

Projekt

z dnia 17 lipca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XX//2025
RADY MIEJSKIEJ W KŁODAWIE**

z dnia 24 lipca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 45 ust. 2 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późniejszymi zmianami), Rada Miejska w Kłodawie uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVI/94/2025 r. z dnia 25 kwietnia 2025 r. dokonuje się zmian :

1. W § 1 tiret pierwsze: załącznik nr 1 - Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2024 rok otrzymuje brzmienie w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały,

2. W § 1 tiret drugie: załącznik nr 2 - Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r, rok otrzymuje brzmienie w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały,

3. W § 1 tiret trzecie: załącznik nr 3 - Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2024 r. do dnia 31.12.2024 r. otrzymuje brzmienie w treści załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Krusiński

Informacja z wykonania Planu Finansowego
za 2024 rok
Samorządowej Instytucji Kultury BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KŁODAWIE

Dział 921 rozdział 92116

Wykonanie Planu Przychodów

§	Wyszczególnienie	Plan na 2024 r.	Wykonanie w 2024 r.	Wyk. %
2480	Dotacja z budżetu gminy	510 000,00	510 000,00	100,00
	Dotacja z Biblioteki Narodowej	10 000,00	10 000,00	100,00
	Razem	520 000,00	520 000,00	100,00
	Odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym	161,36	161,36	100,00
	Stan środków na początek roku	100,10	100,10	100,00
	Zryczałtowane wynagrodzenie należne płatnikowi	122,00	122,00	100,00
	Ogółem	520 383,46	520 383,46	100,00

Wykonanie Planu Kosztów

§	Treść	Plan na 2024 rok	Koszty wykonane w 2024 r.	Wyk. %
3020	Wydatki osobowe nie zal. do wynagr.	869,00	868,50	99,94
4010	Wynagrodzenia osobowe	359 319,00	359 318,49	100,00
4110	Składki na Ubezpieczenie Społeczne	61 291,00	61 290,27	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	1 910,00	1 909,84	99,99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 940,00	20 939,50	100,00
4240	Książki i czasopisma	30 516,46	30 475,70	99,87
4260	Zakup energii	5 778,00	5 781,14	100,05
4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	21 727,00	21 776,24	100,23
4360	Zakup usług dostępu telekomunikacyjnych	2 638,00	2 637,14	99,97
4410	Podróże służbowe	154,00	154,10	100,06
4430	Różne opłaty i składki	1 646,00	1 646,00	100,00
4440	Odpis na ZFŚS	13 295,00	13 295,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników	0,00	0,00	
4710	Wpłaty na PPK	0,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	520 383,46	520 391,92	100,00

Biblioteka Publiczna w Kłodawie wraz z filią w Pomarzanach Fabrycznych zaspokaja potrzeby czytelnicze Miasta i Gminy Kłodawa oraz mieszkańców gmin ościennych.

Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodawie, Biblioteka na funkcjonowanie otrzymała dotację na **2024 rok** w wysokości **510.000,00 zł.**, którą zrealizowała w wysokości **510.000,00 zł.** co stanowi **100%.**

Biblioteka otrzymała dotację z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w kwocie **10.000,00zł.**, którą zrealizowała w kwocie **10.000,00 zł.** co stanowi **100%.** Przychody powiększyły odsetki bankowe naliczone przez bank od środków zgromadzonych na rachunku bankowych w kwocie **161,36** oraz zryczałtowane wynagrodzenie należne płatnikowi za terminowe przekazywanie podatku w kwocie **122,00.**

Ogólny plan przychodów wyniósł 520.383,46. Roczne koszty na funkcjonowanie Biblioteki wyniosły 520.391,92 zł. co stanowiło 100% przychodów. Koszty wynagrodzeń i pochodne od wynagrodzeń wyniosły 422.518,60 co stanowi 81,19 % zrealizowanych przychodów. Koszt zakupu książek wyniósł 30.475,70 co stanowi 5,85% zrealizowanych przychodów. Pozostałą część, czyli kwotę 67.397,62 stanowiącą 12,96% przychodów przeznaczono na bieżące zakupy, opłaty oraz usługi niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki.

Stan zatrudnienia w Bibliotece Publicznej na 31.12.2024 roku wynosi 5 osób.
(w Bibliotece w Kłodawie – 4 osoby, Filia w Pomarznach – 1 osoba).

§ 3020, 4010, 4110, 4120, 4170, 4440

W 2024 roku koszty wynagrodzeń i pochodne wyniosły **422.518,60 zł**, co stanowi 81,19 % wszystkich kosztów.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano kwotę **20.939,50 zł.** , w tym:

- materiały kancelaryjne,(w tym druki biblioteczne) - 1.248,22
- środki czystości wydano kwotę - 1.406,99
- mat. gospodarcze - 267,43
- wyposażenie - 10.393,01 (fotel obrotowy, czajnik, telefony, odkurzacz, kuchenka mikrofalowa, 3 komputery, drukarka laserowa)
- poz. materiały - 5.924,84 - w tym: (nagrody dla czytelników –1.338,36, gospodarcze - 312,50 , okolicznościowe - 1.764,44, folia do oprawy książek - 1.743,00, materiały edukacyjne - 278,00, podpórka do książek - 339,54, czytnik - 149,00)
- akcesoria komputerowe - 242,01
- prenumerata czasopism - 852,00
- program antywirusowy - 605,00

§ 4240 Książki i czasopisma . wydano kwotę **30.475,70 złotych,**

zakupiono **1294** książek za kwotę 30.475,70 złotych, w tym **412** to książki zakupione z dotacji Biblioteki Narodowej za kwotę 10.000,00 zł.

Biblioteka w środowisku pełni ważną funkcję ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej, organizuje obieg wypożyczeń międzybibliotecznych, kompletuje i opracowuje materiały dotyczące wiedzy o własnym regionie. Podstawą działalności biblioteki jest posiadany księgozbiór, szczególnie nowości wydawnicze.

Aktywność czytelników przedstawia się następująco:

- zarejestrowano we wszystkich bibliotekach **982** czytelników
- wypożyczono ogółem **23669** książek.

Biblioteka posiada czytelnię z 2 tytułami różnych czasopism i bogatym księgozbiorem podręcznym, uzupełnianym zgodnie z zapotrzebowaniem czytelników.

§ 4260 Zakup energii koszty energii wyniosły **5.781,14 złotych** w tym:

- energia elektryczna - 5.355,30
- woda i ścieki - 425,84

§ 4270 Zakup usług remontowych wydano kwotę 0,00

§ 4280 Zakup usług lekarskich wydano kwotę **300,00 złotych**, w tym:

- badania okresowe pracowników - 300,00

§ 4300 Zakup usług pozostałych koszty wyniosły **21.776,24 złotych**, w tym:

- wywóz nieczystości - 1.512,21
- usługi kominiarskie - 300,00
- prowizje bankowe - 824,00
- opłaty pocztowe - 47,20
- pozostałe usługi - 6.778,83 w tym: (usł. BHP – 1.180,80, usługa IOD – 3.394,80, spotkanie autorskie - 1.500,00; koszty przesyłki - 103,13, odnowienie podpisu elektronicznego - 268,00, utrzymanie strony internetowej - 332,10)
- abonament za programy komputerowe - 10.402,00 (aplikacja Vulcan, licencja na program MAK+100)
- naprawy i konserwacja sprzętu - 1.912,00 (roczny przegląd budynku - 984,00, naprawa i przegląd gaśnic - 28,00, przegląd elektryczny - 400,00, przegląd serwisowy pompy ciepła - 500,00)

§ 4360 Zakup usług telekomunikacyjnych - koszty wyniosły **2.637,14 złotych** z tego:

- opłaty za telefon - 1.174,62 złotych
- usługi internetowe - 1.462,52 złotych

Biblioteka i jej filia w Pomarznach posiadają stały dostęp do internetu, czytelnicy internetową z trzema miejscami pracy, oraz czytelnicy dla dorosłych z dwoma miejscami pracy.

§ 4410 Podróże służbowe wydano kwotę **154,10 złotych**, w tym:

- delegacje służbowe - 154,10

§ 4430 Ubezpieczenia majątkowe - wydano kwotę **1.646,00**

Budynek Biblioteki i jej mienie (księgozbiór i sprzęt) są ubezpieczone na wypadek zdarzeń losowych.

§ 4440 Odpis ZFŚS - wydatkowano kwotę **13.295,00 złotych**

Należności i zobowiązania wymagalne na 31.12.2024 roku nie występowały.

Sporządził: Wioletta Gawrysiak Główny księgowy CUW Kłodawa

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Barbara Maćkowiak

BILANS Instytucji Kultury

sporządzony na dzień: 31.12.2024 r.

AKTYWA			PASywa		
Stan na			Stan na		
	początek roku	koniec roku		początek roku	koniec roku
A Aktywa trwałe	213 989,86 zł	193 376,96 zł	A Kapitał (fundusz) własny	24 513,24 zł	9 402,55 zł
I Wartości niematerialne i prawne	- zł	0	I Kapitał (fundusz) podstawowy	26 494,35 zł	14 513,24 zł
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2 Wartość firmy			III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne			IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II Rzeczowe aktywa trwałe	213 989,86 zł	193 376,96 zł	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe	213 989,86 zł	193 376,96 zł			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122 914,30 zł	115 715,89 zł	VIII Zysk (strata) netto	- 1 981,11 zł	- 5 110,69 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	91 075,56 zł	77 661,07 zł	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d) środki transportu			B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	198 691,90 zł	192 753,03 zł
e) inne środki trwałe			I Rezerwy na zobowiązania	0	0
2 Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III Należności długoterminowe	0	0	- długoterminowa		
1 Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2 Od pozostałych jednostek			3 Pozostałe rezerwy		
IV Inwestycje długoterminowe	0	0	- długoterminowe		
1 Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2 Wartości niematerialne i prawne			II Zobowiązania długoterminowe	0	0
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	1 Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych	0	0	2 Wobec pozostałych jednostek		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach	0	0	III Zobowiązania krótkoterminowe	690,07 zł	10 878,41 zł
- udziały lub akcje			1 Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4 Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	2 Wobec pozostałych jednostek	301,87 zł	10 872,28 zł
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B Aktywa obrotowe	9 215,28 zł	8 778,62 zł	c) inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy	8 726,98 zł	8 726,98 zł	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	301,87 zł	355,84 zł
1 Materiały	8 726,98 zł	8 726,98 zł	- do 12 miesięcy	301,87 zł	355,84 zł
2 Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3 Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4 Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5 Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
II Należności krótkoterminowe	0	0	h) z tytułu wynagrodzeń		
1 Należności od jednostek powiązanych	0	0	i) inne		10 516,44 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	3 Fundusze specjalne	388,20 zł	6,13 zł
- do 12 miesięcy			IV Rozliczenia międzyokresowe	198 001,83 zł	181 874,62 zł
- powyżej 12 miesięcy					

b) inne			1	Ujemna wartość firmy		
2 Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0		– długoterminowe	198 001,83 zł	181 874,62 zł
– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
– powyżej 12 miesięcy						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c) inne						
d) dochodzone na drodze sądowej						
III Inwestycje krótkoterminowe	488,30 zł	51,64 zł				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	488,30 zł	51,64 zł				
a) w jednostkach powiązanych	0	0				
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b) w pozostałych jednostkach	0	0				
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	488,30 zł	51,64 zł				
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	488,30 zł	51,64 zł				
– inne środki pieniężne						
– inne aktywa pieniężne						
2 Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)	223 205,14 zł	202 155,58 zł		PASYWA razem (suma poz. A i B)	223 205,14 zł	202 155,58 zł

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Wioletta Gawrylak
Data: 2025.05.06 13:21:52 CEST

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marzena
Jankowska
Data: 2025.05.06 13:44:00 CEST

Jednostka: Biblioteka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Kłodawie ul. Szkolna 5 62-650 Kłodawa	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat URZĄD MIASTA I GMINY KŁODAWA
Numer identyfikacyjny REGON 000971844		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	440 810,00	520 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	440 810,00	520 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	457 788,02	541 004,82
I. Amortyzacja	19 482,60	20 612,90
II. Zużycie materiałów i energii	29 611,43	57 196,34
III. Usługi obce	34 916,96	24 413,38
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	305 115,66	359 318,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	66 832,22	77 663,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 829,15	1 800,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-16 978,02	-21 004,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 996,91	16 249,21
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	14 996,91	16 249,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 981,11	-4 755,61
G. Przychody finansowe	0,00	162,69
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	162,69
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	517,77
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	517,77
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 981,11	-5 110,69
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 981,11	-5 110,69

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Wioletta
Gawrysiak
Data: 2025.05.06 13:22:50 CEST
Główny księgowy

2025.05.06

rok, miesiąc, dzień

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marzena
Jankowska
Data: 2025.05.06 13:42:27 CEST
Kierownik jednostki