

ZARZĄDZENIE NR 93.2024
BURMISTRZA MIASTA I GMINY KUNÓW

z dnia 29 maja 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2023 rok przedstawionego przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Kunowie

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i 721), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 oraz z 2024 r. poz. 619), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87) w zw. z art. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2393), zarządza się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2023 rok przedstawione przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Kunowie obejmujące bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wynik finansowy za 2023 rok to zysk bilansowy w wysokości 12.967,33 zł, który zostanie w całości przebiegowany na fundusz instytucji kultury.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta i Gminy
Kunów

Lech Łodej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON 292794752		Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie sporządzony na dzień 31. XII 2023 r.		Burmistrz Miasta i Gminy Kunów wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	---	6.102,43	A. Fundusz	-5.676,66	7.290,67
I. Wartości niematerialne i prawne	---	---	I. Fundusze jednostki	-5.098,86	-5.676,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	---	---	II. Wynik finansowy netto (+, -)	---	---
1. Środki trwałe	---	6.102,43	1. Zysk netto (+)	---	12.967,33
1.1. Grunty	---	---	2. Strata netto (-)	-577,80	---
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	---	---	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	---	---
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	---	6.102,43	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	---	---
1.4. Środki transportu	---	---	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	---	---
1.5. Inne środki trwałe	---	---	B. Państwowe fundusze celowe	---	---
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	----	----	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6.904,90	40,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	---	---	I. Zobowiązania długoterminowe	---	---
III. Należności długoterminowe	---	---	II. Zobowiązania krótkoterminowe	6.904,90	40,00
IV. Długotrwałe aktywa finansowe	---	---	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	---	40,00
1. Akcje i udziały	---	---	2. Zobowiązania wobec budżetów	---	---
2. Inne papiery wartościowe	---	---	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6.904,90	---
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	---	---	4. Zobowiązania tytułu wynagrodzeń	---	---
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	---	---	5. Pozostałe zobowiązania	---	---
B. Aktywa obrotowe	1.228,24	1.228,24	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	---	---
I. Zapasy	---	---	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	---	---
1. Materiały	---	---		---	---
2. Półprodukty i produkty w toku	---	---	III. Rezerwy na zobowiązania	---	---
3. Produkty gotowe	---	---	D. Fundusze specjalne	---	---
4. Towary	---	---	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	---	---
II. Należności krótkoterminowe	1.228,24	1.228,24	2. Inne fundusze	---	---

1. Należności z tytułu dostaw i usług	---	---	E. Rozliczenia międzyokresowe	---	---
2. Należności od budżetów	---	---	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	---	---
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	---	---	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	---	---
4. Pozostałe należności	1.228,24	1.228,24		---	---
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	---	----			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	---	---			
1. Środki pieniężne w kasie	---	----			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	---	---			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	----	---			
4. Inne środki pieniężne	---	---			
5. Akcje lub udziały	---	----			
6. Inne papiery wartościowe	---	---			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	---	---			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	---	---			
Suma aktywów	1.228,24	7.330,67		1.228,24	7.330,67

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone

odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające i istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

**Dorota
Urszula
Gawron**

Elektronicznie podpisany przez
Dorota Urszula Gawron
DN: c=PL, sn=Gawron,
givenName=Dorota Urszula,
serialNumber=PNOPL-661121092
64, cn=Dorota Urszula Gawron
Data: 2024.04.24 12:26:37 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2024-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

**Katarzyna
Barbara
Fudalej**

Elektronicznie podpisany przez Katarzyna
Barbara Fudalej
DN: c=PL, l=Kunów, o=Miejsko Gminna
Biblioteka Publiczna, ou=MGBP w Kunowie,
sn=Fudalej, givenName=Katarzyna Barbara,
serialNumber=PNOPL-6808280927,
cn=Katarzyna Barbara Fudalej,
postalAddress=Warszawska 48, 27-415 Kunów,
25.4.97+VATPL-6611658192
Data: 2024.04.24 12:28:17 +02'00'

.....
(dyrektor)

Korekta nr 1

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2023-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	000
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	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
B	Koszty działalności operacyjnej	1.236.127,29	953.454,47
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	87.827,19	92.880,98
III	Usługi obce	355.810,10	116.085,22
IV	Podatki i opłaty, w tym:	19.437,02	1.315,64
	-(1) I podatek akcyzowy	0,00	000
V	Wynagrodzenia	664.407,55	636.002,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106.887,06	106.259,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1.758,37	911,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.236.127,29	-953.454,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	1.249.094,62	952.889,11
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	1.227.813,43	921.508,67
III	Inne przychody operacyjne	21.281,19	31.380,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12.967,33	-565,36
G	Przychody finansowe	13,83	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(1) od jednostek powiązanych	000	000
II	Odsetki, w tym:	13,83	0,00
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	13,83	12,44
I	Odsetki, w tym:	13,83	12,44
	-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	12.967,33	-577,80
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.n.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	zysk (strata) brutto (I±J)	12.967,33	-577,80
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	12.967,33	-577,80
O		0,00	0,00

Dorota Urszula Gawron

Elektroniczny podpis przez Dorotę Urszulę Gawron
Dni: 2023.03.20 10:40:00, gwa: Dorota Urszula Gawron
ser: alu@poczta.onet.pl, cni: Dorota Urszula Gawron
Data: 2024.03.28 08:16:57 +01:00

Katarzyna Barbara Fudalej

Elektroniczny podpis przez Katarzynę Barbarę Fudalej
Dni: 2024.03.28 08:16:57 +01:00, gwa: Katarzyna Barbara Fudalej
ser: alu@poczta.onet.pl, cni: Katarzyna Barbara Fudalej
Data: 2024.03.28 08:16:57 +01:00

Główny księgowy

25.03.2024

Dyrektor

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIEJSKO – GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
1.2	siedzibę jednostki
	w Kunowie
1.3	adres jednostki
	Ul. Warszawska 48, 27-415 Kunów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 9101A DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEK REGON 292794752
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej ...5.000,00zł...zł zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej do...5.000,00zł.... zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) odzież i umundurowanie 4) meble i dywany 5) inwentarz żywy d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej...5.000,00zł. zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w

	ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo - wartościową i wycenia się je według cen zakupu
5.	inne informacje
	brak danych
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	wg tabeli nr 1,2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	brak danych
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	wg tabeli nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	wg tabeli nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	brak danych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak danych
c)	powyżej 5 lat
	brak danych
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	brak danych
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak danych
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak danych
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	brak danych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak danych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	74.759,95 zł Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz świadczenia związane ze stosunkiem pracy.
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	brak danych

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	brak danych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

Dorota Urszula Gawron
Elektroniczny podpisany przez Dorotę Urszulę Gawron
 Data: 2024.03.27 10:32:41, cniDorota Urszula Gawron
 SerialNo=16e9f9d9f46112109264, cniDorota Urszula Gawron
 (główny księgowy)

.....2024.03.27.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Barbara
 Fudalej
Elektroniczny podpisany przez Katarzynę Barbarę Fudalej
 Data: 2024.03.27 10:32:41, cniKatarzyna Barbara Fudalej
 SerialNo=16e9f9d9f46112109264, cniKatarzyna Barbara Fudalej
 (kierownik jednostki)

**Główne składniki aktywów
trwałych**

Tabela nr 1

lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości Niematerialne i Prawne	13 256,80				-	-	-	-	-	13 256,80
2	Środki trwałe	12 709,99	-	6 102,43	-	6 102,43	-	-	-	-	18 812,42
1)	Grunty					-				-	-
2)	Budynki i lokale					-				-	-
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					-				-	-
4)	Kotły maszyny energetyczne					-				-	-
5)	Maszyny, urządzenia aparaty ogólnego zastosowania	12 709,99		6 102,43		6 102,43				-	18 812,42
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					-				-	-
7)	Urządzenia techniczne					-				-	-
8)	Środki transportu					-				-	-
9)	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane					-				-	-
3	Pozostałe środki trwałe (013)	271 674,78		5 550,00		5 550,00				-	277 224,78
4	Zbiory biblioteczne (014)	276 030,09		7 143,50		7 143,50		4 024,32		4 024,32	279 149,27
RAZEM		573 671,66	-	18 795,93	-	18 795,93	-	4 024,32	-	4 024,32	588 443,27

Tabela nr 2

Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21
13 256,80			-	-	-	13 256,80	-	-
12 709,99	-		-	-	-	12 709,99	-	6 102,43
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
12 709,99				-		12 709,99	-	6 102,43
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
				-		-	-	-
271 674,78		5 550,00		5 550,00		277 224,78		
276 030,09		7 143,50		7 143,50	4 024,32	279 149,27		
573 671,66	-	12 693,50	-	12 693,50	4 024,32	582 340,84	-	6 102,43

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Tabela nr 3

lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
					-
					-

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Tabela nr 4

lp.	grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4		5	6

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego

Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie za rok 2023

Dział 921

Rozdział

92116

I.

Lp.	Wyszczególnienie	KOSZTY		
		Plan na rok 2023	Wykonanie I-XII 2023	%
	1	2	3	4
1.	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	24 100,00	24 100,00	100,00%
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	519 691,31	512 826,41	98,68%
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	82 503,56	82 503,56	100,00%
4.	Składka PPK	1 524,61	1 524,61	100,00%
5.	Składki na Fundusz Pracy	3 755,43	3 755,43	100,00%
6.	Zakup materiałów i wyposażenia:	37 134,50	37 134,50	100,00%
	- artykuły biurowe	8 013,63	8 013,63	100,00%
	- środki czystości	4 202,71	4 202,71	100,00%
	- książki	6 176,97	6 176,97	100,00%
	- prasa	2 326,72	2 326,72	100,00%
	- sprzęty elektroniczne i komputerowe	3 000,00	3 000,00	100,00%
	- meble i wyposażenie	0,00	0,00	100,00%
	- zakup materiałów dla orkiestry i zespołów	5 480,43	5 480,43	100,00%
	- pozostałe /art. na imprezy różne/	7 934,04	7 934,04	100,00%
7.	Zakup energii:	39 525,17	39 525,17	100,00%
	- energia elektryczna	13 529,93	13 529,93	100,00%
	- woda i ścieki	1 284,79	1 284,79	100,00%
	- gaz	24 710,45	24 710,45	100,00%
	- inne	0,00	0,00	100,00%
8.	Zakup usług remontowych			
9.	Zakup usług pozostałych:	315 432,49	315 432,49	100,00%
	- usługi bankowe	902,00	902,00	100,00%
	- rozmowy telefoniczne	1 937,28	1 937,28	100,00%
	- wywóz nieczystości	1 652,40	1 652,40	100,00%
	- usługi pocztowe	1 032,58	1 032,58	100,00%
	- transport	648,00	648,00	100,00%
	- kursy i szkolenia	0,00	0,00	100,00%
	- zakup imprez różnych	287 411,53	287 411,53	100,00%
	- inne związane z działalnością orkiestry dętej	7 250,80	7 250,80	100,00%
	- pozostałe /przeglądy, licencje, serwisy/	14 597,90	14 597,90	100,00%
10.	Podróże służbowe krajowe	1 546,37	1 546,37	100,00%
11.	Różne opłaty i składki	19 649,02	19 649,02	100,00%
12.	Wydatki i zakupy inwestycyjne	6 102,43	6 102,43	100,00%
13.	Odpis na ZFŚS	15 534,33	15 534,33	100,00%
14.	Amortyzacja środków trwałych			
15.	Wynagrodzenia bezosobowe	107 245,40	107 245,40	100,00%
16.	Koszty projektu „Bliskoteka dla człowieka”	75 350,00	75 350,00	100,00%
	RAZEM:	1 249 094,62	1 242 229,72	99,45%

Plan przychodów MGBP w Kunowie na rok 2023

II.

Lp.	Wyszczególnienie	PRZYCHODY		
		Plan na rok 2023	Wykonanie I -XII 2023	%
	1	2	3	4
1	Dotacje z budżetu Gminy	1 070 300,00	1 070 300,00	100,00%
2	Dotacja celowa z Gminy – Kapela i Orkiestra	89 913,43	89 913,43	100,00%
3	Dotacja z Narodowego Centrum Kultury-projekt	67 600,00	67 600,00	100,00%
4	Dochody własne wg tytułów:	21 281,19	21 281,19	100,00%
	- usługi kserograficzne	2 241,90	2 241,90	100,00%
	- wynajem Sali	510,00	510,00	100,00%
	- zwrot za energię	9 565,29	9 565,29	100,00%
	- inne	8 964,00	8 964,00	100,00%
	RAZEM:	1 249 094,62	1 249 094,62	100,00%

Plan dotacji z budżetu gminy na 31.12.2023 wynosił..... 1.070.300,00 zł

Kwota dotacji otrzymanej z budżetu na dzień 31.12.2023.....1.070.300,00 zł

Kwota dotacji wykorzystanej na dzień 31.12.2023..... 1.070.300,00 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dorota Gawron

p.o. Dyrektora Miejsko-Gminnej
Biblioteki Publicznej
mgr Katarzyna Fudalej

Część opisowa sprawozdania z wykonania planu finansowego Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2023

Koszty planowane w 2023 roku to **1.249.094,62 zł**, koszty faktycznie poniesione **1.242.229,72 zł**.
Na przychody MGBP w 2023 roku składały się:

1. Dotacja w wysokości **1.070.300,00 zł** wykonano 100%
2. Dotacja celowa z Narodowego Centrum Kultury **67.600,00 zł**
3. Dotacja celowa z Gminy – Orkiestra i Kapela **89.913,43 zł**
4. Dochody własne:
 - za usługi kserograficzne planowano **2.241,90 zł** wykonano **2.241,90 zł**
 - na zaplanowaną kwotę **510,00 zł** za wynajem pomieszczeń uzyskano **510,00 zł**
 - na zaplanowaną kwotę **9.565,29 zł** zwrotu za energię uzyskano **9.565,29 zł**
 - inne dochody w kwocie **8.964,00 zł** uzyskano za sprzedaż książki „Kunów nad Kamienną”, wynagrodzenie należne za terminowe płacenie podatku PIT-4.

Na wydatki złożyły się:

1. Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń. Z zaplanowanej kwoty **24.100,00 zł** wykonano **24.100,00 zł tj. 100,00%**
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników tj. 7 osób /6,5 etatu/, zaplanowaną kwotę **519.691,31 zł** wykonano w 98,68% tj. **512.826,41 zł**
3. Składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano kwotę **82.503,56 zł** – wykonano w 100%
4. Fundusz Pracy zaplanowano kwotę **3.755,43 zł** wykonano **3.755,43 zł**
5. Składka PPK zaplanowano kwotę **1.524,61 zł** – wykonano 100%
6. Na zakup materiałów i wyposażania składają się:
 - 1) art. biurowe i środki czystości planowano **12.216,34 zł** wykonano **12.216,34 zł**
 - 2) zakup książek zaplanowano kwotę **6.176,97 zł** wydano **6.176,97 zł**
 - 3) pozostałe: zaplanowano kwotę **18.741,19 zł** wydatkowano **18.741,19 zł**:
 - 2.326,72 zł zakup prasy
 - 5.480,43 zł zakupiono stroiki, saksofon tenorowy, pokrowiec na akordeon oraz inne materiały związane z działalnością orkiestry i zespołów ludowych
 - pozostałe materiały kwotę 10.934,04 zł wydatkowano na zakup artykułów na potrzeby organizowanych imprez różnych realizowanych przez bibliotekę
7. Zakup energii:
 - 1) koszty energii elektrycznej zaplanowano na **13.529,93 zł** – wydatkowano **13.529,93 zł**
 - 2) koszty gazu zaplanowano na **24.710,45 zł** – wydatkowano **24.710,45 zł tj. 100%**
 - 3) woda i ścieki zaplanowano na **1.284,79 zł** – wydatkowano **1.284,79 zł**
8. Zakup usług pozostałych:
 - 1) usługi bankowe, usługi telekomunikacyjne, wywóz nieczystości i usługi pocztowe zaplanowano kwotę **5.524,26 zł** wydatkowano **5.524,26 zł**
 - 2) transport – zaplanowano kwotę **648,00 zł** wykonano **100% tj. w/w** kwota została wykorzystana na wyjazd dzieci podczas wakacji w Bibliotece oraz przewóz sprzętu na imprezy
 - 3) inne –zaplanowano kwotę **309.260,23 zł** wykorzystano **309.260,23 zł**
 - monitoring systemu alarmowego, opłaty za licencje programów komputerowych, przeglądy techniczne, przegląd instalacji gazowej i elektrycznej kwota 14.597,90 zł
 - 287.411,53 zł organizację imprez plenerowych / Bal Seniora, Dzień Kobiet, Jeleniec, Dzień Matki, Dni Kunowa, Dożynki, Zaduszki /
 - pozostałe związane z działalnością orkiestry i kapeli 7.250,80 zł / przewóz na koncerty i konkursy/
9. Podróże służbowe krajowe - z zaplanowanej kwoty **1.546,37 zł** wykorzystano 100%
10. Różne opłaty i składki zaplanowano kwotę **19.649,02 zł** wykorzystano **19.649,02 zł** - są to wydatki na ubezpieczenie /budynku, sprzętu komputerowego, członków zespołów

wyjeżdżających na konkursy, opłata za obsługę Międzyzakładowej Kasy Zapomogowo Pożyczkowej oraz opłaty ZAiKS.

11. Zakupy inwestycyjne- zakupiono dla Orkiestry Puzon Tenorowy Yamaha – **6.102,43 zł**
12. Odpis na ZFŚS zgodnie z obowiązującymi przepisami odprowadzono w kwocie **15.534,33 zł**
13. Wynagrodzenia bezosobowe, planowaną kwotę **107.245,40 zł** wykonano w 100% , tj.
 - wynagrodzenia członków orkiestry dętej, kapeli, kapelmistrza 69.685,40 zł
 - pozostałe 37.560,00 zł konserwator-palacz, inspektora BHP, informatyk, muzycy występujący na imprezach różnych.
14. Koszty projektu z Narodowego Centrum Kultury „Bliskoteka dla człowieka”- II rok realizacji kwota **75.350,00 zł**
 - 1) koszty sfinansowane dotacją z NCK – **67.600,00 zł**
 - zakupione materiały i artykuły – 8.389,39 zł
 - opłata za usługi podczas realizacji projektu – 39.210,61 zł
 - opłata wykładowców i artystów – 20.000,00 zł
 - 2) koszty sfinansowane wkładem własnym – **7.750,00 zł**
 - zakupione materiały i artykuły – 4.800,00 zł
 - zakup usług gastronomicznych – 1.400,00 zł
 - opłata wykładowców i artystów – 1.550,00 zł

Stan należności na dzień 31.12.2023 roku wynosi 1.343,67 zł.

Należność ta wynika z niezapłaconych rachunków za wynajem pomieszczeń w budynku Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku wynosi 40,00 zł w tym:

- wymagalnych 0,00
- niewymagalnych 40,00 zł

Zobowiązania te dotyczą:

- Faktura za badania profilaktyczne „PROMED” - 40,00 zł

Na rok 2023 zaplanowano koszty działalności w wysokości **1.249.094,62 zł.**

Koszty faktycznie poniesione przez instytucję **1.242.229,72 zł.**

Wydatki poniesione w roku 2023 to kwota **1.249.094,62 zł.**

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Dorota Gawron

p.o. Dyrektora Miejsko-Gminnej
Biblioteki Publicznej
mgr Katarzyna Ludalej

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2024 r. poz. 87), roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury zatwierdza organizator. W przypadku samorządowej instytucji kultury roczne sprawozdanie finansowe zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego, którym zgodnie z art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i 721), jest burmistrz.

Rokiem obrotowym Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe w/w jednostki obejmuje więc okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku, a dniem bilansowym jest dzień 31 grudnia 2023 roku. Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Kunowie uzyskała za rok 2023 dodatni wynik finansowy w wysokości 12.967,33 zł, który wynika z dokonanych zakupów inwestycyjnych oraz zapłaconych zobowiązań wobec ZUS- koszt roku 2022. Zysk bilansowy zostanie w całości przekięgowany na fundusz instytucji. Przedstawione sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

Mając powyższe na uwadze należało podpisać przedmiotowe zarządzenie.