

Projekt

z dnia 8 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR I//2024
RADY MIEJSKIEJ W KŁODAWIE**

z dnia 14 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2023.

Na podstawie Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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 uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury za rok 2023 – Biblioteki Publicznej w Kłodawie, które obejmuje :

- Informację o przebiegu wykonania planu finansowego za 2023 rok , stanowiącą Załącznik Nr 1,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r, stanowiący Załącznik nr 2,
- Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r., stanowiący Załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kłodawy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Krusiński

Informacja z wykonania Planu Finansowego
za 2023 rok
Samorządowej Instytucji Kultury BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KŁODAWIE

Dział 921 rozdział 92116

Wykonanie Planu Przychodów

§	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.	Wykonanie w 2023 r.	Wyk.%
2480	Dotacja z budżetu gminy	440 700,00	440 700,00	100
6220	Dotacja celowa z budżetu gminy	55 000,00	53 508,69	97,29
	Razem	495 700,00	494 208,69	99,70
	Sprzedaż makulatury	110,00	9,90	9,00
	Stan środków na początek roku	5,46	5,46	100
	Ogółem	495 815,46	494 224,05	99,68

Wykonanie Planu Kosztów

§	Treść	Plan na 2023 rok	Wykonanie w 2023 r.	Wyk. %
3020	Wydatki osobowe nie zał. do wynagr.	818,00	818,50	100,06
4010	Wynagrodzenia osobowe	305 116,00	305 115,66	100,00
4110	Składki na Ubezpieczenie Społeczne	52 059,00	52 058,26	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 117,00	4 116,46	99,99
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 069,00	10 069,42	100,00
4240	Książki i czasopisma	11 899,00	11 916,29	100,15
4260	Zakup energii	10 037,00	10 035,66	99,99
4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	1 500,00	100,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00
4300	Zakup usług pozostałych	31 041,00	31 041,04	100,00
4360	Zakup usług dostępu telekomunikacyjnych	2 376,00	2 375,92	100,00
4410	Podróże służbowe	323,00	323,15	100,05
4430	Różne opłaty i składki	1 506,00	1 506,00	100,00
4440	Odpis na ZFŚS	9 839,00	9 839,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników	0,00	0,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK	0,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne	55 000,00	53 508,69	97,29
	RAZEM	495 700,00	494 224,05	99,70

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

Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodawie, Biblioteka na funkcjonowanie otrzymała dotację na 2023 rok w wysokości 440.700,00 zł., którą zrealizowała w wysokości 440.700,00 zł. co stanowi 100%.

Biblioteka otrzymała również dotację celową z Gminy Kłodawa na termomodernizację budynku w wysokości 55.000,00zł., którą zrealizowała w kwocie 53.508,69 zł. co stanowi 97,29%, niewykorzystaną kwotę w wysokości 1.491,31 zł. zwrócono do UMiG w Kłodawie.

Ogólny plan przychodów wyniósł 440.815,46, wydatkowano 440.715,36 co stanowiło 99,98%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydano 361.290,38 co stanowi 81,98% zrealizowanej dotacji. Na zakup książek wydatkowano kwotę 11.916,29 co stanowi 2,71% zrealizowanej dotacji. Pozostałą część, czyli kwotę 67.508,69 stanowiącą 15,32% wydatkowanej dotacji przeznaczono na bieżące zakupy, opłaty oraz usługi niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki.

Stan zatrudnienia w Bibliotece Publicznej na 31.12.2023 roku wynosi 5 osób.
(w Bibliotece w Kłodawie – 4 osoby, Filia w Pomarznach – 1 osoba).

§ 3020, 4010, 4110, 4120, 4170, 4440

W 2023 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły **371.947,88 zł**, co stanowi 84,40 % wykonanego planu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano kwotę **10.069,42 zł** ,

w tym:

- materiały kancelaryjne (w tym druki biblioteczne) - 1.503,28
- środki czystości wydano kwotę - 1.010,19
- mat. gospodarcze - 1.317,61
- wyposażenie - 2.488,00 (fotel obrotowy 2 szt., biurko 2 szt.)
- poz. mat. - kwota - 3.325,33 - w tym: (nagrody dla czytelników –58,00, gospodarcze - 510,90 , okolicznościowe - 834,93, zasilacz Wi-Fi - 99,00, prenumerata czasopisma - 312,00, wykładzina dywanowa - 1.406,00)
- akcesoria komputerowe - 113,01

§ 4240 Książki i czasopisma . wydano kwotę **11.916,29 zł**,

zakupiono 459 książek za kwotę 11.300,29 złotych oraz dokonano zakupu czasopism za 616,00 złotych.

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 877 czytelników
- wypożyczono ogółem 26 402 książek.

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

§ 4260 Zakup energii wydano kwotę **10.035,66 zł**. w tym:

- energia elektryczna - 9.585,31
- woda i ścieki - 450,35

§ 4270 Zakup usług remontowych wydano kwotę **1.500,00** w tym wykonano:

- wykonanie i montaż drabiny wychodzącej na dach - 1.500,00

§ 4280 Zakup usług lekarskich wydano kwotę **0,00 zł**, w tym:

- badania okresowe pracowników - 0,00

§ 4300 Zakup usług pozostałych wydano kwotę 31.041,04 zł. , w tym:

- wywóz nieczystości - 1.491,26
- usługi kominiarskie - 300,00
- prowizje bankowe - 1.117,70
- opłaty pocztowe - 21,90
- pozostałe usługi - 16.381,56 w tym: (opr. czasopism –289,05 Usł. BHP – 1.180,80, usługa ABI – 3.247,20, wydanie tokenu - 250,00;montaż opraw oświetleniowych - 173,43; koszty przesyłki - 25,00, montaż licznika energii 3-fazowy - 645,33, wyrobienie pieczętki - 60,00, wykonanie świadectwa charakterystyki energetycznej budynku - 1.476,00, przenoszenie i przewóz księgozbioru przed i po remoncie - 8.133,75, pranie dywanów - 600,00, wykonanie baneru - 60,00, obszycie dywanów - 241,00) - abonament za programy komputerowe - 8.648,42 w tym: (licencja na program MAK+100- 2.469,42, licencja na aplikację VULCAN- 5.849,00, licencja na program antywirusowy- 330,00) - naprawy i konserwacja sprzętu - 3.080,20 (serwis pompy ciepła - 600,00, roczny przegląd techniczny budynku - 861,00, przegląd elektryczny 5-letni - 454,00, przegląd gaśnic - 101,00, przegląd elektryczny - 1.064,20)

§ 4360 Zakup usług telekomunikacyjnych - wydano kwotę 2.375,92 zł. z tego:

- opłaty za telefon -1.404,64 złotych
- usługi internetowe - 971,28 złotych

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

§ 4410 Podróże służbowe wydano kwotę 323,15 zł., w tym:

- delegacje służbowe - 323,15

§ 4430 Ubezpieczenia majątkowe - wydano kwotę 1.500,00

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

Należności i zobowiązania wymagalne na 31.12.2023 roku nie występowały.

Sporządził: Wioletta Gawrysiak Główny księgowy CUW Kłodawa

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Barbara Mackowiak
mgr Barbara Mackowiak

BILANS Instytucji Kultury

sporządzony na dzień: 31.12.2023 r.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	179 963,77 zł	213 989,86 zł	A	Kapitał (fundusz) własny	26 494,35 zł	24 513,24 zł
I	Wartości niematerialne i prawne	- zł	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	26 246,99 zł	26 494,35 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	179 963,77 zł	213 989,86 zł	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	124 963,77 zł	213 989,86 zł				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 473,72 zł	122 914,30 zł	VIII	Zysk (strata) netto	247,36 zł	- 1 981,11 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	104 490,05 zł	91 075,56 zł	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 590,06 zł	198 691,90 zł
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
2	Środki trwałe w budowie	55 000,00 zł	- zł	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa		
					– krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0	0	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek		
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udziały lub akcje			d)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 100,01 zł	690,07 zł
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b)	w pozostałych jednostkach	0	0		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Wobec pozostałych jednostek	2 711,81 zł	301,87 zł
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 711,81 zł	301,87 zł
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– do 12 miesięcy	2 711,81 zł	301,87 zł
					– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	9 120,64 zł	9 215,28 zł	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
I	Zapasy	8726,98	8 726,98 zł	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Materiały	8726,98	8 726,98 zł	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
2	Półprodukty i produkty w toku			h)	z tytułu wynagrodzeń		
3	Produkty gotowe			i)	inne		
4	Towary			3	Fundusze specjalne	388,20 zł	388,20 zł
5	Zaliczki na dostawy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	159 490,05 zł	198 001,83 zł
II	Należności krótkoterminowe	0	0				
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0				
	– do 12 miesięcy						
	– 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	159 490,05 zł	198 001,83 zł
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, b) ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	393,66 zł	488,30 zł				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	393,66 zł	488,30 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	393,66 zł	488,30 zł				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	393,66 zł	488,30 zł				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	189 084,41 zł	223 205,14 zł		PASYWA razem (suma poz. A i B)	189 084,41 zł	223 205,14 zł

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Wioletta Gawęstak
Data: 2024.03.22 10:14:54 CET

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marzena Jankowska
Data: 2024.03.22 10:19:44 CET

Jednostka: Biblioteka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna w Kłodawie ul. Szkolna 5 62-650 Kłodawa	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 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	402 102,44	440 810,00
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	402 102,44	440 810,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	407 004,21	457 788,02
I. Amortyzacja	9 634,82	19 482,60
II. Zużycie materiałów i energii	58 562,32	29 611,43
III. Usługi obce	21 550,97	34 916,96
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	255 622,12	305 115,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	60 110,43	66 832,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 523,55	1 829,15
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)	-4 901,77	-16 978,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 149,13	14 996,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 149,13	14 996,91
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)	247,36	-1 981,11
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	247,36	-1 981,11
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)	247,36	-1 981,11

2024.03.22

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Wioletta Gawrysiak
Data: 2024.03.22 10:16:22
CET

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Marzena Jankowska
Data: 2024.03.22 10:20:40
CET

Uzasadnienie do uchwały Nr I//2024

Rady Miejskiej w Kłodawie

z dnia 14 maja 2024 r.

Na podstawie art. 53 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu. W statucie Biblioteki Publicznej w Kłodawie nie określono kto dokonuje zatwierdzenia rocznego sprawozdania. Wobec braku takiego wskazania Rada Miejska w Kłodawie jest organem właściwym do podjęcia uchwały w tej sprawie.

Przewodniczący Rady
Krzysztof Krusiński