

/pieczęćka jednostki/

**Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury
w 2017 roku**

w złotych (dwa miejsca po przecinku)

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12. (rok ubiegły)	Plan na 01.01.2017r.	Wykonanie na 31.12.2017r.	% (kol. 5/4)
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 789 078,48	5 686 000,00	5 967 952,53	104,96
I.	Przychody na dział. podstawową	5 558 719,30	5 654 500,00	5 834 871,42	103,19
1.	dotacje na dział. statutową	5 322 000,00	5 572 000,00	5 572 000,00	100,00
	a) ze śr. budż. woj.	5 300 000,00	✓ 5 550 000,00	✓ 5 550 000,00	100,00
	b) z innych jst.	22 000,00	22 000,00	22 000,00	100,00
	c) ze środków budż. państwa				
2.	dotacje na wskazane zadania	146 599,50	0,00	177 560,32	
	a) ze śr. budż. woj.				
	b) z innych jst.				
	c) ze środków budż. państwa	142 467,00		154 456,00	
	d) z innych źródeł	4 132,50		23 104,32	
3.	przychody ze św. usług	74 371,24	70 000,00	68 296,25	97,57
4.	przychody z najmu i dzierżawy, reklam	15 036,40	12 000,00	16 393,67	136,61
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE				
6.	pozostałe przychody	712,16	500,00	621,18	124,24
II	Przychody finansowe	9 851,00	6 000,00	11 787,09	196,45
III.	Zmiana stanu produktów	12 995,97	0,00	2 655,93	
IV	pozostałe przychody operacyjne	207 512,21	25 500,00	118 638,09	465,25
1.	ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	
2.	pozostałe przychody	167 193,16	500,00	93 668,63	18 733,73
3.	równowartość odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych	40 319,05	25 000,00	24 969,46	99,88
V.	Zyski nadzwyczajne				
	KOSZTY OGÓŁEM	6 039 967,49	6 503 500,00	6 389 304,49	98,24
VI.	Koszty w układzie rodzajowym	6 039 474,25	6 503 500,00	6 282 394,06	96,60
1.	zużycie materiałów i energii	626 979,99	616 000,00	591 436,45	96,01
	a) zużycie materiałów	338 057,77	326 000,00	339 119,31	104,02
	b) zużycie energii	288 922,22	290 000,00	252 317,14	87,01
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis w koszty w momencie zakupu)	378 506,25	300 000,00	431 372,72	143,79
3.	usługi obce z tego:	363 721,15	442 500,00	418 499,50	94,58
	a) usługi remontowe budynków				
	b) usługi konserwacji	40 631,49	60 500,00	58 733,56	97,08
	c) usługi telekomunikacyjne	47 801,69	52 000,00	48 278,23	92,84
	e) pozostałe	275 287,97	330 000,00	311 487,71	94,39
4.	podatki i opłaty	39 022,00	40 000,00	40 245,52	100,61
5.	wynagrodzenia	3 437 130,01	3 866 000,00	3 593 648,20	92,96
	a) umowy o pracę	3 359 204,01	3 800 000,00	3 490 507,32	91,86
	b) honoraria	43 660,00	30 000,00	62 516,00	208,39
	c) umowy cywilno-prawne	34 266,00	36 000,00	40 624,88	112,85
6.	pochodne od wynagrodzeń	598 593,50	680 000,00	630 036,16	92,65
7.	św. na rzecz prac., z tego:	99 390,44	105 000,00	103 077,77	98,17
	a) odpisy na ZFŚS	86 606,44	90 000,00	89 315,77	99,24
	b) pozostałe	12 784,00	15 000,00	13 762,00	91,75
8.	amortyzacja ogółem	437 051,00	389 000,00	389 314,59	100,08
9.	pozostałe koszty, z tego:	59 079,91	65 000,00	84 763,15	130,40
	a) czynsze i dzierżawy	13 631,01	15 000,00	13 344,72	88,96
	b) ubezpiec. OC i majątkowe	7 606,00	9 000,00	8 618,90	95,77
	c) tantiemy	82,14			
	d) koszty reklamy				
	e) koszty reprezentacji				
	f) koszty podróży służb.	3 516,40	4 000,00	5 295,65	132,39
	g) pozostałe	34 244,36	37 000,00	57 503,88	155,42

VII.	Koszty finansowe	493,24	0,00	472,31	
1.	odsetki od zaciągniętych zobowiązań				
2.	pozostałe	493,24		472,31	
VIII.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	106 438,12	
1.	wartość sprzedaży skl. majątek				
2.	pozostałe koszty	0,00		106 438,12	
IX.	Straty nadzwyczajne				
X.	Wynik (przychody - koszty)	-250 889,01	-817 500,00	-421 351,96	51,54
XI.	Obciążenia wyniku finansowego				
XII.	Wynik netto	-250 889,01	-817 500,00	-421 351,96	51,54
XIII.	Nakłady na inwestycje	19 680,00	8 077 297,97	7 011,00	
1.	finans. ze środ. wojew.	0,00	✓ 1 380 283,59	✓ 0,00	
2.	finans. ze śr. budż. państwa	0,00		0,00	
3.	finans. ze środków zagranicznych		6 697 014,38		
4.	finans. z innych źródeł				
5.	finans. ze śr. własnych	19 680,00		7 011,00	
XIV.	Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewid.gr. 0 "Majątek trw.")	331 004,92	0,00	354 156,44	
1.	finans. ze środ. wojew.	253 116,28		279 250,44	
2.	finans. ze śr. budż. państwa	53 357,00		52 906,00	
3.	finans. ze środków zagranicznych				
4.	finans. z innych źródeł	24 531,64		22 000,00	
5.	finans. ze śr. własnych				

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12. (rok ubiegły)	Stan na 01.01.2017r.	Stan na 31.12.2017	zmiana (kol. 5-4)
1	2	3	4	5	6
I.	Zatrudnienie - etaty	75,75	76,25	75,00	-1,25
1.	administracja	12,25	13,25	13	-0,25
2.	obsługa	10	10	10	0,00
3.	prac. merytoryczni	53,5	53	52	-1,00
II.	Zatrudnienie - osoby	77,00	77,00	76,00	-1,00
1.	administracja	13	14	14	0,00
2.	obsługa	10	10	10	0,00
3.	prac. merytoryczni	54	53	52	-1,00

Dane uzupełniające o stanie: należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 31.12. (rok ubiegły)	Planowany stan na 31.12.2017 r	Wykonanie 31.12.2017	zmiana (kol. 5-4)	zmiana (kol. 5-3)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności (bez ZFŚS)	1 779,95	0,00	1 659,45	1 659,45	-120,50
	w tym wymagalne	750,00		1 451,05	1 451,05	701,05
I.a	Odpisy aktualizujące wartości należności				0,00	0,00
II.	Zobowiązania ogółem (bez ZFŚS) (II.a+II.b)	187 077,49	160 000,00	221 092,55	61 092,55	34 015,06
	w tym wymagalne	50,00		0,00	0,00	-50,00
II.a	Zobowiązania (1+2+3+4)	187 077,49	160 000,00	221 092,55	61 092,55	34 015,06
1.	z tytułu wynagrodzeń	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu podatków	26 852,00	25 000,00	28 323,00	3 323,00	1 471,00
3.	z tytułu ZUS	113 651,76	115 000,00	147 148,37	32 148,37	33 496,61
4.	pozostałe	46 573,73	20 000,00	45 621,18	25 621,18	-952,55
II.b	Zobowiązania finansowe (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów krótkoterm.				0,00	0,00
2.	z tytułu pożyczek, kredytów długoterm.				0,00	0,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS, wadliów i gwarancji)	454 088,70	160 000,00	526 667,01	366 667,01	72 578,31
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zapasy (w mag. materiałów i towary zakupione nierozl.)	12 926,42		13 020,69	13 020,69	94,27

Główny Księgowy

M. Sztuk
Monika Sztuk

Dyrektor
Andrzej Dąbrowski
Andrzej Dąbrowski

Sporządzono dnia 28.02.2018

Sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2017 rok

W planie finansowym Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej na rok 2017 zaplanowano środki na działalność bieżącą od organizatora, przychody własne oraz dotację ze Starostwa Powiatowego na realizację zadań biblioteki powiatowej.

Realizację przychodów na koniec 2017 rok wykonano w kwocie 5 967 952,53zł, co stanowi 104,96% kwoty planowanej.

Dotację na działalność bieżącą zaplanowaną w kwocie 5 550 000,00 wykonano w 100,00%. Zaplanowaną dotację ze Starostwa Powiatowego w kwocie 22 000,00 otrzymaliśmy w I połowie 2017 roku w całości.

Przychody z działalności kulturalnej WBP zaplanowane w kwocie 70.000 zł wykonano w 97,57%.

Na początku roku nie zaplanowano, a pozyskano w ciągu I półrocza dotację celową ze Środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na prowadzenie Dyskusyjnych Klubów Książki w kwocie 88 110,00 zł. Otrzymaliśmy również środki z grantu „America@YourLibrary” – 23 104,32zł.

W II półroczu otrzymaliśmy dotację na zakup nowości wydawniczych ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 52 906,00zł i na program Partnerstwo dla Książki w kwocie 13 440,00zł.

Razem otrzymane środki z dotacji celowych w 2017 roku dają kwotę 177 560,32zł.

Przychody „z tytułu najmu i dzierżawy” zaplanowano na kwotę 12.000,00zł., a otrzymano 16 393,67zł (136,61%).

Pozostałe przychody zaplanowane na kwotę 1.000,00zł. zrealizowano w wysokości 94 289,81zł. Kwota ta jest trudna do zaplanowania na początku roku, ponieważ są to głównie dary otrzymane od czytelników – zbiory biblioteczne na kwotę 77 216,28zł. W pozycji tej znajdują się również przychody z tytułu np. sprzedaży makulatury, zwrotu za zagubienie numerka z szatni, odszkodowanie od ubezpieczyciela z tytułu powstałej szkody, wynagrodzenie z tytułu opłat reprograficznych.

Na koniec 2017 roku bank dopisał odsetki od środków ulokowanych na kontach bankowych w kwocie 11 787,09zł.

Realizację kosztów na koniec 2017 roku wykonano w kwocie 6 389 304,49zł, co stanowi 98,24% kwoty planowanej.

Wykorzystanie planu w zakresie „zużycia materiałów i energii” na poziomie 96,01%. Wydatki na „zużycie materiałów” zostały przekroczone o 13 000zł w stosunku do planowanych pierwotnie 326 000zł. Zaoszczędzone środki w innych pozycjach kosztów np. zużycia energii zostały wykorzystane na uzupełnienie wyposażenia Biblioteki.

Zakupy zbiorów bibliotecznych wykonano w wysokości 143,79%. Po otrzymaniu dotacji celowej na zakup nowości wydawniczych z MKiDN na kwotę 52 906,00zł oraz darów od czytelników na kwotę 77 216,28zł plan finansowy w tej pozycji został skorygowany.

„Usługi obce” zostały wykonane na poziomie 94,58%.

Środki na wynagrodzenia zrealizowano na poziomie 92,96% kosztów planowanych na 2017 rok. Przekroczono o około 32.000,00zł wypłaty honorariów, co wynika z niezaplanowania na początku roku środków zwiększających tę pozycję kosztów z dotacji celowych. Plan został zwiększony o środki na Dyskusyjne Kluby Książki – 39 600,00zł, i środki z grantu America@YourLibrary – 3 022,00zł.

Pochodne od wynagrodzeń – składki ZUS zostały wykonane na poziomie 92,65%.

Świadczenia na rzecz pracowników zrealizowano w wysokości 98,17%, co wynika z naliczenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na początku roku według planu etatów, który na koniec roku został skorygowany do faktycznej liczby osób zatrudnionych.

Pozostałe koszty wykorzystano na poziomie 130,40%. Koszty podróży służbowych zaplanowane na początku roku w kwocie 4 000,00zł, zrealizowano w kwocie 5 300,00zł. Plan w tej pozycji został zmieniony do kwoty 6 200,00zł. Pozostałe koszty w poz. 9.g) zostały przekroczone w stosunku do planu o 20 000zł, co wynika z niezaplanowania na początku roku środków zwiększających tę pozycję kosztów z dotacji celowych. W pozycji tej księgowane są koszty organizacji spotkań autorskich, wykładów i szkoleń. Plan został zwiększony o środki na Dyskusyjne Kluby Książki – 3 000,00zł, środki projektu Partnerstwo dla Książki – 13 000,00zł i środki z grantu America@YourLibrary – 4 511,00zł.

Pozostałe koszty operacyjne na kwotę 106 438,12zł to korekta stanu rezerw na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe) – 106 438,12 oraz zwrot niewykorzystanej dotacji celowej z programu Partnerstwo dla Książki – 28,88zł.

Zobowiązania i należności Biblioteki:

Należności wykazane w sprawozdaniu to przede wszystkim zaksięgowane rozrachunki z odbiorcami za wynajem pomieszczenia na kawiarenkę – 1 451,05zł, rozrachunki z dostawcami na kwotę – 168,40 oraz przedpłata na dzieła Oskara Kolberga 40,00 zł.

Zobowiązania wykazane w sprawozdaniu to głównie rozrachunki z tytułu podatku od wynagrodzeń - 28 323,00zł i z tytułu ZUS – 147 148,37zł.

Pozostałe zobowiązania to zaksięgowane faktury dotyczące stałych opłat za miesiąc grudzień 2017 r. (w tym: energia elektryczna, gaz, woda – 27 000,48zł, usługi ochrony i konserwacji budynku – 12 787,33zł, pozostałe – 5 833,37) z terminem płatności na styczeń 2018r.

Wszystkie zobowiązania Biblioteki zostały uregulowane na początku 2018 roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY
M. Sztuk
.....
Monika Sztuk
(gl. Księgowy)

DYREKTOR
A. Dąbrowski
.....
Andrzej Dąbrowski
(Dyrektor)