Część opisowa do realizacji planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Objeździe
za 2010 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 ***200.000 zł***

1.2 Przychody własne zaplanowano w wysokości ***2.000,00*** zł pochodzące z następujących źródeł:

- usługi kserograficzne - 1500,00 zł
- odsetki środków na rachunku bankowym - 500,00 zł

Ogólna kwota planowanych dochodów to - 202.000,00 zł

Na dzień 31.12.2010 r. dochody przedstawiały się następująco : **- 218.522,16 zł**
Zwiększenie przychodów nastąpiło na skutek zwiększenia dotacji organizatora o kwotę 6.100,00 zł i pozyskania środków z innych źródeł w tym:

Dotacja podmiotowa - 206.100,00 zł
Dotacja z ORANGE - 2.847,77 zł
Dotacja z MKiDN - 1.400,00 zł
Otrzymane odsetki z r-ku bankowego - 146,75 zł

Pozostałe przychody - 8.027,75 zł
w tym:

1. kiermasz 248,90 zł
2. zwrot czesnego 1.200,00 zł
3. usługi ksero 624,90 zł
4. usługi grzewcze 5.953,95 zł

na koniec 2010 roku przychody własne zostały zrealizowane w kwocie **12.422,27** zł

2. Plan kosztów

1.1 Zużycie materiałów i energii

Materiały bezpośredniego zużycia zaplanowano na kwotę ***28.2500,00*** zł wykonano:

- materiały i wyposażenie **15.309,84 zł**

Filia Duninowo (meble, art. biur) - 6.533,90
GBP Objazda (prasa, bieżące utrzym.) - 2.386,06
Punkt Bibl. Charnowo (art. biur.) - 72,47
Punkt Bibl. Zaleskie (art. biur.) -72,47
Punkt Bibl. Wytowno (art. biur) -72,47
Punkt Bibl. Rowy (szafa -regał) - 6.172,47

- energia, ogrzewanie, nieczystości, woda **21.670,35 zł**

Filia Duninowo – 13.513,89

Olej opałowy - 8.792,00
Energia - 4.575,13
Śmieci - 75,75
Woda - 71,01

GBP Objazda – 8.156,46

Olej opałowy - 4.652,50
Energia - 3.355,33
Śmieci - 69,33
Woda - 79,30

- zakup książek dotacja MKiDN **1.407,09 zł**

- zakup książek **1.882,18 zł**
Filia Duninowo – 1.197,05
GBP Objazda – 685,13

Koszty zużycia materiałów energii zrealizowano w kwocie **40.269,46 zł** co stanowi 142,55 % zaplanowanej kwoty. Wzrost zużycia materiałów nastąpił w związku z oddaniem do użytku nowych pomieszczeń biblioteki w Duninowie a co jest związane z ponoszeniem dodatkowych kosztów. Koszty te zostały pokryte z przychodów własnych.

2.3. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości 111.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) na kwotę 13.800,00 zł, nagrodę roczną dla pracowników za 2010 rok zaplanowano w kwocie 5.250,00 zł oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 27.400,00 zł płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **157.450,00 zł**

Koszty wynagrodzeń na rok 2010 przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia osobowe w 2010 r. w wysokości **-107.033,47 zł**

  GBP Objazda - 78.149,47
  Filia Duninowo - 28.884,00

- wynagrodzenia bezosobowe - **15.000,00 zł**

  PB Rowy - 4.200,00
  PB Zaleskie - 3.000,00
  PB Charnowo - 3.000,00
  PB Wytowno – 3.300,00
  GBP Objazda – 900,00
  Filia Duninowo – 600,00

- fundusz nagród - **3.250,00 zł**

  GBP Objazda – 1.850,00
  Filia Duninowo – 1.400,00

- ubezpieczenia społeczne - **19.862,36 zł**

  GBP Objazda – 12.553,77
  Filia Duninowo – 5.110,07
  PB Zaleskie – 477,96
  PB Wytowno – 573,48
  PB Rowy – 669,12
  PB Charnowo – 477,96

- składki na Fundusz Pracy - **2.716,64 zł**

  GBP Objazda – 1.974,58
  Filia Duninowo – 742,06

Wykonano **147.862,47 zł** co stanowi 94 % planu. Przekroczono wykonanie na wynagrodzeniach bezosobowych ponieważ wystąpiła konieczność zatrudnienia palacza w filii w Duninowie i w GBP w Objeździe wystąpiła konieczność zatrudnienia osoby na czas trwania urlopu wypoczynkowego bibliotekarki celem uniknięcia zamknięcia biblioteki w tym czasie, jednocześnie pomniejszyły się wynagrodzenia osobowe o zwolnienia lekarskie wypłacane prze ZUS

2.4. Świadczenia na rzecz pracowników

Na świadczenia na rzecz pracowników zaplanowano kwotę 4.800,00 zł
(świadczenie urlopowe) wykonano **3.383,52** co stanowi 71 % kwoty planowanej

GBP Objazda -2.335,68
Filia Duninowo - 1.047,84

2.5. Podróże służbowe pracowników GBP w Objeździe

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę 500,00 zł. i na dzień 31.12.2010 roku została zrealizowana kwota **394,01** zł co stanowi 78,80 % planu.

Filia Duninowo- 35,11
GBP Objazda – 358,90

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

GBP Objazda- 932,00
Filia Duninowo – 120,00

3. Koszty usług obcych

W ramach usług obcych zaplanowano kwotę **10.000,00** zł

W 2010 roku zrealizowano kwotę **16.093,18 zł** co stanowi 160,93 % planu.

GBP Objazda – 14.188,20

Rozmowy telef. internet	- 3.042,35
Prenumerata prasy	- 2.455,04
Usługi inform.	- 1.046,15
Konserwator	- 3.300,00
Ochrona obiektu	- 1.464,00
Naprawy sprzętu	- 767,65
Badania lek. prot.wypadk.	- 691,00
Programy biblioteczne	- 1.142,01
Szkolenia prac.	- 280,00

Filia Duninowo – 1.904,98

Rozm. telefoniczne –	- 693,83
Prenumerata	- 759,90
Naprawy	- 451,25

Różnica w jak wystąpiła w zwiększeniu kosztów usług obcych została pokryta ze środków jakie powstały na funduszu wynagrodzeń w związku z tym, że w miesiącu lutym zwolniła się osoba pracująca na stanowisku młodszego bibliotekarza.

4. Zobowiązania i należności

W GBP na koniec 2010 r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania na dzień 31.12.2010 w wysokości **886,50 zł** kształtują się następująco:

Zakład ENERGA	-	468,05 zł
Z-d Usług Wodnych	-	122,00 zł
PZU Życie	-	143,70 zł
Wiedza i Praktyka	-	88,25 zł
„Tania Książka"	-	64,50 zł

Należności od kontrahentów w wysokości **1.454,53** zł kształtują się następująco:
- ZUS - 0,12 zł
- GOK - 1.454,41 zł

stan środków na rachunku bankowym na dzień 31 12.2010r. - 7.930,16 zł

Stan środków w kasie : 0

Razem środki obrotowe: 7.930,16 zł

Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2010 r.

dyrektor	1 osoba	1 etat
główna księgowa	1 osoba	1/2 etatu
starszy bibliotekarz	1 osoba	1 etat
sprzątaczka		½ etatu
RAZEM	*osób*	**3**

REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
PO ZMIANACH NA DZIEŃ 31.12.2010 ROKU

Lp	Pozycja	Plan	Realizacja	% wyk.
I.	**PRZYCHODY**	**218 522,16**	**218 522,16**	**100,00**
	w tym:			
	1. Stan środków oborotowych na 01-01-2010			
	2. Dotacja podmiotowa	**206 100,00**	**206 100,00**	**100,00**
	3. Przychody własne	**8 174,50**	**8 174,50**	**100,00**
	w tym:			
	a) odsetki bankowe	146,75	146,75	
	b) przychody pozostałe	8 027,75	8 027,75	
	w tym:			
	usługi grzewcze		5 953,95	
	usługi ksero		624,90	
	zwrot czesnego		1 200,00	
	kiermasz		248,90	
	4. Dotacja z Min.Kultur.	**1 400,00**	**1 400,00**	
	5. Dotacja ORANGE	**2 847,66**	**2 847,66**	
II.	**KOSZTY**	**208 935,14**	**208 934,64**	**100,00**
	w tym:			
	1. Wynagrodzenia	**107 033,47**	**107 033,47**	**100,00**
	2. Fundusz nagród	**3 250,00**	**3 250,00**	**100,00**
	3. Wynagrodzenia bezosobowe-zlecenia, punkty biblioteczne	**15 000,00**	**15 000,00**	**100,00**
	4. Składki na ubezpieczenia społeczne	**19 862,36**	**19 862,36**	**100,00**
	5. Składki na Fundusz Pracy	**2 716,64**	**2 716,64**	**100,00**
	6. Świadczenia na rzecz pracowników,	**3 383,52**	**3 383,52**	**100,00**
	w tym:			
	a) swiadczenia na rzecz prac.	240,00	240,00	
	b) świadczenie urlopowe	3 143,52	3 143,52	
	7. Zużycie materiałów energii	**40 289,98**	**40 269,48**	**100,00**
	w tym:			
	a) materiały i wyposażenie	15 309,84	**15 309,84**	
	w tym : Punkty Biblioteczne		6 389,88	
	GBP Objazda prasa,bieżące utrzymanie		2 386,06	
	Filia Duninowo - meble,art..biurowe		6 533,90	
	b) energia, ogrzewanie, wywóz nieczystości itp..	21 670,35	**21 670,35**	
	w tym: GBP Objazda		13 513,89	
	Filia Duninowo		8 156,46	
	c)zakup książek	3 289,77	**3 289,27**	
	w tym: MKIDN		1 407,09	
	GBP Objazda		685,13	
	Filia Duninowo		1 197,05	
	8. Usługi obce	**16 093,18**	**16 093,18**	**100,00**
	w tym:			
	a) telefon, opł RTV, usł pralnicze, monitoring itp.	16 093,18	16 093,18	
	b)szkolenia , utrzymanie punktów bibliotecznych itp..			
	9. Podatki i opłaty	**932,00**	**932,00**	**100,00**
	10. Pozostałe koszty	**394,01**	**394,01**	**100,00**
	w tym:			
	a) podróże służbowe	500,00	394,01	
	b) amortyzacja środków trwałych		0,00	

Sporządził:
WANDA ARCISZEWSKA

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Wanda Arciszewska