

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 18/2011
Wójta Gminy Śniadowo
z dnia 15 marca 2011 r

**Sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury
za 2010 rok**

1) Gminny Ośrodek Kultury w Śniadowie:

I. Przychody	PLAN	WYKONANIE do 31. 12. 2010 roku	%
1. Przychody z prowadzonej działalności	7 000,00	7 660,00	109,43
- z wynajmu sali	3 000,00	4 400,00	146,67
- ze sprzedaży własnych wyrobów	4 000,00	3 260,00	81,50
2. Dotacje z budżetu gminy	225 000,00	215 590,00	95,82
3. Inne	5 510,00	6 300,40	114,34
- darowizny	5 500,00	6 300,00	114,55
- odsetki od środków na rachunku	10,00	0,40	4,00
Ogółem:	237 510,00	229 550,40	96,65

II. Koszty	PLAN	WYKONANIE do 31.12.2010 roku	%
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	135 411,00	130 793,77	96,59
- wynagrodzenia osobowe pracowników,	102 750,00	99 441,24	96,78
- składki na ubezpieczenie społeczne,	16 625,00	15 554,20	93,56
- składki na Fundusz Pracy	2 536,00	2 392,33	94,33
- wynagrodzenia z umów zleceń i umów o dzieło	13 500,00	13 406,00	99,30
2. zakup towarów i usług	93 972,00	93 037,95	99,01
- zakup materiałów papierniczych	4 400,00	4 369,61	99,31
- zakup programów komputerowych i licencji	600,00	589,03	98,17
- zakup innych towarów	50 839,00	50 784,94	99,89
- zakup energii i wody	10 850,00	10 845,01	99,95
- usługi internetowe	858,00	858,00	100,00
- usługi telefoniczne z telefonów komórkowych	900,00	874,51	97,17
- usługi telefoniczne z telefonów stacjonarnych	425,00	425,10	100,02
- szkolenia pracowników	200,00	185,00	92,50
- badania lekarskie pracowników	100,00	83,00	83,00
- prowizje bankowe	1 300,00	1 210,50	93,12

- pozostałe zakupy i usługi	23 500,00	22 813,25	97,08
3. Inne koszty	8 127,00	8 034,63	98,86
- odpisy na ZFŚS	5 327,00	5 326,52	99,99
- opłaty i składki	300,00	267,00	89,00
- delegacje pracowników	2 200,00	2 141,11	97,32
- pozostałe inne koszty	300,00	300,00	100,00
Ogółem:	237 510,00	231 866,35	97,62

	Stan na 01. 01. 2010.	Stan na 31.12.2010.
III. Należności	41,24	-
IV. Zobowiązania	3591,05	5902,81
V. Środki pieniężne	8,63	4,44

Plan finansowy Gminnego Ośrodka Kultury w Śniadowie na 2010 rok został opracowany w dniu 15 stycznia 2010 roku i w tym dniu został przekazany Wójtowi gminy. Przewidziano w nim przychody w ogólnej kwocie 225 010,00 zł, na które składały się wówczas: dotacje z budżetu gminy, przychody z tytułu wynajmu sali, ze sprzedaży wyrobów własnych, otrzymane darowizny oraz inne przychody. Koszty zostały skalkulowane również na tę samą kwotę. W ciągu roku dokonano zmian, po których wielkość przychodów zwiększyła się, między innymi w wyniku wzrostu dotacji z budżetu oraz zwiększenia przychodów z prowadzonej działalności i na koniec roku osiągnęła poziom 237 510,00 zł. Również wysokość kosztów w planie finansowym wzrosła do tej kwoty. Wykonanie planu finansowego zgodnie z przedstawionym w dniu 28 lutego 2011 roku sprawozdaniem kształtuje się następująco:

1. W 2010 roku Gminny Ośrodek Kultury w Śniadowie osiągnął przychody w wysokości 229 550,40 zł, w tym:

- dotacje z Urzędu Gminy – kwota 215 590,00 zł, co stanowi 95,82 % planowanej kwoty z tego tytułu,
- wynajem sali – kwota 4 400,00 zł – stanowiących 146,67 % planu finansowego,
- przychody ze sprzedaży wyrobów własnych – 3 260,00 zł -wykonanie 81,50 % planu ustalonego z tego tytułu,
- darowizny – kwota 6 300,00 zł. - 114,55 % planu,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 0,40 zł, realizacja w 4,00 % ,

2. Koszty Gminnego Ośrodka Kultury ustalono na poziomie 237 510,00zł, plan ten został zrealizowany w 97,62 % tj. na kwotę 231 866,35 zł. W ich skład wchodziły:

- 1) **Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane** tj. składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy dla czterech pracowników Gminnego Ośrodka Kultury oraz jednego pracownika obsługi, a także wynagrodzenia wynikające z umów zlecenie bądź umów o dzieło – 130 793,77 zł, wykonanie w 96,59 %,
- 2) **Zakupy usług pozostałych tj.:**
 1. materiałów papierniczych – 4 369,61 zł, realizacja w 99,31 %,
 2. programów komputerowych i licencji, wykonanie 589,03 zł – 98,17 % planu,
 3. innych towarów – poniesione koszty to 50 784,94 zł, 99,89 % w stosunku do planu,
 4. wody oraz energii elektrycznej – 10 845,01 zł (99,95 %),
 5. usług internetowych – 858,00 zł – 100,00 % planu,
 6. usług telefonicznych z telefonów komórkowych – 874,51 zł, zrealizowano w 97,17 %,
 7. usług telefonicznych z telefonów stacjonarnych – 425,10 zł (100,02 %),
 8. szkolenia pracowników - 185,00 zł – 92,50 % planu,

9. badania pracowników – 83,00 zł – realizacja w 83,00 %,
10. prowizje bankowe – 1 210,50 zł (93,12%),
11. pozostałe zakupy i usługi – 22 813,25 zł, zrealizowano w 97,08 %.

3) Inne koszty:

1. odpis na ZFSS – 5 326,52 zł - 99,99 % planu,
2. opłaty i składki – 267,00 zł – (89,00 %),
3. delegacje pracowników – 2 141,11 zł, zrealizowano w 97,32 %,
4. pozostałe inne koszty – 300,00 zł, zrealizowano w 100,00 %.

3. Gminny Ośrodek Kultury w Śniadowie na dzień 31.12.2010 roku posiadał zobowiązania niewymagalne w ogólnej kwocie 5 902,81 zł, na które składają się:

1. niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne oraz na Fundusz Pracy – kwota 2 435,16 zł,
 2. podatek od wypłaconych wynagrodzeń za miesiąc grudzień – 563,00 zł, których termin płatności upływa 20 stycznia 2011 roku,
 3. niezapłacone składki na dobrowolne ubezpieczenia na życie pracowników Gminnego Ośrodka Kultury – kwota 94,00 zł,
 4. faktury z tytułu dostaw towarów i usług (energia, woda, telefony, delegacje) – 2 810,65 zł.
4. Na koniec omawianego okresu należności nie wystąpiły.

2) Biblioteka Publiczna Gminy Śniadowo:

I. Przychody	PLAN	WYKONANIE do 31. 12. 2010 roku	%
1. Przychody z prowadzonej działalności	100,00	-	-
- z wynajmu sali	100,00	-	-
2. Dotacje z budżetu gminy	150 000,00	148 070,00	98,71
3. Dotacja z Biblioteki Narodowej	1 870,00	1 870,00	100,00
3. Inne	3 010,00	2 606,28	86,59
- darowizny	1 000,00	605,84	60,58
- odsetki od środków na rachunku	10,00	0,44	4,40
- środki ze Starostwa Powiatowego	2 000,00	2 000,00	100,00
Ogółem:	154 980,00	152 546,28	98,43

II. Koszty	PLAN	WYKONANIE do 31.12. 2010 roku	%
1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	109 236,00	109 088,44	99,86
- wynagrodzenia osobowe pracowników,	91 478,00	91 348,50	99,86
- składki na ubezpieczenie społeczne,	14 561,00	14 552,01	99,94

- składki na Fundusz Pracy	2 247,00	2 237,93	99,60
- wynagrodzenia z umów zleceń i umów o dzieło	950,00	950,00	100,00
2. zakup towarów i usług	41 576,00	41 517,05	99,86
- zakup materiałów papierniczych	260,00	253,62	97,55
- zakup programów komputerowych i licencji	300,00	300,00	100,00
- zakup książek	8 885,00	8 884,83	100,00
- zakup prasy	1 765,00	1 763,07	99,89
- zakup innych towarów	18 605,00	18 603,30	99,99
- zakup energii i wody	5 911,00	5 910,30	99,99
- usługi internetowe	2 065,00	2 054,77	99,50
- usługi telefoniczne z telefonów stacjonarnych	1 400,00	1 384,47	98,89
- szkolenia pracowników	310,00	310,00	100,00
- badania lekarskie pracowników	300,00	285,00	95,00
- prowizje bankowe	885,00	885,00	100,00
- pozostałe zakupy towarów i usług	890,00	882,69	99,18
3. Inne koszty	4 168,00	4 073,76	97,74
- odpisy na ZFŚS	3 318,00	3 318,16	100,00
- opłaty i składki	400,00	314,00	78,50
- delegacje pracowników	60,00	51,60	86,00
- ekwiwalenty bhp	390,00	390,00	100,00
Ogółem:	154 980,00	154 679,25	99,81

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
III. Należności	0	0
IV. Zobowiązania	3 142,55	5 267,32
V. Środki pieniężne	10,22	2,02

Plan finansowy Biblioteki Publicznej Gminy Śniadowo na 2010 roku został opracowanym w dniu 15 stycznia 2010 roku i w tym dniu przekazany Wójtowi gminy. Przewidziano w nim przychody w ogólnej kwocie 151 110,00 zł, koszty zostały skalkulowane również na tę kwotę. W ciągu roku zwiększono planowane przychody, osiągnęły one poziom 154 980,00 zł, wynikało to ze zwiększenia dotacji z Urzędu Gminy oraz środków od Starosty Łomżyńskiego. Wykonanie planu finansowego zgodnie z przedstawionym w dniu 28 lutego 2011 roku sprawozdaniem kształtuje się następująco:

1. Wykonanie przychodów osiągnęło wskaźnik 98,43 %, tj. kwotę 152 546,28 zł na które złożyły się przede wszystkim dotacja z budżetu gminy, dotacja z Biblioteki Narodowej oraz darowizny.
2. Planowane koszty Biblioteki osiągnęły poziom 154 980,00 zł, natomiast wykonanie osiągnęło wskaźnik 99,81, tj. kwotę 154 679,25 zł i obejmowały one:

- 1) **Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane** – składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy dwóch pracowników Biblioteki w Śniadowie oraz jednego zatrudnionego w filii w Szczepankowie – 109 088,44 zł (99,86 %).
- 2) **Zakupy towarów i usług, w tym:**
 1. materiałów papierniczych – 253,62 zł (97,55 % ustalonego planu),
 2. programów komputerowych i licencji – 300,00 %, realizacja w 100,00 %,
 3. książek – 8 884,83 zł (100,00 % planu),
 5. zakupy energii i wody – 5 910,30 zł, realizacja w 99,99 %,
 6. prasy – 1 763,07 zł. (99,89 %).

7. innych towarów – 18 603,30 zł, realizacja w 99,99 %,
8. usług internetowych 2 054,77 zł – tj. 99,50 % planu kosztów,
9. usług telefonicznych z telefonów stacjonarnych 1 384,47 zł, 98,89 % planu,
10. szkoleń pracowników – 310,00 zł, (100,00 %),
11. badań lekarskich – 285,00 zł, (95,00 %),
12. prowizji bankowych – 885,00 zł, zrealizowano w w 100,00 %,
13. pozostałe zakupy i usługi – 882,69 zł (99,18 %).

3) Inne koszty:

1. odpis na ZFSS – 3 318,16 zł, (100,00 %),
2. opłaty i składki – 314,00 zł (78,50 % planu),
3. delegacje pracowników – 51,60 zł – 86,00 % planu kosztów,
4. ekwiwalent BHP – 390,00 zł (100,00%).

3. Biblioteka Publiczna Gminy Śniadowo na dzień 31.12.2010 roku posiadała zobowiązania wymagalne w kwocie 5 267,32 zł, składają się na nie:

1. niezapłacone składki na ubezpieczenia społeczne oraz na Fundusz Pracy od wynagrodzeń pracowników – 2 814,21 zł z terminem płatności do 5 następnego miesiąca,
2. podatek od wypłaconych wynagrodzeń za miesiąc grudzień, których termin płatności upływa 20 stycznia 2010 roku – 410,00 zł,
3. niezapłacone składki na dobrowolne ubezpieczenia na życie pracowników Biblioteki Publicznej Gminy Śniadowo – 141,00 zł,
4. zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług (energia, woda, telefon, ekwiwalent za używanie własnej odzieży) – 1 902,11 zł.

4. Należności na koniec omawianego okresu nie wystąpiły.

WOJT
mgr Rafał Psiragowski