

**UCHWAŁA NR LXXVII/507/2023
RADY MIEJSKIEJ W KŁODAWIE**

z dnia 18 maja 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za rok 2022.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559) 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 2021 r., poz. 217 z późn. zm.), Rada Miejska w Kłodawie uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury za rok 2022 – Biblioteki Publicznej w Kłodawie, które obejmuje :

- Informację o przebiegu wykonania planu finansowego za 2022 rok , stanowiącą Załącznik Nr 1,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r, stanowiący Załącznik nr 2,
- Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r., stanowiący Załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kłodawy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Krusiński

PA. Y. Krakow

Kłodawa, 27 lutego 2023 r.

**Informacja z wykonania Planu Finansowego
za 2022 rok**

Samorządowej Instytucji Kultury BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KŁODAWIE



Dział 921 rozdział 92116

Wykonanie Planu Przychodów

§	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.	Wykonanie w 2022 r.	Wyk.%
2480	Dotacja z budżetu gminy	400 000,00	400 000,00	100
6220	Dotacja celowa z budżetu gminy	104 000,00	83 264,18	80,06
	Grant w ramach projektu "Wakacyjna aktywacja"	2 000,00	1 902,44	95,12
	Razem	506 000,00	485 166,62	95,88
	Sprzedaż makulatury	200,00	194,54	97,27
	Stan środków na początek roku	1 353,80	1 353,80	100
	Ogółem	507 553,80	486 714,96	95,89

Wykonanie Planu Kosztów

§	Treść	Plan na 2022 rok	Wykonanie w 2022 r.	Wyk. %
3020	Wydatki osobowe nie zal. do wynagr.	1 248,00	1 247,15	99,93
4010	Wynagrodzenia osobowe	255 623,00	255 622,12	100,00
4110	Składki na Ubezpieczenie Społeczne	45 248,00	45 247,07	100,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 171,00	4 170,21	99,98
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 233,00	37 136,87	99,74
4240	Książki i czasopisma	25 030,00	25 029,37	100,00
4260	Zakup energii	2 412,00	2 411,47	99,98
4270	Zakup usług remontowych	497,00	496,80	0,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	300,00	100,00
4300	Zakup usług pozostałych	18 741,00	18 740,53	100,00
4360	Zakup usług dostępu telekomunikacyjnych	2 380,00	2 379,64	99,98
4410	Podróże służbowe	244,00	243,55	99,82
4430	Różne opłaty i składki	1 280,00	1 280,00	100,00
4440	Odpis na ZFŚS	9 146,00	9 146,00	100,00
4700	Szkolenia pracowników	0,80	0,00	0,00
4710	Wpłaty na PPK	0,00	0,00	0,00
6050	Wydatki inwestycyjne	104 000,00	83 264,18	0,00
	RAZEM	507 553,80	486 714,96	95,89

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Barbara Mackowiak

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

Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodawie, Biblioteka na funkcjonowanie otrzymała dotację na **2022 rok** w wysokości **400.000,00 zł.**, którą zrealizowała w wysokości **400.000,00 zł.** co stanowi **100%.**

Biblioteka otrzymała również 2 dotacje celowe z Gminy Kłodawa na zakup instalacji fotowoltaicznej oraz pompy ciepła w wysokości **49.000,00zł.**, którą zrealizowała w kwocie **28.264,18 zł.** co stanowi **57,68%,** niewykorzystaną kwotę w wysokości **20.735,82 zł.** zwrócono do UMiG w Kłodawie, oraz dotację na termomodernizację budynku biblioteki w wysokości **55.000,00zł.**, którą zrealizowała w kwocie **55.000,00** co stanowi **100%.**

Biblioteka otrzymała grant z PFR Fundacja na realizację projektu "Wakacyjna aktywacja" w kwocie **2.000,00zł.**, którą zrealizowała w kwocie **1.902,44 zł.** co stanowi **95,12%.**

Ogólny plan dotacji wyniósł 401.353,80, wydatkowano 401.353,80 co stanowiło 100%. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wydano 315.432,55 co stanowi 78,59% zrealizowanej dotacji. Na zakup książek wydatkowano kwotę 25.029,37 co stanowi 6,23% zrealizowanej dotacji. Pozostała część, czyli kwotę 60.891,88 stanowiącą 15,18% wydatkowanej dotacji przeznaczono na bieżące zakupy, opłaty oraz usługi niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostki.

Stan zatrudnienia w Bibliotece Publicznej na 31.12.2022 roku wynosi 5 osób.
(w Bibliotece w Kłodawie – 4 osoby, Filia w Pomarznach – 1 osoba).

§ 3020, 4010, 4110, 4120, 4170, 4440

W 2022 roku wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły **315.432,55 zł,** co stanowi 78,55 % wykonanego planu.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano kwotę **35.039,89 złotych ,** w tym:

- zakupione zostało 3.200 litrów oleju opałowego za kwotę - 17.219,97
- materiały kancelaryjne, (w tym druki biblioteczne) - 2.116,58
- środki czystości wydano kwotę - 1.114,60
- mat. gospodarcze - 1.161,13
- wyposażenie - 2.464,41 (krzesło, łamator, grzejnik olejowy, chusta do ćwiczeń, dywan, fotel obrotowy, czajnik)
- poz. mat. - kwota - 9.267,47 - w tym: (nagrody dla czytelników -2.239,97, gospodarcze - 1.284,21 , okolicznościowe - 1.086,83, folia do oprawy książek - 2.205,46, rozdzielacz alfabetyczny - 476,00, napis na budynek - 1.845,00, ruter - 130,00)
- akcesoria komputerowe - 175,00
- materiały do bieżących napraw 1.250,73
- program antywirusowy - 270,00

§ 4240 Książki i czasopisma . wydano kwotę **25.029,37 złotych,**

zakupiono **987** książek za kwotę 24.335,49 złotych oraz dokonano zakupu czasopism za 693,88 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 **864** czytelników
- wypożyczono ogółem **21 361** książek.

Biblioteka posiada czytelnię z 4 tytułami czasopism i bogatym księgozbiorem podręcznym, uzupełnianym zgodnie z zapotrzebowaniem czytelników.

§ 4260 Zakup energii wydano kwotę **2.411,47 złotych** w tym:

- energia elektryczna - 2.018,93
- woda i ścieki - 392,54

§ 4270 Zakup usług remontowych wydano kwotę **496,80** w tym wykonano:

- wymiana opraw hermetycznych natynkowych 12 szt. - 496,80

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

- badania okresowe pracowników - 300,00

§ 4300 Zakup usług pozostałych wydano kwotę **18.740,53 złotych**, w tym:

- wywóz nieczystości - 1.462,56
- usługi kominiarskie - 250,00
- prowizje bankowe - 1.172,30
- opłaty pocztowe - 152,10
- pozostałe usługi - 13.990,81 w tym: (opr. czasopism - 73,80 Usł. BHP - 1.476,00, usługa ABI - 2.952,00, spotkanie autorskie on-line - 300,00; usługa hostingowa - 2.228,76; koszty przesyłki - 136,88, wyrobienie pieczętki - 110,00, odnoienie podpisu elektronicznego - 269,37, abonament za programy komputerowe - 6.444,00)
- naprawy i konserwacja sprzętu - 1.712,76 (serwis kotła c.o. - 738,00, roczny przegląd budynku - 500,00, naprawa i przegląd gaśnic - 74,76, przegląd elektryczny - 400,00)

§ 4360 Zakup usług telekomunikacyjnych - wydano kwotę **2.379,64 złotych** z tego:

- opłaty za telefon - 1.409,34 złotych
- usługi internetowe - 970,30 złotych

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

§ 4410 Podróże służbowe wydano kwotę **243,55 złotych**, w tym:

- delegacje służbowe - 243,55

§ 4430 Ubezpieczenia majątkowe - wydano kwotę **1.280,00**

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

Należności i zobowiązania wymagalne na 31.12.2022 roku nie występowały.

Sporządził: Wioletta Gawrysiak Główny księgowy CUW Kłodawa


DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Barbara Maćkowiak

BILANS Instytucji Kultury

sporządzony na dzień: 31.12.2022 r.

	AKTYWA	Stan na			PASYWA	Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	106 334,41 zł	179 963,77 zł	A	Kapitał (fundusz) własny	26 246,99 zł	26 494,35 zł
I	Wartości niematerialne i prawne	- zł	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	29 460,74 zł	26 246,99 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	106 334,41 zł	179 963,77 zł	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	24 959,41 zł	124 963,77 zł				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 959,41 zł	20 473,72 zł	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny		104 490,05 zł	VIII	Zysk (strata) netto	- 3 213,75 zł	247,36 zł
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132 087,22 zł	162 590,06 zł
2	Środki trwałe w budowie	81 375,00 zł	55 000,00 zł	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0	0	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0	3	Pozostałe rezerwy		
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 487,22 zł	3 100,01 zł
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	66,22 zł	2 711,81 zł
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
B	Aktywa obrotowe	51 999,80 zł	9 120,64 zł	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0	8 726,98 zł	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały		8 726,98 zł	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66,22 zł	2 711,81 zł
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	66,22 zł	2 711,81 zł
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0	0	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0	0	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	2 421,00 zł	388,20 zł
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	129 600,00 zł	159 490,05 zł

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	129 600,00 zł	159 490,05 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	51 999,80 zł	393,66 zł				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 999,80 zł	393,66 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	51 999,80 zł	393,66 zł				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	51 999,80 zł	393,66 zł				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	158 334,21 zł	189 084,41 zł		PASYWA razem (suma poz. A i B)	158 334,21 zł	189 084,41 zł

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez

Wioletta Gawryśiak

Data: 2023.03.28 13:18:59 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Barbara

Maćkowiak; Biblioteka Publiczna w Kłodawie

Data: 2023.03.28 13:19:42 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 31.12.2022 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	475 368,00	402 102,44
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	475 368,00	402 102,44
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	478 581,75	407 004,21
I. Amortyzacja	4 485,69	9 634,82
II. Zużycie materiałów i energii	96 799,40	58 562,32
III. Usługi obce	68 924,82	21 550,97
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	247 216,89	255 622,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	60 435,31	60 110,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	719,64	1 523,55
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)	-3 213,75	-4 901,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	5 149,13
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	5 149,13
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)	-3 213,75	247,36
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)	-3 213,75	247,36
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)	-3 213,75	247,36

2023.03.21

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Wioletta Gąwryniak
Data: 2023.03.28 13:14:55
CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Barbara
Maćkowiak; Biblioteka Publiczna w
Kłodawie
Data: 2023.03.28 13:15:49 CEST

Uzasadnienie do uchwały Nr LXXVII/507/2023

Rady Miejskiej w Kłodawie

z dnia 18 maja 2023 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