

## **Wykonanie planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej za I półrocze 2011 roku**

W oparciu o dane z tabeli „ Wykonanie planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej za I półrocze 2011 roku” (*Załącznik Nr 1*) stwierdzić należy, że Miejska Biblioteka Publiczna zrealizowała zaplanowane zadania w oparciu o dotacje w wysokości 2 095 000,00 zł oraz własne przychody w wysokości 87 660,86 zł.

Biblioteka na zaplanowaną dotację podmiotową w wysokości 4 276 128,00 zł otrzymała 2 095 000,00 zł, co stanowi 48,99 % planu.

<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>2 182 660,86 zł</b>
<b>I. Przychody własne:</b>	<b>87 660,86 zł</b>
<i>I. A. Wpływy z prowadzonej działalności:</i>	<i>45 596,54 zł</i>
– wpływy z prowadzonej działalności, a w szczególności z usług telefonicznych, pocztowych, ksero, druku, kursów językowych	16 492,43 zł
– kary za przetrzymywanie zbiorów	17 047,47 zł
– refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy	2 570,54 zł
– sprzedaż makulatury i złomu	2 280,81 zł
– odszkodowanie	1 860,00 zł
– kiermasz	5 345,29 zł
<i>I. B. Wpływy z najmu i dzierżawy:</i>	<i>2 172,00 zł</i>
– czynsze	2 172,00 zł
<i>I. C. Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych:</i>	<i>10 880,38 zł</i>
– darowizny	500,00 zł
– otrzymane dary książkowe	10 380,38 zł

<i>I. D. Inne źródła:</i>	2 611,94 zł
- uzyskane odsetki	2 611,94 zł
<i>I. F. Dotacja MKIDN na projekt:</i>	26 400,00 zł
- projekt „Jastrzębska ofensywa literatury”	26 400,00 zł

***II. Dotacja z budżetu Miasta:*** **2 095 000,00 zł**

***KOSZTY OGÓŁEM*** **2 188 991,33 zł**

***I. Wydatki bieżące:*** **2 184 194,33 zł**

*I. A.* Na wynagrodzenia pracowników zaplanowano kwotę 2 819 081,00 zł, zrealizowano **1 350 990,58 zł**, co stanowi 47,92 % planu.:

- wynagrodzenia osobowe	1 336 595,58 zł
- umowy o dzieło i zlecenia	5 200,00 zł
- projekt „Jastrzębska ofensywa literatury”	9 195,00 zł

*I. B.* Pochodne od wynagrodzeń zostały zaplanowane w kwocie 588 438,00 zł, zrealizowane w kwocie **290 979,42 zł**, co stanowi 49,45 % planu. Proporcjonalne przekroczenie planu wynika z dokonanego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 75% należnej kwoty. Udział odpisu na ZFŚS na 3 miesiące to 3,64 %, czyli faktyczne wykonanie planu wynosi 45,81 %.

Na pochodne od wynagrodzeń składają się następujące pozycje:

- składki na ubezpieczenie społeczne	202 488,41 zł
- składki na Fundusz Pracy	24 666,05 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	61 845,33 zł
- pozostałe świadczenia dla pracowników	1 979,63 zł

*I. C.* Zużycie energii zaplanowano na kwotę 178 366,00 zł. Wykonano w kwocie **103 585,50 zł**, co stanowi 58,07 % planu. Przekroczenie planu wynika:

1. Z ciężkiej i długiej zimy co skutkowało zwiększonym poborem energii.
2. Z niemożności prawidłowego ukształtowania planu na 2011 rok ze względu na możliwość zwiększenia wydatków na media jedynie o 1% w stosunku do planu

z 30 czerwca 2010 roku – zgodnie z Zarządzeniem Nr Or.IV.0151-274/2010 Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 30 czerwca 2010 roku. Budżet Biblioteki na energię został zwiększony decyzją Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój Uchwałą Nr LXI/750/2010 z dnia 9 września 2010 roku, pomimo zmian planu na 2010 rok, plan na 2011 rok został utrzymany na poziomie planu z 30 czerwca 2010 roku. W załączeniu wyliczenia dotyczące prognozowanego zużycia energii w 2011 roku – *Załącznik Nr 2*.

3. Ze zwiększenia cen na media.

Na zużyta energię składają się następujące pozycje:

- energia elektryczna	27 467,14 zł
- energia cieplna	66 995,27 zł
- woda	6 503,29 zł
- gaz	2 619,80 zł

I. D. Zakupiono zbiory biblioteczne za kwotę **129 765,81 zł**, co w porównaniu z planowaną kwotą 196 106,00 zł stanowi 66,17 % wykonania planu. Przekroczenie wynika z nierównomiernego rozłożenia w czasie zakupu książek i zbiorów audiowizualnych.

Jednocześnie z dniem 1 stycznia 2011 został wprowadzony 5% podatek VAT na książki, bez możliwości jego odliczenia, co skutkuje zmniejszeniem ilości zakupionych wolumenów. Utracone środki z tytułu podatku VAT na zakup książek to 9 338,38 zł.

Na zakupione zbiory biblioteczne składają się:

- zbiory książkowe	120 017,09 zł
- zbiory audiowizualne	9 748,72 zł

Zakupiono zbiory muzyczne 303 egzemplarzy oraz 6 126 książek.

I. E. Pozostałe elementy kosztów utrzymania Biblioteki zrealizowano w kwocie **308 873,02 zł**, a zaplanowano 580 637,00 zł, co stanowi 53,20 % planu. Przekroczenie wynika ze zwiększenia własnego udziału w przeprowadzonych projektach, częściowo pokrytych z własnych przychodów. W załączeniu wyliczenia dotyczące prognozowanych kosztów z tytułu opłat czynszowych i dzierżawnych w 2011 roku – *Załącznik Nr 3*.

Na pozostałe koszty składają się następujące pozycje:

- materiały i wyposażenie	89 559,49 zł
• materiały biurowe	16 999,23 zł

• środki czystości	9 335,28 zł
• materiały na wystawy, warsztaty i imprezy	14 465,90 zł
• prasa do czytelnicy i filii bibliotecznych	23 628,52 zł
• wyposażenie	3 648,98 zł
• utrzymanie samochodu (koszty zakupu paliwa, oleju i części samochodowych)	6 226,25 zł
• deputaty	798,76 zł
• materiały remontowe i konserwacja sprzętu	2 518,03 zł
• kiermasz	5 345,29 zł
• pozostałe materiały	3 495,02 zł
• projekt „Jastrzębska ofensywa literatury”	3 098,23 zł
- serwisowanie urządzeń dźwigowych, klimatyzacyjnych i innych	7 598,37 zł
- usługi telekomunikacyjne, internetowe i pocztowe	28 722,45 zł
- inne usługi	161 704,56 zł
• czynsze i opłaty dzierżawne	38 839,74 zł
• dozór mienia	44 420,22 zł
• obsługa prawna	5 535,00 zł
• działania kulturalno- edukacyjne	4 321,00 zł
• ubezpieczenie majątku	5 282,00 zł
• szkolenia	3 285,85 zł
• wywóz śmieci	2 083,34 zł
• opłaty i podatki	820,90 zł
• przeglądy samochodu	707,19 zł
• utrzymanie oprogramowania	21 591,42 zł
• pozostałe usługi	15 432,96 zł
• projekt „Jastrzębska ofensywa literatury”	19 384,94 zł
- podróże służbowe	1 677,15 zł
- remonty bieżące	3 532,00 zł
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	16 079,00 zł

## II. Wydatki majątkowe:

Zrealizowano w kwocie 4 797,00 zł, z zaplanowanej kwoty 531 000,00 zł, co stanowi 0,9 % wykonania planu. Wynika to z faktu, iż prowadzony jest remont, który będzie rozliczony w II półroczu 2011 roku.

**NALEŻNOŚCI** **140 020,25 zł**

- należności z tytułu zakupu dostaw i usług 2 117,25 zł
- należności z tytułu pożyczek ZFSS 137 850,00 zł
- pozostałe należności 53,00 zł

**ZOBOWIĄZANIA** **105 912,13 zł**

- zobowiązania z tytułu zakupu dostaw i usług 41 530,63 zł
- podatek od towarów i usług 251,00 zł
- PFRON 2 787,00 zł
- zobowiązania z tytułu kaucji 61 343,50 zł

Zobowiązań wymagalnych nie posiadamy.

Jastrzębie-Zdrój dnia 27-07-2011 r.

*Główny księgowy*  
*Wacław Bełnorz*

.....  
 (Sporządził)

*DYREKTOR BIBLIOTEKI*  
*mgr Maria Kucharska*

.....  
 (Zatwierdził)

Wykonanie planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej za I półrocze 2011 roku

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja §	Plan po zmianach stan na 30 czerwca 2010 roku	Plan na 2011 rok	Plan po korekcie na 2011 rok	Wykonanie planu za I półrocze 2011 roku	Wskaźnik 7:6
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>PRZYCHODY OGÓLEM, w tym:</b>							
		92116	4 222 243,00 zł	4 807 636,00 zł	4 893 628,00 zł	2 182 660,86 zł	44,60
I.	<b>PRZYCHODY WŁASNE, w tym:</b>		95 106,00 zł	86 500,00 zł	86 500,00 zł	87 660,86 zł	101,34
A.	Wpływy z prowadzonej działalności		42 000,00 zł	42 000,00 zł	42 000,00 zł	45 596,54 zł	108,56
B.	Wpływy z najmu i dzierżawy		4 200,00 zł	4 500,00 zł	4 500,00 zł	2 172,00 zł	48,27
C.	Środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych		39 106,00 zł	40 000,00 zł	40 000,00 zł	10 880,38 zł	27,20
D.	Inne źródła (odsetki od posiadanych środków)		9 800,00 zł	- zł	- zł	2 611,94 zł	---
E.	Dotacja MKiDN na książki		- zł	- zł	- zł	- zł	---
F.	Dotacja MKiDN na projekt		- zł	- zł	- zł	26 400,00 zł	---
II.	<b>DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA</b>		4 127 137,00 zł	4 190 136,00 zł	4 276 128,00 zł	2 095 000,00 zł	48,99
III.	<b>DOTACJA Z BUDŻETU MIASTA NA REMONT</b>		- zł	531 000,00 zł	531 000,00 zł	- zł	0,00
<b>KOSZTY OGÓLEM, w tym:</b>							
			4 222 243,00 zł	4 807 636,00 zł	4 893 628,00 zł	2 188 991,33 zł	44,73
I.	<b>WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:</b>		4 222 243,00 zł	4 276 636,00 zł	4 362 628,00 zł	2 184 194,33 zł	50,07
A.	Wynagrodzenia		2 694 794,00 zł	2 747 421,00 zł	2 819 081,00 zł	1 350 990,58 zł	47,92
B.	Pochodne od wynagrodzeń		551 340,00 zł	574 106,00 zł	588 438,00 zł	290 979,42 zł	49,45
C.	Energia		176 600,00 zł	178 366,00 zł	178 366,00 zł	103 565,50 zł	58,07
D.	Zbiory biblioteczne		196 106,00 zł	196 106,00 zł	196 106,00 zł	129 765,81 zł	66,17
E.	Pozostałe koszty		603 403,00 zł	580 637,00 zł	580 637,00 zł	308 873,02 zł	53,20
II.	<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>		- zł	531 000,00 zł	531 000,00 zł	4 797,00 zł	0,90
<b>WYNIK FINANSOWY</b>			- zł	- zł	- zł	6 330,47 zł	
<b>ŚREDNIOROCZNA LICZBA ETATÓW</b>			75,9	75,9	75,9	74,6	
<b>NALEŻNOŚCI</b>						140 020,25 zł	
<b>ZOBOWIĄZANIA</b>						105 912,13 zł	

Jastrzębie Zdrój, dnia 27-07-2011 r.

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 25 października o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123, z póź. zm.)

Główny księgowy  
Wacław Bednorz

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
mgr Maria Kucharska

z upoważnienia  
DYREKTORA BIBLIOTEKI  
Instruktor Maria Szabłowska

ZA ZGODNOŚĆ  
Z ORYGINAŁEM