

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2024

Biblioteka Publiczna Gminy Biesiekierz jest samorządową instytucją kultury zaliczaną do sektora finansów publicznych (art.9 pkt 13 ustawy o finansach publicznych), posiada osobowość prawną, gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania (art. 27 ust. 1 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej).

W Uchwale budżetowej Nr LXIV/397/23 Rady Gminy Biesiekierz z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Biesiekierz na 2024 r. została określona kwota planowanej dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej Gminy Biesiekierz na 2024 rok w wysokości 827.021,00 zł. W dniu 13 grudnia 2024 r. aneksem do umowy o dotację, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Biesiekierz nr VIII/49/24 w sprawie zmian budżetu Gminy Biesiekierz na 2024 r., zwiększono wartość ww. dotacji podmiotowej do kwoty 839.021,00 zł.

Realizacja przychodów i kosztów na 31.12.2024 roku przedstawia się następująco:

1. Przychody

Ogółem kwota planowanych przychodów po zmianach wynosi	865.596,00 zł.
Ogółem kwota wykonanych przychodów wynosi	865.231,80 zł.
co stanowi 99,96 % planowanej kwoty po zmianach	

2. Koszty

Ogółem kwota planowanych kosztów po zmianach wynosi	865.596,00 zł.
Ogółem kwota zrealizowanych kosztów wynosi	864.225,50 zł.
co stanowi 99,84 % planowanej kwoty po zmianach.	

I. Przychody

Przychody Biblioteki Publicznej Gminy Biesiekierz w roku 2024 wyniosły **865.231,80 zł**, co stanowi **99,96 %** planu po zmianach na rok 2024.

Na kwotę realizacji przychodów składają się następujące tytuły:

1. Przychody z działalności	435,40
Wpływy z usług dotyczą usług kserograficznych i innych usług	

Zrealizowana kwota przychodów stanowi **87,16 %** w stosunku do planu po zmianach

2. Dotacja podmiotowa

839.021,00

Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na działalność bieżącą.

839.021,00

Zrealizowana kwota przychodów stanowi **100,00 %** w stosunku do planu

3. Pozostałe przychody:

775,00

a) otrzymane darowizny (książki, inne składniki, równowartość amortyzacji itp.);

683,00

b) wynagrodzenie płatnika dotyczy otrzymanego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych.

92,00

4. Dotacja na realizację projektu „Cudze chwalicie .. a swoje znacie” - na realizację kosztów poniesionych w roku 2024

20.000,00

Kwota 20.000,00 dotyczy środków otrzymanych z Fundacji BGK im. J. K. Steczkowskiego zgodnie z umową nr 28/NDP/2023 (dotyczy wniosku nr 286/NDPXVI/2023) z dnia 19.10.2023 r. na realizację projektu „Rozwój mowy i języka Biesiekierskiego Smyka”. W roku 2024 cała kwota została wydatkowana zgodnie z budżetem projektu.

Zrealizowana kwota przychodów stanowi **99,96 %** w stosunku do planu po zmianach. Realizacja przychodów kształtuje się od 76,88 % do 122,67 % w stosunku do planu po zmianach.

Procent realizacji planu przychodów z poszczególnych źródeł przedstawia tabela:

Rodzaj przychodu	Plan na 2024 r.	Przychody zrealizowane w 2024	Stopień realizacji
1. Przychody własne, w tym:	1 575,00	1 210,80	76,88%
1.1. Przychody z działalności - usługi ksero i inne usługi	500,00	435,80	87,16%
1.2. Wpływy z różnych dochodów - wynagrodzenie dla płatnika	75,00	92,00	122,67%
1.3. Darowizny książek i innych składników (w tym amortyzacja)	1 000,00	683,00	68,30%
2. Dotacja podmiotowa	839 021,00	839 021,00	100,00%
3. Dotacja MKiDN	5 000,00	5 000,00	100,00%
4. Dotacja Fundacja BGK	20 000,00	20 000,00	100,00%
Razem	865 596,00	865 231,80	99,96%

Koszty

Koszty Biblioteki Publicznej Gminy Biesiekierz w roku 2024 wyniosły **864.225,50 zł**, co stanowi **99,84 %** planu po zmianach na rok 2024.

Na kwotę realizacji kosztów działalności operacyjnej składają się następujące tytuły:

1. Amortyzacja **39.079,38**

a) Amortyzacja pozostałych środków trwałych sfinansowanych dotacją: **9.177,00**

b) amortyzacja zbiorów bibliotecznych: **28.402,38**

Na wyżej wymienioną wartość składają się woluminy pochodzące z zakupu sfinansowanego z:

- dotacji od organizatora na kwotę 22.719,38 zł,

- dotacji MKiDN na kwotę 5.000,00 zł,

- darowizn na łączną kwotę 683,00 zł.

c) amortyzacja pozostałych środków trwałych – sfinansowanych ze środków Fundacji BGK. **1.500,00**

2. Zużycie materiałów i energii **56.587,05**

w tym zakupionych:

- z dotacji podmiotowej 49.287,05

- ze środków Fundacji BGK 7.300,00

a) zakup materiałów i wyposażenia z dotacji podmiotowej, w tym: **20.652,58**

– materiały plastyczne, szkolne, konkursowe, ozdobne wykorzystane do 9.972,86

bieżącej pracy z dziećmi i młodzieżą, podczas codziennych spotkań, organizacji Dnia Dziecka, ferii zimowych, lekcji bibliotecznych jak również uroczystości związanych z różnymi obchodami, rocznicami, świętami, spotkaniami autorskimi organizowanymi dla dzieci i osób dorosłych celem rozwijania czytelnictwa i rozwoju kulturalnego na wsi oraz promowania dorobku Biblioteki i jej Filii w środowisku lokalnym i poza nim

– materiały administracyjno – biurowe, papier, druki wykorzystane do 1.221,78

bieżącej pracy bibliotecznej i administracyjno-biurowej

– prasa i przepisy prawne 2.831,38

– artykuły spożywcze wykorzystane podczas konkursów, festynów i 1.047,25

spotkań czytelniczych, autorskich, imprez kulturalnych organizowanych dla dzieci, młodzieży i dorosłych uczestników

– środki czystości 2.915,16

– tonery + cartridge do drukarek i ksero 388,71

- materiały remontowo - konserwacyjne 310,10

– materiały pozostałe 1.965,34

Zrealizowana kwota kosztów stanowi **97,68 %** w stosunku do planu po zmianach.

b) zakup energii z dotacji podmiotowej w tym:	28.634,47
– woda	1.091,55
– energia elektryczna	19.350,99
– gaz	8.191,93

Zrealizowana kwota kosztów stanowi **100 %** w stosunku do planu po zmianach

3. Usługi obce	31.866,28
w tym zakupionych:	
- z dotacji podmiotowej	31.857,67
- ze środków własnych	8,61

Koszty zrealizowane z dotacji podmiotowej:

a) zakup usług remontowych - konserwacja systemu alarmowego, dźwigu oraz kotłowni gazowej	630,79
---	--------

b) zakup usług pozostałych w tym:	26.641,90
– usługi pocztowe	93,40
– usługi transportowe	777,14
– usługi informatyczne – serwis oprogramowania, odnowienie domeny, opłata za Hosting, dostęp do publikacji elektronicznych Legimi	9.711,50
– elektroniczna ochrona obiektu	2.054,10
– opłaty RTV	294,90
– usługi komunalne	3.870,86
– pozostałe	1.200,00
- usługi IODO	4.200,00
- usługi BHP	2.040,00
- usługi prawnicze	2.400,00

Zrealizowana kwota z tytułu zakupu usług pozostałych stanowi **100,00 %** w stosunku do planu po zmianach

c) zakup dostępu telekomunikacyjnych – opłata za Internet i telefony	3.084,98
--	----------

Zrealizowana kwota opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych stanowi **100,00 %** w stosunku do planu po zmianach

d) spotkania autorskie, warsztaty i inne	1.500,00
--	----------

Zrealizowana kwota kosztów stanowi **100,00 %** w stosunku do planu

4. Wynagrodzenia	598.220,52
w tym rozliczonych:	
- z dotacji podmiotowej	587.440,52
- ze środków Fundacji BGK	10.780,00

Koszty zrealizowane z dotacji podmiotowej:

a) wynagrodzenia osobowe pracowników **582.928,72**

Zrealizowana kwota kosztów **100,00 %** w stosunku do planu po zmianach

b) wynagrodzenia bezosobowe **4.511,80**

Zrealizowana kwota kosztów **100,00 %** w stosunku do planu po zmianach

5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 132.938,21

w tym rozliczonych:

- z dotacji podmiotowej 132.514,03

- ze środków Fundacji BGK 420,00

- z pozostałych środków 4,18

Do najważniejszych pozycji kosztów sfinansowanych z dotacji podmiotowej należą:

a) składki na ubezpieczenia społeczne 101.956,04

Zrealizowana kwota kosztów **100 %** w stosunku do planu po zmianach

b) składki na Fundusz Pracy 13.235,15

Zrealizowana kwota kosztów **100 %** w stosunku do planu po zmianach

c) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 17.322,84

6. Pozostałe koszty rodzajowe 5.534,06

w tym:

a) podróże służbowe krajowe - ryczałt samochodowy na jazdy lokalne oraz delegacje pracowników; 4.124,06

b) ekwiwalent BHP 1.410,00

Zrealizowana kwota kosztów stanowi **100 %** w stosunku do planu

Procent realizacji planu kosztów z podziałem na źródła finansowania przedstawia tabela:

<i>Rodzaj kosztu</i>	<i>Plan po zmianach na 2024 r.</i>	<i>Koszty na 31.12.2024 r.</i>	<i>Stopień realizacji</i>
1. Koszty pokryte dotacją	839 021,00	838 529,71	99,94%
1.1. Amortyzacja	31 896,38	31 896,38	100,00%
1.2. Zakup materiałów i energii	49 778,34	49 287,05	99,01%
1.3. Zakup usług obcych	31 857,67	31 857,67	100,00%
1.4. Wynagrodzenia	587 440,52	587 440,52	100,00%
1.5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	132 514,03	132 514,03	100,00%
1.6. Pozostałe koszty	5 534,06	5 534,06	100,00%

2. Koszty pokryte przychodami pozostałymi	26 575,00	25 695,79	96,69%
2.1. Amortyzacja	7 500,00	7 183,00	95,77%
2.2. Zakup materiałów i energii	7 625,00	7 300,00	95,74%
2.3. Zakup usług obcych	150,00	8,61	5,74%
2.4. Wynagrodzenia	10 780,00	10 780,00	100,00%
2.5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	520,00	424,18	81,57%
2.6. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	-
2.7. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-
Razem	865 596,00	864 225,50	99,84%

II. Stan należności, zobowiązań i środków pieniężnych

Biblioteka Publiczna Gminy Biesiekierz informuje, że wartość należności i zobowiązań niewymagalnych oraz środków pieniężnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

I. Wartość należności niewymagalnych :

- na 01.01.2024 r. - 196,88 zł;
- na 31.12.2024 r. - 300,00 zł.

II Wartość zobowiązań niewymagalnych :

- na 01.01.2024 r. - 75,38 zł;
- na 31.12.2024 r. - 1.266,66 zł.

III Stan środków pieniężnych na rachunku bieżącym:

- na 01.01.2024 r. - 22.538,75 zł;
- na 31.12.2024 r. - 4.141,92 zł.

III. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w 2024 r. w Bibliotece Publicznej Gminy Biesiekierz w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 7,00 etatów.

Stan zatrudnionych na dzień 31.12.2024 r. w osobach wyniósł 8 pracowników, w tym 8 kobiet.

IV. Wydatki

Zestawienie wydatków z uwzględnieniem wydatków finansowanych dotacją:

<i>Rodzaj wydatku</i>	<i>Przewidywane wykonanie za 2024 r.</i>	<i>Wydatki na 31.12.2024r.</i>	<i>Stopień realizacji</i>
1. Koszty pokryte dotacją	839 021,00	839 021,00	100,00%
1.1. Amortyzacja	31 896,38	31 896,38	100,00%
1.2. Zakup materiałów i energii	49 778,34	49 778,34	100,00%
1.3. Zakup usług obcych	31 857,67	31 857,67	100,00%
1.4. Wynagrodzenia	587 440,52	587 440,52	100,00%
1.5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	132 514,03	132 514,03	100,00%
1.6. Pozostałe koszty	5 534,06	5 534,06	100,00%
2. Koszty pokryte przychodami pozostałymi	26 575,00	25 079,56	94,37%
2.1. Amortyzacja	7 500,00	6 500,00	86,67%
2.2. Zakup materiałów i energii	7 625,00	7 300,00	95,74%
2.3. Zakup usług obcych	150,00	75,38	50,25%
2.4. Wynagrodzenia	10 780,00	10 780,00	100,00%
2.5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	520,00	424,18	81,57%
2.6. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-	-
2.7. Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-
Razem	865 596,00	864 100,56	99,83%

W roku 2024 wydatki Biblioteki finansowane były wpływami z:

- | | |
|---|---------------|
| 1. Dotacji podmiotowej | 839.021,00 zł |
| 2. Dotacji MKiDN | 5.000,00 zł |
| 3. Fundacji BGK im. J. K. Steczkowskiego zgodnie z umową nr 28/NDP/2023 (dotyczy wniosku nr 286/NDPXVI/2023) z dnia 19.10.2023 r. na realizację projektu „Rozwój mowy i języka Biesiekierskiego Smyka” – które było realizowane w 2024 roku | 20.000,00 zł |
| 4. Własnych środków | 79,56 zł |

Biesiekierz, dnia 29.01.2025 r.