

**Uchwała Nr XIX/101/2016
Rady Gminy Rytwiany
z dnia 15 czerwca 2016 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 r.
Gminnej Biblioteki Publicznej w Rytwianach**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) w zw. z art. 8 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t. Dz. U. z 2012 r. poz.642 z późn. zm.), art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2012 r. poz. 406); art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.),

Rada Gminy Rytwiany uchwala, co następuje:

§1

Zatwierdza się załączone do niniejszej uchwały sprawozdanie finansowe za rok 2015 Gminnej Biblioteki Publicznej w Rytwianach, na które składa się :

1. Bilans sporządzony na dzień 31. 12. 2015 roku;
2. Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31. 12. 2015 roku;
3. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Jerzy Gwizdowski

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO 2015rok.

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2015r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Zmiany %	Zmiany kwotowe
I.	PRZYCHODY RAZEM (I.1+I.1.1+I.2+I.3+I.4+I.5)	285 728,41 zł	287 556,98 zł	101%	1 828,57 zł
I.1.	Przychody ze sprzedaży usług instytucji kultury -DOTACJE	272 000,00 zł	271 982,00 zł	100%	- 18,00 zł
I.1.a	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą (zdania statutowe)	272 000,00 zł	271 982,00 zł	100%	- 18,00 zł
I.1.b	Dotacja celowa od organizatora	- zł	- zł	0%	- zł
I.1.1	Zmiana stanu produktów -korekta przychodów wartość ujemna.	- zł	481,33 zł	0%	481,33 zł
I.1.1	Zmiana stanu produktów-korekta przychodów wartość dodatnia	- zł	708,74 zł	0%	708,74 zł
I.2	Przychody z działalności własnej	- zł	- zł	0%	- zł
I.2.a	Przych. ze sprzedaży usług kulturalnych (bilety wstępu, odpłatność za zajęcia)	- zł	- zł	0%	- zł
I.3.	Pozostałe przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	- zł	- zł	0%	- zł
I.3.a	Wynajem pomieszczeń stałe	- zł	- zł	0%	- zł
I.3.b	Wynajem pomieszczeń doraźnie	- zł	- zł	0%	- zł
I.3.c	Sprzedaż towarów	- zł	- zł	0%	- zł
I.3.d	Inne usługi instytucji kultury	- zł	- zł	0%	- zł
I.4.	Pozostałe przychody operacyjne	13 728,41 zł	15 347,42 zł	112%	1 619,01 zł
I.4.a	Refundacja kosztów zatrudnienia osoby bezrobotnej	- zł	- zł	0%	- zł
I.4.b	Środki pieniężne na zakup nowości wydawniczych Biblioteka Narodowa	7 000,00 zł	7 000,00 zł	100%	- zł

URZĄD GMINY
Rytwiany
WPEŁNIŁO

29.02.2010

Nr rej. II. zał.

podpisz

2436

.....

I.4.c	Dotacja program Orange dla bibliotek	- zł	1 119,01 zł	0%	1 119,01 zł
I.4.d	Darowizny pieniężne od osób fizycznych i prawnych	- zł	500,00 zł	0%	500,00 zł
I.4.e	Księgowanie równoległe do amortyzacji majątku tr.zGr.4 nabytego nieodpłatnie	1 917,41 zł	1 917,41 zł	100%	- zł
I.4.f	Księgowanie równoległe amort.majątku tr.Gr.4 i 8 sfinansowanego z dotacji PROW 2007-2013	4 811,00 zł	4 811,00 zł	100%	- zł
I.4.g	Księgowanie równoległe do kosztów bezpośrednich sfinansowanych dotacją PRB	- zł	- zł	0%	- zł
I.4.h	Nadpłacone składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	- zł	- zł	0%	- zł
I.4.i	Nagroda pieniężna za udział w konkursie przeznaczona na cele statutowe	- zł	- zł	0%	- zł
I.4.j	Otrzymana darowizna księgozbiorów	- zł	- zł	0%	- zł
I.4.k	Otrzymane odszkodowanie	- zł	- zł	0%	- zł
I.5.	Przychody finansowe	- zł	0,15 zł	0%	0,15 zł
I.5.a	Odsetki bankowe od depozytu.	- zł	0,15 zł	0%	0,15 zł
II.	KOSZTY RAZEM ((II.A+II.8+(II.9 - II.9.d - II.9.e) +II.10+II.11+III+IV)	288 319,00 zł	287 727,41 zł	100%	- 591,59 zł
II.A	Koszty wg rodzaju z dotacji podmiotowej (II.1 ... II.7)	272 000,00 zł	270 906,49 zł	100%	- 1 093,51 zł
II.1.	Zużycie materiałów i energii	21 000,00 zł	20 125,73 zł	96%	- 125,73 zł
II.1.a	Materiały biurowe	500,00 zł	395,21 zł	79%	- 104,79 zł
II.1.b	Zakup czasopism, prasa na bieżące czytelnictwo	2 500,00 zł	1 713,65 zł	69%	- 786,35 zł

CPJ

II.1.c	Zakup literatury fachowej, publikacji do użytku pracowników	200,00 zł	201,00 zł	101%	-	1,00 zł
II.1.d	Środki czystości i inne materiały w celu utrzymania porządku	1 300,00 zł	1 081,54 zł	83%	-	218,46 zł
II.1.e	Energia elektryczna	5 000,00 zł	3 263,51 zł	66%	-	1 736,49 zł
II.1.f	Zużycie gazu	3 000,00 zł	3 010,64 zł	101%		10,64 zł
II.1.g	Zużycie wody bieżącej	300,00 zł	93,34 zł	31%	-	206,66 zł
II.1.h	Materiały do konserwacji, remontów, malowania, części wymienne itp...	1 200,00 zł	1 121,13 zł	93%		78,87 zł
II.1.i	Opłat do ogrzewania budynku GBP Filia Szczeka	3 000,00 zł	3 372,13 zł	112%		372,13 zł
II.1.j	Oprogramowanie użytkowe- finanse i księgowość.	- zł	- zł	0%		- zł
II.1.k	Pozostałe materiały i wyposażenie jendr. użytku do 1000zł i w tym są:	4 000,00 zł	5 578,45 zł	140%		1 578,45 zł
II.1.k.a	Atrament do urządzeń drukujących	- zł	1 869,60 zł	0%		- zł
II.1.k.b	Komplet do bilarda	- zł	123,00 zł	0%		- zł
II.1.k.c	Świełówki, oprawa hermetyczna	- zł	92,71 zł	0%		- zł
II.1.k.d	Starodruki	- zł	622,01 zł	0%		- zł
II.1.k.e	Karty książki, karty katalogowe, dzienniki i inne materiały biblioteczne	- zł	523,99 zł	0%		- zł
II.1.k.f	Papier ksero	- zł	296,21 zł	0%		- zł
II.1.k.g	Inne materiały: szkolno-plastyczne, słuchawki, plakaty, antyramy,	- zł	889,72 zł	0%		- zł
II.1.k.h	Inne materiały: do kotłowni, WC	- zł	129,66 zł	0%		- zł
II.1.k.i	Materiały poz. Namiot, inne materiały związane z org. wydarzeń kulturalnych	- zł	727,55 zł	0%		- zł

II.1.kj	Materiały elektryczne	- zł	304,00 zł	0%	- zł
II.1.l	Oprogramowanie antywirusowe	- zł	228,78 zł	0%	228,78 zł
II.1.m	Materiały w celu zagospodarowania terenu zielonego wokół Biblioteki	- zł	58,40 zł	0%	58,40 zł
II.1.n	Materiały z tyt. organizacji akcji "Odjazdowy Bibliotekarz"	- zł	7,95 zł	0%	7,95 zł
II.2	Usługi obce	12 420,00 zł	12 662,87 zł	102%	242,87 zł
II.2.a	Remontowo-konserwacyjne- sprawdzenie stanu technicznego budynku.	1 000,00 zł	1 779,50 zł	179%	779,50 zł
II.2.b	Przeгляд, konserwacja, naprawa, serwis wyposażenia (sprzętu)	300,00 zł	141,00 zł	47%	159,00 zł
II.2.c	Telekomunikacyjne (abonament i połączenia telefoniczne)	2 500,00 zł	2 556,40 zł	102%	56,40 zł
II.2.d	Koszty usług pocztowych, opłata za paczki, zakup znaczków	200,00 zł	6,00 zł	3%	194,00 zł
II.2.e	Opłata za dostęp do internetu Neostrada	2 000,00 zł	2 004,41 zł	100%	4,41 zł
II.2.f	Abonament z tytułu korzystania z programu bibliotekarskiego MAK+	1 500,00 zł	1 210,32 zł	81%	289,68 zł
II.2.g	Koszty usług bankowych, prowizje, opłata za korzystanie z rachunku	500,00 zł	485,20 zł	97%	14,80 zł
II.2.h	Usługi komunalne	300,00 zł	255,54 zł	85%	44,46 zł
II.2.i	Pakiet strony internetowej, usługi informatyczne, BIP abonament itp..	350,00 zł	350,00 zł	100%	- zł
II.2.j	Usługi kulturalne (teatralne, plastyczne, przedstawienia itp.)	1 000,00 zł	2 078,00 zł	208%	1 078,00 zł
II.2.k	Dozór, ochrona, monitoring, instalacje alarmowe.	- zł	- zł	0%	- zł

CAF

II.2.i	Polligraficzne, wydawnicze, drukarskie	2 500,00 zł	47,00 zł	2%	-	2 453,00 zł
II.2.m	Oplata abonamentowa radio i TV	220,00 zł	- zł	0%		- zł
II.2.n	Przewóz osób, rzeczy, dostawy, transport.	50,00 zł	449,50 zł	899%		399,50 zł
II.2.o	Odnowienie certyfikatu kwalifikowanego KIR	- zł	- zł	0%		- zł
II.2.p	Dostęp do wewrsji elektronicznej publikacji PWN	- zł	1 000,00 zł	0%		1 000,00 zł
II.2.r	Pozostałe usługi obce - szkolenie dla pracodawcy " Ochrona danych os."	- zł	300,00 zł	0%		300,00 zł
II.3.	Wynagrodzenia	179 958,00 zł	178 786,26 zł	99%	-	1 171,74 zł
II.3.a	Wynagrodzenia osobowe brutto z tyt. umów o pracę	163 200,00 zł	161 130,51 zł	99%		2 069,49 zł
II.3.b	Wynagrodzenie osobowe brutto z tyt. umowy o pracę - prace interwencyjne	- zł	- zł	0%		- zł
II.3.c	Wynagrodzenia bezosobowe z tyt. umów zleceń	2 000,00 zł	2 855,00 zł	143%		855,00 zł
II.3.d	Wynagrodzenia bezosobowe z tyt. umów o dzieło	500,00 zł	598,00 zł	120%		98,00 zł
II.3.e	Wynagrodzenia pozostałe z funduszu nagród	10 000,00 zł	9 945,00 zł	99%		55,00 zł
II.3.f	Odprawy emerytalno-rentowe	- zł	- zł	0%		- zł
II.3.g	Nagroda jubileuszowa	4 258,00 zł	4 257,75 zł	100%		0,25 zł
II.4.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	38 800,00 zł	39 825,55 zł	103%	-	1 025,55 zł
II.4.a	Składki na ubezpiecz. społeczne emerytala, rentowa i wypadkowa	30 100,00 zł	31 465,40 zł	105%		1 365,40 zł

CR

II.4.b	Składka na Fundusz Pracy	4 000,00 zł	3 937,91 zł	98%	-	62,09 zł
II.4.c	Składka na FGŚP	- zł	- zł	0%	- zł	- zł
II.4.d	Usługi doskonalenia pracowników, szkolenia, konferencje itp.	300,00 zł	280,00 zł	93%	-	20,00 zł
II.4.e	Badania profilaktyczne pracowników (wstępne, okresowe, kontrolne)	200,00 zł	40,00 zł	20%	-	160,00 zł
II.4.f	Świadcz. rzeczowe wynikające z bhp (woda, herbata)	- zł	- zł	0%	- zł	- zł
II.4.g	Obowiązkowe szkolenia w zakresie bhp i ppoz	- zł	- zł	0%	- zł	- zł
II.4.h	Koszty wypłat świadczenia urlopowego	4 200,00 zł	4 102,24 zł	98%	-	97,76 zł
II.4.i	Świadcz. rzeczowe wynikające z bhp (mydło, proszek, ręczniki)	- zł	- zł			- zł
II.4.j	Składki na ubezpieczenie społeczne od refundowanego wynagrodzenia os.	- zł	- zł			
II.4.j	Inne świadczenia w tym zapomogi losowe	- zł	- zł			
II.5.	Podatki i opłaty	240,00 zł	300,00 zł	125%		60,00 zł
II.5.a	Podatek od nieruchomości	- zł	- zł	0%		- zł
II.5.b	Opłaty sądowe, notarialne	- zł	- zł	0%		- zł
II.5.c	Opłaty skarbowe, pcc	- zł	- zł	0%		- zł
II.5.d	Opłaty za ochronę środowiska	- zł	- zł	0%		- zł
II.5.e	Opłata gospodarowanie odpadami komunalnymi "opłata śmieciowa"	240,00 zł	300,00 zł	125%		60,00 zł
II.5.f	Inne podatki i opłaty	- zł	- zł	0%		- zł

AD

II.6.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 000,00 zł	4 666,25 zł	78%	-	1 333,75 zł
II.6.a	Podróże służbowe (krajowe)	800,00 zł	648,51 zł	81%	-	151,49 zł
II.6.b	Ubezpieczenia majątkowe (środków trwałych, wyposażenia)	1 000,00 zł	615,00 zł	62%	-	385,00 zł
II.6.c	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej	- zł	- zł	0%	-	- zł
II.6.d	Odszkodowania, odprawy pośmiertne	- zł	- zł	0%	-	- zł
II.6.e	Ryczałt z tyt. używania samochodu prywatnego do celów służbowych	2 700,00 zł	2 655,56 zł	98%	-	44,44 zł
II.6.f	Upominki, nagrody rzeczowe dla konkursowiczów i czytelników	- zł	416,80 zł	0%	-	416,80 zł
II.6.g	Pozostałe koszty związane z dział. instytucji kultury	1 500,00 zł	330,38 zł	22%	-	1 169,62 zł
II.6.h	Inne koszty związane z utrzymaniem terenów zielonych wokół budynku	- zł	- zł	0%	-	- zł
II.7	Amortyzacja-jednorazowy odpis książek w dniu zakupu z dotacji podmiot	13 582,00 zł	14 539,83 zł	107%	-	957,83 zł
II.8	Amortyzacja-jednorazowy odpis książek w dniu zakupu z dotacji BN	7 000,00 zł	7 000,00 zł	100%	-	- zł
II.9	Amortyzacja środków trwałych	29 901,00 zł	30 858,28 zł	103%	-	957,28 zł
II.9.a	Amortyzacja liniowa z Gr4/49/491 powyżej 3500,00zł	270,00 zł	269,72 zł	100%	-	0,28 zł
II.9.b	Amortyzacja liniowa Gr.8 środków tr. Powyżej 3500zł w ramach PROW 2007-13	1 844,00 zł	1 843,93 zł	100%	-	0,07 zł
II.9.c	Amortyzacja liniowa Gr.4 środków tr.powyżej 3500zł w ramach PROW2007-13	7 205,00 zł	7 204,80 zł	100%	-	0,20 zł
II.9.d	Jednorazowy odpis w koszty amortyzacji zbiorów bibliotecznych	13 582,00 zł	14 539,83 zł	107%	-	957,83 zł

021

II.9.e	Jednorazowy odpis w koszty amortyzacji nowości wydawniczych z BN	7 000,00 zł	7 000,00 zł	100%	- zł
II.10	Koszty operacyjne sfinansowane z innych źródeł (darowizny)	- zł	500,00 zł	0%	500,00 zł
II.10.a	Materiały z tyt.organizacji akcji "Odjazdowy Bibliotekarz"	- zł	500,00 zł	0%	500,00 zł
II.10.b	Materiały szkoleniowo-promocyjne	- zł	- zł	0%	- zł
II.10.c	Pozostałe materiały	- zł	- zł	0%	- zł
II.10.d		- zł	- zł	0%	- zł
II.10.e		- zł	- zł	0%	- zł
II.11	Pozostałe koszty operacyjne	- zł	- zł	0%	- zł
III.		- zł	- zł	0%	- zł
III.a	Koszty upomnienia, wezwania	- zł	- zł	0%	- zł
IV.	Koszty finansowe	- zł	2,47 zł	0%	2,47 zł
IV.a.	Odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań z tyt. dostaw i usług.	- zł	2,47 zł	0%	2,47 zł
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA					
	Nazwa	01.01.2015	31.12.2015	Zmiana %	Zmiana w kwocie
1.	Stan należności/ Saldo WN konta 201 przedpłata ,dostawy niezafakturowane	- zł	2 020,65 zł	0%	2 020,65 zł
2.	Stan zobowiązań	1 685,46 zł	1 186,12 zł	74%	427,34 zł
a	wobec ZUS składki za czerwiec 2015r.	- zł	- zł	0%	- zł
b	wobec US zaliczka na PDOF czerwiec 2015r.	72,00 zł	- zł	0%	- zł

AD

Ustawa z 27 czerwca 1997r.o bibliotekach (Dz.U. z 2012r. Poz. 642)

Ustawa z 27.08.2009r. O finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. Poz. 885 ze zm.).

Ustawa z 25 października 1991r.o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. Poz.406).

Wyjaśnienie do pozycji I.1.1 kwota 481,33zł dotyczy kosztów prenumeraty czasopisma i ubezpieczenia 2015r.koszty te zostały zapłacone w 2014r.

Wyjaśnienia do pozycji II.1.c. zakup publikacji pt. "Podstawa prawa kultury" i " Poradnik Instytucji Kultury na I-III/2015r"

Wyjaśnienie do pozycji II.1.h.Materiały zakupione do malowania i odświeżenia pomieszczeń filii w Sichoście Dużym.

Wyjaśnienie do pozycji II.1.m. Organizacja wydarzenia pt."Odjazdowy Bibliotekarz" sfinansowane z darowizny na kwotę 500zł, a koszty wyniosły 507,95zł

Różnica w kwocie 7,95zł została pokryta z doatcji podmiotowej.

Wyjaśnienie do pozycji II.2.n.opłata kurierska dowóz druków bibliotecznych i kompletu do bilarda , przewóz do dzieci do muzeum w Kielcach na kwotę 300zł.

Wyjaśnienie do pozycji II.2.p.Zakup nieplanowany dostępu do zbiorów bibliotecznych w wersji elektronicznej z PWN.na 1000zł.

Wyjaśnienie do pozycji II.2.r.Szkolenie dla pracodawcy w zakresie Ochrony danych osobowych " w związku ze zmianą przepisów, koszt nieplanowany.

Wyjaśnienie do pozycji II.6.b. Ubezpieczenie majątkowe Biblioteki na I półrocze 2015r. Zostało zapłacone w 2014r. W kwocie 307,50zł.

Koszty ubezpieczenia zgodnie z art.. 39 ust.1. UoR zostały odniesione zgodnie z zasadą memoriału na rozliczenie międzyokresowe kosztów.

W 2015r. Koszty w kwocie 307,50zł nie wchodzi na konto kosztów rodzajowych lecz odzwierciedlone są jako zmiana przychodów ze znakiem ujemnym.

Wyjaśnieni do pozycji II.6.g. zakupione nagrody przybory szkolne i książki dla dzieci dla najlepszych czytelników i dzieci biorących udział w konkursie pt. "Kartka Wielkanocna".

Wyjaśnienie do pozycji II.10. koszty organizacji wydarzenia pt. "Odjazdowy Bibliotekarz" sfinansowano z darowizny. Koszty wydarzenia pokryte zostały z darowizny i ujęte zostały oddzielnie w pozycji II.10.