42** zł kształtują się następująco:

- rozr. PGK Słupsk - 22,42 zł

stan środków na rachunku bankowym na dzień 31 12.2009: 0, zł

(bez odsetek bankowych)

Stan środków w kasie : 0

Razem środki obrotowe: 0

GLÓWNA KSIĘGOWA

Wanda Arciszewska

Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2009

dyrektor	1 osoba	1 etat
główna księgowa	1 osoba	1/2 etatu
młodszy bibliotekarz	1 osoba	1 etat
starszy bibliotekarz	1 osoba	1 etat
sprzątaczką		1/2 etatu
RAZEM	<i>osoby</i>	4

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
za 2009 rok**

Lp	Pozycja	Plan	Realizacja	% wyk.
I.	PRZYCHODY	221 500,00	203 865,84	92,04
	w tym:			
	2. Dotacja podmiotowa	220 000,00	201 180,71	91,45
	3. Przychody własne	1 500,00	1 118,13	74,54
	w tym:			
	a) odsetki bankowe	300,00	297,87	
	b) przychody z ksero	1 200,00	820,26	
	4. Dotacja z Min.Kultur.		1 567,00	
II.	KOSZTY	221 700,00	204 386,39	92,19
	w tym:			
	1. Wynagrodzenia	126 500,00	103 713,66	81,99
	2. Fundusz nagród	5 400,00	5 400,00	100,00
	3. Wynagrodzenia bezosobowe-zlecenia, punkty biblioteczne	13 800,00	17 600,00	127,54
	4. Składki na ubezpieczenia społeczne	23 300,00	19 609,64	84,16
	5. Składki na Fundusz Pracy	3 500,00	2 577,93	73,66
	6. Świadczenia na rzecz pracowników,	4 000,00	5 285,16	132,13
	w tym:			
	a) świadczenia w naturze (BHP)	0,00	1 269,00	
	b) świadczenie urlopowe	4 000,00	4 015,16	
	7. Zużycie materiałów energii	32 000,00	33 108,60	103,46
	w tym:			
	a) materiały i wyposażenie	9 000,00	10 102,03	
	b) energia, ogrzewanie, wywóz nieczystości itp..	15 000,00	13 273,27	
	c) zakup książek	8 000,00	9 733,30	
	8. Usługi obce	11 000,00	15 587,23	141,70
	w tym:			
	a) telefon, opł RTV, usł pralnicze, monitoring itp. szkolenia, utrzymanie punktów bibliotecznych itp..	11 000,00	15 587,23	
	9. Podatki i opłaty	1 200,00	932,00	77,67
	10. Pozostałe koszty	1 000,00	571,17	57,12
	w tym:			
	a) podróże służbowe	200,00	135,17	
	b) amortyzacja środków trwałych		436,00	

Sporządził:
Wanda Arciszewska
dnia 14.01.2010 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Wanda Arciszewska