

UCHWAŁA NR XXVI/238/2012
RADY GMINY SZEMUD
z dnia 28 czerwca 2012 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej
Gminy Szemud im. ks. dr Leona Heyke za rok 2011.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 3 ust. 1 pkt. 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) po rozpatrzeniu rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Szemud za rok 2011

RADA GMINY SZEMUD

uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Szemud im. ks. dr Leona Heyke za rok 2011, na które składa się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 89.833,88 zł,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujący zysk netto w wysokości 2.417,67zł,
- 3) Informacja dodatkowa i objaśnienia.

§ 2

Wyraża się zgodę na przeznaczenie zysku netto w kwocie **2.417,67zł** na fundusz statutowy Biblioteki.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE:

Biblioteka Publiczna Gminy Szemud jako samorządowa instytucja kultury samodzielnie gospodaruje posiadanymi środkami oraz sporządza roczne sprawozdanie finansowe (bilans, rachunek zysków i strat, informację dodatkową) nie później niż w ciągu 3 m-cy od dnia bilansowego. Odpowiedzialnym za sporządzenie sprawozdania jest kierownik jednostki (dyrektor Biblioteki), który przedstawia je do zatwierdzenia organowi założycielskiemu (Radzie Gminy Szemud). Zgodnie z ustawą o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. **do końca czerwca 2012r.**

Informacje o rocznym sprawozdaniu finansowym:

Lp.	Przychody z tytułu	Wykonanie	Struktura %
1.	2.	3.	4.
1.	Dotacja z budżetu Gminy Szemud	426.741,00	92,28%
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej – dofinansowanie na zakup nowości wydawniczych	5.100,00	1,10%
3.	Dotacja z programu Akademia Orange dla bibliotek – dofinansowanie na abonament internetowy	2.636,12	0,57%
4.	Wpływy z usług biblioteki (m.in. usługi ksero, wydruk, skan, fax)	2.613,06	0,57%
5.	Pozostałe przychody m.in. a) darowizna książek - 3.087,68zł b) darowizna z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego w ramach Programu Rozwoju Bibliotek (w ramach którego otrzymano laptop, rzutnik, projektor, 4 zestawy komputerowe, 5 aparatów fotograficznych, 1 drukarka A3, 5 urządzeń wielofunkcyjnych, oprogramowania Windows i pakiety Office) – 21.191,54 c) darowizna pieniężna (mikrogrant „Podaj dalej”) na organizację 4 spotkań autorskich – 1.000,00zł d) wynagrodzenie z tyt.terminowej zapłaty pdof – 56zł	25.335,22	5,48%
6.	Ogółem	462.425,40	100 %

W okresie od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 roku Biblioteka Publiczna Gminy Szemud osiągnęła przychody wpływające na wynik okresu w kwocie **462.425,40 zł** oraz poniosła koszty ich uzyskania w kwocie **460.007,73zł.**

Lp.	Koszty z tytułu	Wykonanie	Struktura %
I.	Koszty rodzajowe		
1.	Amortyzacja	57.401,27	12,47%
2.	Zużycie materiałów i energii	42.615,13	9,26%
3.	Usługi obce	29.400,79	6,40%
4.	Wynagrodzenia	271.067,77	58,93%
5.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54.894,45	11,93%
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	4.628,32	1,01%
7.	Ogółem	460.007,73	100%

Zestawienie kosztów z podziałem na poszczególne filie Biblioteki:

	Szemud	Kielno	Łebno	Częstkowo	Bojano	Razem	Biuro	Ogółem
Amortyzacja:	15 527,26	9 175,71	8 007,60	11 092,58	9 874,70	53 677,85	3 723,42	57 401,27
środki trwałe i wart.niemater.i prawne	7 580,53	2 307,06	2 307,06	5 273,47	0,00	17 468,12	3 723,42	21 191,54
zbiory biblioteczne	7 946,73	6 868,65	5 700,54	5 819,11	9 874,70	36 209,73	0,00	36 209,73
a) zakup książek	7 604,38	6 516,65	5 667,54	5 747,13	7 586,35	33 122,05	0,00	33 122,05
b) darowizna książek	342,35	352,00	33,00	71,98	2 288,35	3 087,68	0,00	3 087,68
Zużycie materiałów i energii:	19 354,76	7 842,29	3 324,39	2 518,11	5 626,95	38 666,50	3 948,63	42 615,13
materiały biurowe (w tym tusze do drukarek)	6 535,91	1 362,04	364,28	957,02	3 099,40	12 318,65	897,78	13 216,43
środki czystości	362,95	251,62	245,25	216,85	435,91	1 512,58	0,00	1 512,58
czasopisma, poradniki i przepisy prawne	1 030,70	93,96	93,96	93,96	222,14	1 534,72	2 196,11	3 730,83
uroczystości, spotkania autorskie	4 705,32	1 095,50	949,56	954,19	1 043,82	8 748,39	629,23	9 377,62
wyposażenie	1 812,24	1 624,11	585,42	296,09	761,31	5 079,17	159,87	5 239,04
pozostałe materiały	594,06	251,19	43,88	0,00	64,37	953,50	65,64	1 019,14
energia elektryczna	1 237,59	583,83	772,04	0,00	0,00	2 593,46	0,00	2 593,46
opał	3 075,99	2 580,04	270,00	0,00	0,00	5 926,03	0,00	5 926,03
Usługi remontowe:	13 381,35	0,00	0,00	0,00	0,00	13 381,35	0,00	13 381,35
malowanie biblioteki i biura w Szemudzie	13 081,35	0,00	0,00	0,00	0,00	13 081,35	0,00	13 081,35
remont biura biblioteki w Szemudzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
malowanie biblioteki w Kielnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nadzór i odbiór robót remontowo-budowlanych	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
Usługi obce:	4 944,50	2 424,07	2 677,83	528,15	4 204,36	14 778,91	1 240,53	16 019,44
opłaty telefoniczne i internetowe	2 856,28	1 498,81	1 490,98	0,00	1 414,24	7 260,31	0,00	7 260,31
opłaty pocztowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271,00	271,00
usługi informatyczne	1 057,80	682,65	988,92	492,00	1 383,75	4 605,12	725,70	5 330,82
usługi poligraficzne, introligatorskie	60,00	30,00	30,00	30,00	30,00	180,00	0,00	180,00
usługi naprawcze i konserwatorskie	453,82	127,74	68,30	0,00	0,00	649,86	0,00	649,86
usługi fotograficzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243,83	243,83
pozostałe usługi obce	516,60	84,87	99,63	6,15	1 376,37	2 083,62	0,00	2 083,62
Podatki i opłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia:	56 651,49	39 100,00	33 332,01	16 096,40	43 031,57	188 211,47	82 856,30	271 067,77
wynagrodzenia osobowe	51 621,49	35 460,00	27 455,01	14 526,40	39 212,57	168 275,47	72 223,30	240 498,77
nagroda jubileuszowa	0,00	0,00	3 264,00	0,00	0,00	3 264,00	0,00	3 264,00
fundusz nagród	3 300,00	1 700,00	1 523,00	800,00	2 500,00	9 823,00	1 523,00	11 346,00
nagroda dla dyrektora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 110,00	7 110,00
umowy zlecenia i o dzieło	1 730,00	1 940,00	1 090,00	770,00	1 319,00	6 849,00	2 000,00	8 849,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników:	10 517,83	8 020,25	5 672,87	3 075,64	8 900,07	36 186,66	18 707,79	54 894,45
składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	8 700,93	6 814,15	4 501,93	2 412,60	7 261,02	29 690,63	13 900,03	43 590,66
fundusz świadczeń socjalnych	1 640,90	1 093,93	1 002,77	546,96	1 321,83	5 606,39	2 415,76	8 022,15
koszty bhp i badań okresowych	176,00	52,17	108,17	56,08	257,22	649,64	196,00	845,64
szkolenia pracowników	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00	240,00	2 196,00	2 436,00
Pozostałe koszty rodzajowe:	356,13	715,13	134,77	117,88	935,25	2 259,16	2 369,16	4 628,32
usługi bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,50	899,50
podróże służbowe	118,91	618,60	69,50	37,05	529,08	1 373,14	732,16	2 105,30

ubezpieczenia majątkowe	220,20	96,53	65,27	80,83	386,17	849,00	105,50	954,50
koszty reprezentacji i reklamy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	492,00
pozostałe koszty	17,02	0,00	0,00	0,00	20,00	37,02	140,00	177,02
Razem	120 733,32	67 277,45	53 149,47	33 428,76	72 572,90	347 161,90	112 845,83	460 007,73

Informacja na temat stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2011r.

1. Dyrektor Biblioteki 1 etat
2. Pracownicy działalności podstawowej: 5 etatów
 - *Biblioteka Szemud:* 1 ½ etatu
 - Starszy bibliotekarz ½ etatu
 - Kustosz ½ etatu
 - Bibliotekarz ½ etatu
 - *Filia w Kielnie – bibliotekarz* 1 etat
 - *Filia w Łebnie – młodszy bibliotekarz* ¾ etatu
 - *Filia w Częstkwie – bibliotekarz* ½ etatu
 - *Filia w Bojanie:* 1 ¼ etatu
 - Bibliotekarz ¾ etatu
 - Młodszy bibliotekarz ½ etatu
3. Pracownicy księgowości i obsługi biura ¾ etatu
4. Pracownicy sezonowi (*palacz c.o. w filii w Łebnie*) ½ etatu
- 5. Ogółem 7 ¼ etatów**

Wynik finansowy instytucji (zysk bilansowy na działalności będący różnicą pomiędzy przychodami i kosztami ich uzyskania) w kwocie **2.417,67 zł** zostanie w całości przeznaczony na fundusz statutowy Biblioteki, po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego.

Zgodnie z art. 53 ust. 3 ustawy o rachunkowości zwiększenie funduszu statutowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający (Radę Gminy Szemud).

Szczegółowe sprawozdanie z realizacji gospodarki finansowej Biblioteki za rok 2011 zostało dołączone do sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Gminy Szemud za rok 2011.

Szemud, dnia 08.05.2012r.

Sporządziła: Marcelina Stubba