

SPRAWOZDANIE

O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

W 2024 ROKU

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

Plan finansowy na 2024 rok ustalono na podstawie informacji przekazanej pismem Burmistrza Ciechanowca Nr SKG. 3026.1.2.2024 z dnia 28.12.2023 r. o ostatecznej kwocie dotacji z budżetu na działalność statutową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu.

W planie finansowym Miejskiej Biblioteki Publicznej dokonano 10 korekt:

korekta nr 1 z dnia 30.04.2024 roku dotyczyła zmian w planie wydatków. Zmniejszono wydatki na kwotę 3 198,00 zł: zmniejszono wydatki na składki społeczne od wynagrodzeń - 600,00 zł, oraz wydatki na odsetki od kredytu – 2 598,00 zł z przeznaczeniem na zakup artykułów spożywczych na spotkania i lekcje biblioteczne, wyjazdy służbowe pracowników na szkolenia i konferencje związane z realizacją programu „Blisko” oraz zwiększono wydatki na ustawowy odpis ZFŚS.

Korekta nr 2 z dnia 20.06.2024 roku dotyczyła zmian w wydatkach. Zmniejszono wydatki na zakup usług pozostałych na kwotę 7 350,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów do realizacji konkursowych inicjatyw mieszkańców w ramach zadania „Biblioteka Źródłem Inspiracji”.

Korekta nr 3 z dnia 02.08.2024 roku dotyczyła zmian wydatków. Zmniejszono wydatki na odsetki od kredytu długoterminowego o kwotę 2 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup książek do Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu.

Korekta nr 4 z dnia 30.08.2024 roku dotyczyła zmian dochodów i wydatków. Zwiększono dochody na kwotę 7 000,00 z tytułu otrzymanej dotacji z MKiDN na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek oraz zwiększono wydatki na zakup książek o 7 000,00 zł.

Korekta nr 5 z dnia 30.09.2024 roku dotyczyła zmian wydatków. Zmniejszono wydatki na składki na Fundusz Pracy o kwotę 700,00 zł z przeznaczeniem na zakup artykułów spożywczych dla uczestników realizowanych spotkań kulturalnych.

Korekta nr 6 z dnia 03.10.2024 roku dotyczyła zmian wydatków. Zmniejszono wydatki na zakup pozostałych usług związanych z realizacją konkursowych inicjatyw w ramach zadania

„Biblioteka Źródłem Inspiracji” na kwotę 5 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup artykułów czystości, biurowych oraz materiałów niezbędnych do realizacji projektu na kwotę 4 000,00 zł oraz zwiększono wydatki na artykuły spożywcze związane z realizacją projektu „Biblioteka Źródłem Inspiracji” na kwotę 1 000,00 zł.

Korekta nr 7 z dnia 28.10.2024 roku dotyczyła zmian w planie wydatków. W związku ze zwolnieniami lekarskimi pracowników zmniejszono wydatki na wynagrodzenia osobowe o kwotę 11 000,00 zł oraz wydatki na wynagrodzenia bezosobowe artystów i instruktorów zaangażowanych w realizację projektu „Biblioteka Źródłem Inspiracji” o kwotę 3 900,00 zł. Zwiększono wydatki na zakup materiałów biurowych, plastycznych, itp. oraz zakup artykułów spożywczych, zakup pozostałych usług związanych z realizacją konkursowych inicjatyw w ramach zadania „Biblioteka Źródłem Inspiracji” jak również zwiększono wydatki na podróże służbowe pracowników oraz wydatki na opłaty i składki m.in. zakup polisy ubezpieczeniowej.

Korekta nr 8 z dnia 30.10.2024 roku dotyczyła zmian w planie wydatków. Zmniejszono wydatki na składki na Fundusz Pracy o kwotę 1 000,00 zł na poczet zakupu materiałów i wyposażenia MBP.

Korekta nr 9 z dnia 13.11.2024 roku dotyczyła zmian wydatków. Zmniejszono wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wydatki na składki na Fundusz Pracy, wydatki na zakup energii i wody oraz wydatki na zakup pozostałych usług jak również zmniejszono wydatki na odsetki od długoterminowego kredytu. Łącznie zmniejszono wydatki na kwotę 5 340,00 zł. Zwiększono wydatki na zakup materiałów i wyposażenia na bieżące potrzeby Biblioteki, zakup usług remontowych oraz zwiększono odsetki od nieterminowych wpłat.

Korekta nr 10 z dnia 18.12.2024 roku dotyczyła zmian wydatków i dochodów. Zmniejszono dochody na kwotę 1 728,37 zł związku z niewykorzystaniem dotacji na zakup książek. Zmniejszono wydatki na składki społeczne od wynagrodzeń oraz składki na Fundusz Pracy, wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, wydatki na zakup książek do Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz podległych filii oraz wydatki na zakup wody i energii jak również zakup pozostałych usług na bieżące potrzeby MBP. Natomiast zwiększono wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki na honoraria ZAIKSu podczas organizowanych koncertów, wydatki na usługi remontowe oraz podróże służbowe pracowników Miejskiej Biblioteki Publicznej.

II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CIECHANOWCU

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa paragrafu	Plan (zł)	Wykon. (zł)	%
DOCHODY						
921	92116	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	4 426,00	63,23
		2240	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa dla państwowej instytucji kultury na dofinansowanie zadań bieżących objętych mecenatem państwa, wykonywanych w ramach programów ministra właściwego do spraw kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przez samorządowe instytucje kultury	55 271,63	55 271,63	100,00
		2480	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	600 000,00	600 000,00	100,00
Dochody ogółem				662 271,63	659 697,63	99,61
Stan środków na rachunku na dzień 01.01.2024 roku					70,89	
					659 768,52	
WYDATKI						
921	92116					
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	00,00	0,00	0,00
		3040	Nagroda o charakterze szczególnym niezaliczana do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	100,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe	352 756,00	352 743,77	99,99
		4090	Honoraria	410,00	407,18	99,31
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	58 086,00	58 069,01	99,97
		4120	Składki na fundusz pracy	4 908,00	4 863,83	99,10
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 600,00	15 595,05	99,97
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 075,00	23 020,94	99,77
		4220	Zakup żywności	2 300,00	2 100,59	91,33
		4240	Zakup książek	11 029,63	11 028,16	99,99
		4260	Zakup energii i wody	15 500,00	15 405,75	99,39

		4270	Zakup usług remontowych	5 310,00	4 859,70	91,52
		4280	Zakup usług zdrowotnych	440,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 632,00	33 135,45	98,52
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 640,00	2 454,24	92,96
		4410	Podróże służbowe krajowe	645,00	643,90	99,83
		4430	Różne opłaty i składki	6 350,00	5 765,63	90,80
		4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 489,00	12 488,56	100,00
		4580	Pozostałe odsetki	50,00	0,25	0,50
		8070	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego	16 402,00	16 082,97	98,05
			Razem:	562 622,63	559 664,98	99,47
		9920	Rozchody z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	100 000	100 000,00	100,00
WYDATKI NA 2024 ROK				662 622,63	659 664,98	99,55
Stan na rachunku bankowym na dzień 31.12.2024					103,54	
					659 768,52	

Wydatki bieżące: 659 664,98 zł

Wydatki inwestycyjne: 0 zł

Część opisowa:

Plan dochodów na 2024 rok przyjęto w wysokości **662 271,63 zł** wykonano na kwotę **659 697,63 zł** co stanowi 99,61 % wykonania planu rocznego z czego:

- **dotacja z budżetu gminy na działalność statutową** Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu oraz filii w Pobikrach i Winnej-Poświętnej – **600 000,00 zł**
- **wpływy z różnych dochodów**, w tym od sponsorów na: dofinansowanie działalności biblioteki oraz wsparcie finansowe VIII-go Majowego Konkursu Jednego Wiersza – **4 426,00 zł;**
- **dotacje celowa z budżetu państwa** – **55 271,63 zł.**

Na dzień 1 stycznia 2024 r. stan środków na rachunku bankowym Biblioteki wynosił **70,89 zł.**

Plan wydatków na 2024 rok ustalono w kwocie **662 622,63 zł**, a wykonano na kwotę **659 664,98 zł**, co stanowi **99,55 %** wykonania planu rocznego, w tym na:

§4010 - wydatek poniesiono na wynagrodzenie 6 pracowników (5 etatów) zatrudnionych w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Ciechanowcu w kwocie **352 743,77 zł; z czego Nagroda Jubileuszowa 15 480,00 zł**,

§ 4090 – wydatek poniesiony na honoraria ZAIKSu podczas organizowanych koncertów przez Miejską Bibliotekę Publiczną w kwocie **407,18 zł**;

§4110 – wydatek poniesiono na ubezpieczenia społeczne w kwocie **58 069,01 zł**;

§4120 – wydatek poniesiono na składki Funduszu Pracy w kwocie – **4 863,83 zł**;

§4170 – wydatek poniesiono na wynagrodzenia bezosobowe (w ramach programu „Blisko”) w kwocie **15 595,05 zł**;

§4210 – wydatek poniesiono na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie **23 020,94 zł**, w tym:

- prenumeratę czasopism – 6 504,13 zł,
- zakup środków czystości – 312,51 zł,
- zakup telefonu – 249,00 zł
- zakup kory i kwiatów do gazonów przed siedzibą MBP - 99,80 zł
- zakup artykułów biurowych i plastycznych na bieżące potrzeby i do organizacji warsztatów – 7 132,62 zł, (z tego 6 372,59 zł w ramach programu „Blisko”)
- zakup artykułów do dekoracji i charakteryzacji (w ramach programu „Blisko”) – 600 zł
- zakup artykułów fryzjerskich i kosmetycznych do przygotowania sesji (w ramach programu „Blisko”) – 531,41 zł
- zakup nagród na konkurs plastyczny (w ramach programu „Blisko”) – 2 705,00 zł,
- zakup artykułów reklamowych: smycze, kubki, notesy, długopisy (w ramach programu „Blisko”) – 2 233,73 zł,
- zakup tabliczek informacyjnych tyflograficznych – 1 500,00 zł,
- zakup bajek na DVD (w ramach programu „Blisko”) – 120,00 zł,
- zakup cukierków w ramach promocji program „Blisko” - 292,06 zł,
- zakup zakładek – 26,90 zł;
- zakup wodomierzy do kotłowni – 362,00 zł
- zakup dzienników biblioteki oraz kart książek – 351,78 zł

§4220 wydatek poniesiony na zakup żywności w kwocie **2 100,59 zł** z czego:

- dla uczestników wydarzenia „Tydzień Bibliotek”, uczestników szkolenia i Noc Bibliotek w kwocie **322,54 zł**,
- do przygotowania warsztatów Master Chef, zakup tortu i cukierków w ramach programu „Blisko” – **1 778,05 zł**

§4240 – wydatek poniesiony na zakup książek do księgozbioru (384 woluminów) – **11 028,16 zł**;

§ 4260 – wydatek poniesiony na zakup energii elektrycznej i wody – **15 405,75 zł, z czego:**

- **262,13 zł** – woda,
- **15 667,88 zł** – energia elektryczna;

§ 4270 – wydatek poniesiony na naprawy gaśnic, konserwację kotła oraz naprawę zaworu i odpowietrznika – **4 859,70 zł**;

§ 4300 – wydatek poniesiony na zakup usług pozostałych – **33 135,45 zł**, w tym:

- usługa odnowienia licencji na użytkowanie MAK + dla bibliotek/ II kwartały – 1 542,48 zł,
- monitorowanie systemu alarmowego – 2 435,40 zł,
- usługa montażu klawiatury w panelu alarmowym – 98,40 zł,
- przegląd gaśnic oraz kanałów wentylacyjnych, przegląd techniczny obiektów MBP, wymiana wodomierzy – 2 631,22 zł,
- usługa obsługi BHP i PPOŻ – 1 200,00 zł,
- usługa gospodarowania odpadami komunalnymi – 609,12 zł,
- wywóz śmieci i odprowadzone ścieki – 540,91 zł,
- usługi pocztowe – 39,20 zł,
- usługa wydruku materiałów promocyjnych (w ramach programu „Blisko”) - 488,72 zł,
- wynajem i obsługa urządzeń rekreacyjnych w trakcie Pikniku „Witajcie w naszej bajce” (projekt Blisko) – 2 350,00 zł,
- usługa ochrony pikniku Witajcie w naszej Bajce w ramach programu „Blisko” – 800,00 zł,
- usługa występu artystycznego i animacji w trakcie Pikniku „Witajcie w naszej bajce” w ramach programu „Blisko” – 4 000,00 zł,
- usługa nagłośnienia i oświetlenia scenicznego w trakcie koncertu „Jak z bajki” w ramach programu „Blisko” - 3 000,00 zł,
- zakup usługi fotograficznej (sesja i wydruk) w ramach Programu „Blisko” – 2

200,00 zł,

- usługa montażu i postprodukcja filmu „Koncert jak z Bajki” w ramach programu „Blisko” – 500,00 zł,
- usługa przeprowadzenia warsztatów fotograficznych w ramach programu „Blisko” – 6 250,00 zł,
- usługa oprawy muzycznej wernisażu fotograficznego w ramach Programu „Blisko” – 1 000,00 zł,
- zakup biletów do kina i teatru dla uczestników warsztatów w ramach Programu „Blisko” - 450,00 zł,
- usługa przewozu uczestników warsztatów w ramach Programu „Blisko” – 3 000,00 zł;

§4360 wydatek poniesiony na zakup usług telekomunikacyjnych w kwocie **2 454,24 zł**;

§ 4410 wydatek poniesiony na podróże służbowe pracowników w kwocie – **643,90 zł**;

§ 4430 wydatek poniesiony na różne opłaty i składki – **5 765,63 zł**;

- licencja na publiczne odtwarzanie filmów – 2 971,26 zł,
- opłaty za licencje na publiczne odtwarzanie utworów – 227,37 zł,
- ubezpieczenie mienia MBP – 2 551,00 zł,
- ubezpieczenie uczestników warsztatów – 16,00 zł;

§4440 wydatek poniesiony na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6 pracowników i emeryta – **12 488,56 zł**;

§ 4580 – odsetki od nieterminowych wpłat – **0,25 zł**;

§ 8070 wydatek poniesiony na odsetki od kredytu – **16 082,97 zł**.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Ciechanowcu nie posiadała żadnych zobowiązań wymagalnych natomiast zobowiązania bieżące (niewymagalne) wynosiły 8 816,13 zł, z tego:

- pochodne od płac za miesiąc grudzień 2024 roku – 5 388,89 zł,
- podatek dochodowy od os. fizycznych za grudzień 2024 – 1 624,00 zł,
- energia elektryczna za miesiąc grudzień – 1 665,72 zł,
- zakup wody i usługa odprowadzenia ścieków za grudzień 2024 - 137,52 zł.

Ponadto w 2024 roku zostały spłacone cztery raty kredytu długoterminowego (4 x 25.000 zł), zaciągniętego w kwocie 850.000 zł w 2018 roku na realizację zadania

dofinansowanego przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego pn. „Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku kina na bibliotekę publiczną w Ciechanowcu wraz z wyposażeniem filii w Winnej-Poświętnej” w ramach Programu Wieloletniego pn. „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 2 „Infrastruktura bibliotek 2016-2020”. Całkowita wartość zadania wyniosła 4.471.897,01 zł, z tego: środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 1.999.938 zł; środki z budżetu gminy w kwocie 1.621.959,01 zł; zaciągnięty kredyt długoterminowy w kwocie 850.000 zł. Całkowita spłata kredytu zaplanowana jest na koniec 2026 roku.

Należności na koniec okresu sprawozdawczego wynosiły 0 zł.