

**ZARZĄDZENIE NR 49/18
WÓJTA GMINY STARGARD**

z dnia 29 marca 2018 r.

**w sprawie przedstawienia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej
sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
samorządowej instytucji kultury za 2017 r.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), zarządza się co następuje:

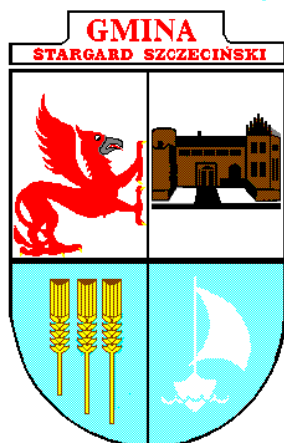
§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Stargard i Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2017 r., stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Stargard

Kazimierz Szarzanowicz

**ZAŁĄCZNIK DO ZARZĄDZENIA NR 49/18
WÓJTA GMINY Z DNIA 29.03.2018 ROKU**



**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ
INSTYTUCJI KULTURY
ZA 2017 ROK**

Sprawozdanie Roczne

z wykonania planu finansowego Instytucji Kultury Biblioteki Publicznej Gminy Stargard za 2017 rok

Biblioteka Publiczna Gminy Stargard została utworzona na podstawie Uchwały NR XXXV/282/10 Rady Gminy Stargard z dnia 26 lutego 2010 roku.

1. Nadzór merytoryczny nad Biblioteką sprawuje Książnica Pomorska w Szczecinie, natomiast nadzór administracyjno – finansowy sprawuje Wójt Gminy Stargard.
2. Przedmiotem działalności jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona zbiorów bibliotecznych, udostępnianie zbiorów bibliotecznych w czytelnich oraz wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej, popularyzacja książek i czytelnictwa oraz nowych technologii informacyjnych, współdziałanie z innymi bibliotekami, instytucjami oświatowo – wychowawczymi, instytucjami upowszechniania kultury, integrowanie społeczności lokalnej i wspieranie lokalnych inicjatyw kulturalnych, prowadzenie różnorodnych form edukacji kulturalnej, współpraca i nadzór nad działalnością kulturalną świetlic wiejskich.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku i sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.
4. Środki Trwałe i Wartości Niematerialne i Prawne o niskiej wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
5. Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmują się w cenie nabycia w momencie oddania ich do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek według ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia zbiorów.
6. Rzeczowe składniki majątku trwałego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia do środków trwałych o wartości zakupu nie przekraczającej 3.500 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, dla których prowadzona jest ewidencja wyposażenia.
7. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.
8. Rachunek zysków i strat sporządzono wg wariantu porównawczego.

Przychody Biblioteki Publicznej Gminy Stargard w 2017 roku wyniosły 295.647,75 złotych.

Biblioteka Publiczna Gminy Stargard na dzień 01.01.2017 roku posiadała na rachunku bankowym środki finansowe (własne) w kwocie 26,75 złotych. Biblioteka na rok 2017 od Urzędu Gminy Stargard otrzymała dotację podmiotową w wysokości 288.000,00 złotych, oraz dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 6.600,00 złotych na zakup nowości książkowych.

Pozostałe przychody w kwocie 1.021,00 złotych, są to przychody z tytułu przekazania na makulaturę zacytanych, niekompletnych, zniszczonych i przestarzałych książek.

Stan środków finansowych na dzień 31.12.2017 r. rachunku bankowym wynosi 1.017,53 złotych

Koszty działalności podstawowej Biblioteki Publicznej Gminy Stargard w roku 2017 wyniosły 294.334,73 złotych, z tego:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wyniosły **199.328,17** złotych, w tym:
 - wynagrodzenia osobowe pracowników 167.926,40 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń (narzuty ZUS) 31.401,77 zł.
2. Wynagrodzenia bezosobowe wyniosły **4.180,00** złotych, w tym:
 - wynagrodzenia dla osób niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Biblioteki w Klępinie oraz Filii Biblioteki (sprzątanie pomieszczeń, obsługa i dozór nad piecem CO w Pęzinie, aktualizacja strony www),
3. Zakup materiałów i wyposażenia wyniosły **23.274,42** złotych, w tym:
 - materiały biurowe, druki, papier ksero, teczki, segregatory, długopisy, pisaki, zszywacze, środki czystości, tusze do drukarek itp. w kwocie 17.349,65 złotych,
 - czasopisma, prasa w kwocie 113,77 złotych,
 - wyposażenie Biblioteki w Klępinie oraz Filii Biblioteki w kwocie 5.811,00 złotych,
4. Zakup nowości książkowych w kwocie **18.690,53** złotych.
5. Zakup energii (woda, co, gaz, energia elektryczna) w kwocie **27.672,40** złotych.
6. Podróże służbowe wyniosły **2.988,96** złotych, związane były delegacjami pracowników oraz w związku z ryczałtem za używanie przez Panią Dyrektora prywatnego pojazdu do celów służbowych,
7. Świadczenia urlopowe w 2017 roku dla pracowników zatrudnionych w Bibliotece na umowę o pracę wyniosły **4.683,37** złotych.
8. Pozostałe bieżące koszty poniesione w Bibliotece wyniosły **13.516,88** złotych, w tym:
 - zakup usług zdrowotnych (badania wstępne, okresowe i profilaktyczne) – 674,00 złotych,
 - zakup usług pozostałych (wywóz nieczystości, usługi bankowe i pocztowe) – 4.702,90 złotych,

- zakup usług dostępu do sieci internetowej – 3.137,48 złotych,
- zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 1.770,18 złotych,
- różne opłaty i składki (polisa za ubezpieczenie mienia) – 650,00 złotych,
- zakup usług oraz licencji niezbędnych do funkcjonowania Biblioteki w Klepinie oraz w Filiach Biblioteki w kwocie 2.582,32 złotych.

Pozostałe koszty w kwocie 289,51 złotych, z tego:

1. Zapłata zobowiązań wobec kontrahentów z 2016 roku w kwocie 168,97 złotych.
2. Zapłata zobowiązań wobec pracowników z 2016 roku w kwocie 100,11 złotych.
3. Zapłata odsetek od zobowiązań pozostałych w kwocie 0,43 złotych.
4. Zapłata składek członkowskich do Stowarzyszenia „WIR” w kwocie 20,00 złotych.

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
mgr Aleksandra Kuberska

DYREKTOR
[Signature]
mgr Anna Bogdańska

Sprawozdanie z wykonania

planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2017 rok

Lp.	Nazwa	Plan po zmianach na dzień 31.12.2017 (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2017 (w zł)	Wskaźnik wykonania (%) (4:3)
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Przychody ogółem	295.647,75	295.647,75	100,00
	z tego:			
1.1.	Przychody własne	1.047,75	1.047,75	100,00
	- pozostałe przychody	1.047,75	1.047,75	
1.2.	Dotacje	294.600,00	294.600,00	100,00
	z tego:			
	- podmiotowa z budżetu gminy	288.000,00	288.000,00	100,00
	- inne, pozyskane na dofinansowanie zadań statutowych	6.600,00	6.600,00	100,00
	• dotacja z Biblioteki Narodowej	6.600,00	6.600,00	100,00
2.	Koszty ogółem	294.624,24	294.624,24	100,00
	z tego:			
2.1.	Koszty działalności ogółem	294.334,73	294.334,73	100,00
	- wynagrodzenia osobowe pracowników	167.926,40	167.926,40	100,00
	- honoraria	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenia bezosobowe	4.180,00	4.180,00	100,00
	- pochodne od wynagrodzeń	31.401,77	31.401,77	100,00
	- zakup materiałów i wyposażenia	23.274,42	23.274,42	100,00
	- zakup książek	18.690,53	18.690,53	100,00
	- zakup energii (woda, co, gaz, energia elektr.)	27.672,40	27.672,40	100,00
	- podróże służbowe	2.988,96	2.988,96	100,00
	- szkolenia pracowników	40,00	40,00	100,00
	- ZFŚS lub świadczenia urlopowe	4.683,37	4.683,37	100,00
	- pozostałe bieżące koszty	13.476,88	13.476,88	100,00
	- zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
2.2.	Koszty pozostałe	289,51	289,51	100,00
	- zapłata zobowiązania wobec kontrahentów z 2016	168,97	168,97	
	- zapłata zobowiązania wobec pracownika z 2016	100,11	100,11	
	- odsetki od zobowiązań pozostałych	0,43	0,43	
	- składka do Stowarzyszenia „WIR”	20,00	20,00	
3.	Należności	1.023,51	1.023,51	0,00
	- należności (środki finansowe na rachunku bank.)	1.017,53	1.017,53	
	- należność od pracownika za 2017	5,98	5,98	
4.	Zobowiązania	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązanie wobec kontrahenta	0,00	0,00	
	- zobowiązania wobec pracowników			
5.	Wynik finansowy (1-2)	1.023,51	1.023,51	X

Sporządzono:

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Aleksandra Ziobrocha
Główna Księgowa

15.02.2018

.....
rok m-c dzień

DYREKTOR
mgr Joanna Bogdaniska
Dyrektor jednostki