

**UCHWAŁA NR XX/111/2025
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.

§ 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 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
Barbara Mackowiak
mgr Barbara Mackowiak

BILANS Instytucji Kultury

sporządzony na dzień: 31.12.2024 r.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		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	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	- 1 981,11 zł	- 5 110,69 zł
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	122 914,30 zł	115 715,89 zł	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	91 075,56 zł	77 661,07 zł	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	198 691,90 zł	192 753,03 zł
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- 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	690,07 zł	10 878,41 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	301,87 zł	10 872,28 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:	301,87 zł	355,84 zł
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				- do 12 miesięcy	301,87 zł	355,84 zł
					- powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	9 215,28 zł	8 778,62 zł	c)	zaliczki otrzymane na dostawy		
I	Zapasy	8 726,98 zł	8 726,98 zł	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Materialy	8 726,98 zł	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		10 516,44 zł
4	Towary			3	Fundusze specjalne	388,20 zł	6,13 zł
5	Zaliczki na dostawy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	198 001,83 zł	181 874,62 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	198 001,83 zł	181 874,62 zł
- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy						
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
b) inne						
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

Uzasadnienie

Uchwałą nr XVI/94/2025 r. z dnia 25 kwietnia 2025 r Rada Miejska w Kłodawie zatwierdziła wykonanie budżetu przez Bibliotekę Publiczną w Kłodawie za 2024 rok. W maju 2025 r. Biblioteka złożyła korektę bilansu za 2024 r. i korektę rachunku zysków i strat za 2024 r., w związku tym zasadna jest zmiana tej uchwały, ponieważ ww dokumenty są załącznikami do uchwały.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Krusiński