

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CIECHANOWCU ZA 2023 ROK

I. CHARAKTERYSTYKA OGÓLNA

Plan finansowy na 2023 rok został ustalony na podstawie informacji przekazanej pismem Burmistrza Ciechanowca nr RF 3026.1.2.2023 z dn. 03.01.2023 r. o ostatecznej kwocie dotacji z budżetu na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu.

W planie finansowym Miejskiej Biblioteki Publicznej dokonano 5 korekt:

Korekta nr 1 z dnia 30.06.2023 r. dotyczyła zmniejszenia wydatków na składki społeczne poniesione przez zakład pracy i zakup energii elektrycznej i wody o łączną kwotę 2 450,00 zł z przeznaczeniem na wydatki dotyczące dofinansowania zakupu okularów dla pracownika do pracy przy komputerze, usługi remontu gaśnic znajdujących się w siedzibie Biblioteki oraz zakup licencji na publiczne odtwarzanie utworów. Dodatkowo zwiększono o 0,04 zł plan kosztów na 2023 rok wynikający z omyłki w pierwotnej wersji planu.

Korekta nr 2 z dnia 01.09.2023 roku dotyczyła zmian w planie dochodów i wydatków. W związku z otrzymaniem dwóch dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego zwiększono plan dochodów o kwotę 57 500,00 zł, jednocześnie zwiększono plan wydatków na: wynagrodzenia osób zaangażowanych w realizację projektu, zakup artykułów niezbędnych do realizacji projektu, zakup nowości wydawniczych, zakup usług związanych z realizacją projektu oraz zwiększono kwotę odpisu na ZFŚS.

Korekta nr 3 z dnia 02.10.2023 roku dotyczyła zmniejszenia planu wydatków na wynagrodzenia osobowe z przeznaczeniem na: nagrody finansowe dla laureatów konkursu „Majowy Konkurs Jednego Wiersza”, wyjazdu pracowników na konferencję w ramach realizacji projektu oraz kwotę odsetek od kredytu bankowego.

Korekta nr 4 z dnia 01.12.2023 roku dotyczyła zmian w planie finansowym wydatków. Zmniejszono wydatki na wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenie społeczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz na zakup energii i wody na łączną kwotę 19 547,00 zł z przeznaczeniem na zakup artykułów niezbędnych do realizacji zadania „Biblioteka Źródłem Inspiracji”, zakup artykułów spożywczych dla uczestników warsztatów, zakup usług oraz zakup polisy ubezpieczeniowej i licencji na publiczne

odtworzenie utworów.

Korekta nr 5 z dnia 29.12.2023 roku dotyczyła zmian w planie finansowym wydatków. Zmniejszono o 6.100 zł plan wydatków na: składki na ubezpieczenie społeczne, zakupy, zakup energii i wody, odsetki kredytowe, zwiększając jednocześnie o 6.100 zł plan na: zakup usług, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych, pozostałe odsetki oraz spłatę kredytu.

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	8 000	6 419,00	80,24
		2240	Dotacja z Budżetu Państwa dla instytucji kultury	57 500	57 500	100
		2480	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	510 000	510 000	100
Dochody ogółem				575 500	573 919,00	99,73
Stan środków na rachunku na dzień 01.01.2023 roku – 28,69 zł						
stan środków na rachunku na 31.12.2023 -70,89						
WYDATKI						
921	92116					
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	400	400	100
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym	1 000	1 000	100
		4010	Wynagrodzenie osobowe	272 000	271 922,55	99,97
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	43 500	43 400,78	99,78
		4120	Składki na fundusz pracy	5 300	5 078,18	99,58
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 500	18 500	100
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 400	14 355,45	99,69
		4220	Zakup żywności	700	686,48	98,10
		4240	Zakup książek	15 000	15 000	100
		4260	Zakup energii i wody	16 585	16 539,72	99,73
		4270	Zakup usług remontowych	200	154,98	77,49

	4280	Zakup usług zdrowotnych	400	365,00	91,25
	4300	Zakup usług pozostałych	34 100	34 094,32	99,99
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 599	2 562,93	98,62
	4410	Delegacja	200	189,80	94,9
	4430	Różne opłaty i składki	6 000	5 924,01	98,73
	4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9242	9 242	100
	4580	Pozostałe odsetki	1,00	0,14	14
	8070	Odsetki i dyskonto od skarbowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów finansowych, związanych z obsługą długu krajowego	29 150	28 660,46	98,32
		Razem:	469 277	468 076,80	98,53
	9920	Rozchody z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	105 800	105 800	100,00
WYDATKI NA 2023 ROK			575 077	573 876,80	99,79
Stan na rachunku bankowym na 31.12.2023 r. 70,89 zł					

Plan dochodów na 2023 rok przyjęto w wysokości 575 500,00 zł i wykonano na kwotę 573 919,00 zł co stanowi 99,73 % wykonania planu rocznego, tego:

- 510 000,00 zł - dotacja z budżetu gminy na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ciechanowcu oraz filii w Pobikrach i Winnie Poświętnej,
- 57 500,00 zł - dotacja z Budżetu Państwa na realizację projektu „Biblioteka Źródłem Inspiracji” i na zakup nowości wydawniczych
- 6 419,00 zł – wpływy z różnych dochodów w tym: 2 000,00 zł darowizna Banku Spółdzielczego na organizację konkursu, 4 390,00 – darowizna na cele statutowe biblioteki oraz 29,00 zł prowizja US za terminową wpłatę.

Na dzień 1 stycznia 2023 roku stan na rachunku bankowym wynosił 28,69 zł

Plan wydatków na 2023 rok ustalono w kwocie 575 077,00 zł, a wykonano na kwotę 573 876,80 zł co stanowi 99,79% wykonania planu rocznego, w tym:

§ 3020 – wydatek został poniesiony na zakup okularów dla pracownika do pracy przy

komputerze na kwotę - **400,00 zł**;

§ 3040 – wydatek został poniesiony na nagrody finansowe dla laureatów „Majowego Konkursu Jednego Wiersza” na kwotę - **1 000,00 zł**;

§ 4010 – wydatek został poniesiony na wynagrodzenia oraz pochodne od płac 6 pracowników (5 etatów) zatrudnionych na podstawie umowy o pracę - na kwotę **271 922,55 zł**;

§ 4110 – wydatek na składki społeczne poniesione przez zakład pracy - **43 400,78 zł**

§ 4120 – wydatek został poniesiony na składki na Fundusz Pracy w kwocie - **5 078,18 zł**

§ 4170 – wydatek został poniesiony na wynagrodzenia bezosobowe osób zatrudnionych na umowę zlecenie w ramach projektu „Biblioteka Źródłem Inspiracji” – **18 500,00 zł**;

§ 4210 – wydatek poniesiony na zakup materiałów i wyposażenia na **kwotę 14 355,45 zł, z czego:**

- **4 817,17 zł** - zakup prenumeraty czasopism
- **2 024,28 zł** – zakup artykułów do prowadzenia zajęć edukacyjnych/warsztatów w ramach realizacji zadania „Biblioteka źródłem inspiracji”
- **3 767,20 zł** – zakup artykułów promocyjnych zadania „Biblioteka źródłem inspiracji”
- **1 900,30 zł** – zakup nagród dla uczestników konkursów organizowanych przez MBP w ramach realizacji zadania „Biblioteka źródłem inspiracji”
- **1 716,12 zł** – zakup artykułów biurowych i dekoracyjnych w ramach realizacji zadania „Biblioteka źródłem inspiracji”
- **130,38 zł** – zakup druków bibliotecznych.

§ 4220 - zakup artykułów spożywczych dla uczestników działań realizowanych w ramach zadania „Biblioteka źródłem inspiracji (warsztaty, festiwal, konkurs) - **686,48 zł**;

§ 4240 – wydatek poniesiony na zakup nowości wydawniczych do księgozbioru Miejskiej Biblioteki Publicznej - 631 wolumenów na kwotę **15 000,00 zł**;

§ 4260 – wydatek poniesiony na zakup energii i wody na kwotę - **16 539,72 zł z czego**

- **16 334,92 zł** - energia elektryczna
- **204,80 zł** -woda

§ 4270 – wydatek poniesiony na zakup usług remontowych gaśnic będących na stanie

MBP w kwocie - **154,98 zł**

§ 4280 – wydatek poniesiony na badania wstępne trzech pracowników w kwocie - **365,00 zł**;

§ 4300 – wydatek został poniesiony na zakup pozostałych usług na kwotę **34 094,32 zł**, z tego:

- 1 080 zł usługi obsługi BHP i PPOŻ,
- 2 214,00 zł – usługa monitoringu obiektów MBP,
- 1 341,09 zł – usługa odnowienia licencji na użytkowanie programu MAK+,
- 121,77 zł – usługa odnowienia certyfikatu podpisu kwalifikowanego,
- 1 645,51 –przeeglądy techniczne,
- 9 487,80 zł – nocleg i wyżywienie w trakcie wyjazdu szkoleniowego realizatorów zadania „Biblioteka źródłem inspiracji” (pracownicy biblioteki i partnerzy zadania),
- 1 630,00 zł – wynajem sali szkoleniowej na szkolenie realizatorów zadania „Biblioteka źródłem inspiracji” (pracownicy biblioteki, partnerzy zadania i przedstawiciele bibliotek z województwa podlaskiego),
- 2 000,00 zł transport realizatorów zadania „Biblioteka źródłem inspiracji” na szkolenie (pracownicy biblioteki i partnerzy zadania),
- 13 907,09 zł usługi związane z realizacją zadania „Biblioteka źródłem inspiracji” (warsztaty recytatorskie, koncert poezji śpiewanej, wynajem oświetlenie, nagłośnienia, sprzętu rekreacyjnego, usługi graficzne, poligraficzne i pocztowe),
- 667,06 - usługa odprowadzenia ścieków;

§ 4360 – wydatek poniesiony na usługi telekomunikacyjne: abonament telefonów oraz internetu w kwocie - **2 562,93 zł**;

§ 4410 – wydatek poniesiony na delegacje służbowe pracowników w kwocie – **189,80 zł**

§ 4430 – wydatek poniesiony na różne opłaty i składki w wysokości **5 924,01 zł**, z tego:

- 609,12 zł - wywóz śmieci
- 2 445,00 zł – ubezpieczenie mienia Miejskiej Biblioteki Publicznej
- 2 869,89 zł – opłaty za licencję na publiczne odtwarzanie utworów i filmów w siedzibie biblioteki;

§ 4440 – kwota wydatkowana na ustawowy odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **9 242,00 zł**;

§ 4580 – zapłata odsetek za nieterminową wpłatę - **0,14 zł**;

§ 8070 – wydatek poniesiony na odsetki od kredytu – **28 660,46 zł**;

§ 9920 – wydatek poniesiony na spłatę rat kredytu w wysokości **105 800,00 zł**.

W roku 2023 spłacono 105 800,00 zł kredytu 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 spłata kredytu zaplanowana jest na koniec 2026 roku. Kapitał pozostały do spłaty na dzień 31.12.2023 r. - 320 000,00 zł.

III STAN ZOBOWIĄZAŃ

Na dzień 31.12.2023 rok Miejska Biblioteka Publiczna nie posiadała żadnych wymagalnych zobowiązań. Natomiast zobowiązania niewymagalne wynosiły 4 634,25 zł z czego:

- 1 589,40 zł z tytułu zakupu energii za grudzień 2023 roku;
- 3 044,85 zł z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne.