

Załącznik Nr 2
do sprawozdania
z dnia 28 lutego 2025 roku
Dyrektora Gminnej Biblioteki
Publicznej w Pacynie
z wykonania planu finansowego
za 2024 rok

Zgodnie z art. 27 ust. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 09 stycznia 2020 roku, Dz. U. z 2024 roku, poz. 87, podstawą działalności instytucji kultury jaką jest Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie jest plan działalności, który jest planem o charakterze rzeczowo - finansowym.

Sprawozdanie z wykonania części finansowej planu zgodnie z art. 265, pkt 2 ustawy o finansach publicznych tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zmianami winno być w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym, więc obejmować musi wykonanie planu przychodów i kosztów oraz dane na temat środków pieniężnych.

Uchwałą budżetową Nr 247/LVI/2023 Rady Gminy Pacyna z dnia 28 grudnia 2023 roku została przyznana dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie na 2024 rok w wysokości 300.000,00 zł.

Dotacja podmiotowa od organizatora stanowiła główne źródło finansowania biblioteki. Na tej bazie opierała się cała działalność jednostki.

Poniżej przedstawiona jest realizacja planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie za 2024 rok po zmianie dokonanej:

- zarządzeniem Nr 00.7.2024 z dnia 22 sierpnia 2024 roku Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie,
- zarządzeniem Nr 00.10.2024 z dnia 04 grudnia 2024 roku Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie w sprawie zmiany struktury planu, po analizie wykonania i potrzeb w związku z realizacją zadań przewidzianych do końca roku obrotowego.

Poz.	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	Wykonanie za 2024 rok	% wykonania
1	2	3	4	5
A.	PRZYCHODY OGÓŁEM	348.500,00	348.342,51	99,95
1.	Przychody własne	x	x	x
1.1.	Przychody ze sprzedaży usług	x	x	x
1.2.	Przychody ze sprzedaży materiałów	x	x	x
2.	Dotacje	330.600,00	329.792,51	99,76
2.1.	Od organizatora (dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Pacyna)	300.000,00	300.000,00	100,00
2.2.	Inne, w tym: -dotacja z Instytutu Książki w Krakowie „Kraszewski, Komputery dla Bibliotek”, - dotacja z Mazowieckiego Województwa w Warszawie z przeznaczeniem na „Gminno-Parafialne dożynki w Pacynie”	16.745,00 13.855,00	15.937,51 13.855,00	95,18 100,00
3.	Przychody finansowe	x	x	x
4.	Pozostałe przychody operacyjne	17.900,00	18.550,00	103,63
B.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW	348.500,00	348.890,70	100,11
	z tego:			
1.	Amortyzacja	4.700,00	4.665,60	99,27
	z tego:			
1.1.	Środki trwale umarżane stopniowo	x	x	x
1.2.	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo	x	x	x
1.3.	Pozostałe środki trwale umarżane oraz wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	x	x	x
1.4.	Zbiory biblioteczne	4.700,00	4.665,60	99,27
2.	Zużycie materiałów	37.500,00	37.889,14	101,04
3.	Zużycie energii	5.300,00	5.365,40	101,23
4.	Usługi obce	36.300,00	36.264,66	99,90
	z tego:			
4.1.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.600,00	2.619,74	100,76
4.2.	Pozostałe usługi obce	33.700,00	33.644,92	99,84
5.	Wynagrodzenia	213.900,00	213.900,31	100,00
5.1.	Osobowe (wynikające z umowy o pracę)	201.900,00	201.890,31	100,00
5.2.	Bezosobowe (wynikające z umowy zlecenia z osobą obcą)	12.000,00	12.010,00	100,08

6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników z tego:	47.500,00	47.514,06	100,03
6.1.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	390,00	390,00	100,00
6.2.	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy (od wynagrodzeń pracowników)	39.342,91	39.356,97	100,04
6.3.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7.767,09	7.767,09	100,00
7.	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty (ubezpieczenie majątkowe wyposażenia)	1.600,00	1.625,23	101,58
8.	Podróże służbowe (delegacje)	1.100,00	1.061,14	96,47
9.	Pozostałe koszty	600,00	605,16	100,86
C.	WYNIK FINANSOWY (poz. A - poz. B)	x	-548,19	x
D.	INWESTYCJE	x	x	x
E.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	x	2,38	x

Plan przychodów został wykonany w 99,95%, co stanowi kwotę 348.342,51 zł. Dotacja od Gminy Pacyna została wykonana w kwocie 300.000,00 zł, co stanowi 100,00%. Poza dotacją z budżetu Gminy Pacyna przychody Gminnej Biblioteki Publicznej zasilają środki z:

- Instytutu Książki w Krakowie na zakup komputerów, oprogramowania i urządzeń peryferyjnych w kwocie 15.937,51 zł. Niewykorzystane środki w wysokości 807,49 zł zostały zwrócone w dniu 05 listopada 2024 r.
- Mazowieckiego Województwa w Warszawie z przeznaczeniem na „Gminno-Parafialne dożynki w Pacynie w kwocie 13.855,00 zł”,
- darowizn na dofinansowanie „Gminno-Parafialnych dożynek w Pacynie” w kwocie 17.900,00 zł
- sprzedaży makulatury w kwocie 150,00 zł,
- wynajmu sali w kwocie 500,00 zł.

Wykonując zadania statutowe Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie poniosła w 2024 roku koszty w kwocie 348.890,70 zł, co stanowi 100,11% planu. Zgodnie z postanowieniem par. 2 statutu Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie oraz Filia

Skrzeszewy prowadząc działalność w zakresie edukacji, upowszechniania kultury i tradycji. . Od 2024 roku siedzibą Gminnej Biblioteki Publicznej w Pacynie jest budynek komunalny Gminy 11A w Pacynie, natomiast Filia biblioteczna mieści się w budynku komunalnym Gminy Pacyna w miejscowości Skrzeszewy 21.

Znaczną pozycję kosztów zajmują wydatki osobowe, które wyniosły kwotę: 261.414,37 zł, co stanowi 74,93% całości kosztów, w tym:

- wynagrodzenia osobowe wyniosły kwotę – 201.890,31 zł, co dotyczy wynagrodzeń Dyrektora, bibliotekarza i księgowej,
- wynagrodzenia bezosobowe wyniosły kwotę – 12.010,00 zł, które dotyczą wynagrodzeń za akompaniament w trakcie prób i występów Dziecięcego Zespołu Ludowego w Pacynie w kwocie 3.625,00 zł, recitalu poetycko-aktorskiego „ANIMUS-SERCE MOJE” w kwocie 375,00 zł, występu kapel ludowych podczas Gminno - Parafialnych dożynek w Pacynie w kwocie 8.010,00 zł,
- pozostałe koszty osobowe w wysokości 47.514,06 zł obejmują:
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w kwocie – 39.356,97 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie – 7.767,09 zł,
- świadczeń na rzecz pracowników, dotyczy badań profilaktycznych w kwocie 390,00 zł.

Na uzupełnienie księgozbioru oraz zakupy nowości wydawniczych przeznaczono kwotę 4.665,60 zł.

Pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę 82.810,73 zł według struktury rodzajowej kosztów przeznaczono je na:

- zużycie materiałów w kwocie 43.254,54 zł, co obejmuje zakup wyposażenia biblioteki, materiałów biurowych, druków, prenumeraty czasopism, środków czystości, energii elektrycznej, komputerów, oprogramowania i komputerowych urządzeń peryferyjnych w kwocie 18.750,01 zł, z czego kwota 15.937,51 zł została sfinansowana ze środków Instytutu Książki w ramach programu „Kraszewski, Komputery dla Bibliotek”,
- usługi obce w kwocie 36.264,66 zł, które dotyczą usług telekomunikacyjnych, pocztowych, refundacji kosztów użytkowania pomieszczeń Filii bibliotecznej w Skrzeszewach, wykonania zadań bhp i ppoż, usługę hostingową, lekcję muzealną – warsztaty z linorytu i promocję książki, spotkania autorskiego w celu popularyzacji czytelnictwa, organizacji „Gminno – Parafialnych Dożynek w Pacynie”
- podróże służbowe, ryczałt samochodowy w kwocie 1.061,14 zł,
- pozostałe koszty w kwocie 2.230,39 zł (dotyczą ubezpieczenia mienia, abonamentu za oprogramowanie MAK+50).

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Pacynie zamknęła się ujemnym wynikiem finansowym w kwocie 548,19 zł.

Jednostka na koniec 2024 roku nie posiada zobowiązań, nie wystąpiły należności i zobowiązania wymagalne.

Rachunek bieżący Gminnej Biblioteki Publicznej jest prowadzony w Banku Spółdzielczym Mazowsze Oddział Pacyna, który wykazał na koniec roku 2024 środki w kwocie 2.571,68 zł.

Sporządzenie sprawozdania finansowego z działalności jednostki jest wyrazem realizacji zasady kontynuacji działania.

Zasada ta zobowiązuje również naszą jednostkę do wzięcia pod uwagę informacji jakie dostarcza sprawozdanie przy planowaniu przedsięwzięć na 2025 rok i lata następne.

DYREKTOR

Agnieszka Marciniak