

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego - Biblioteki Publicznej Gminy Mielno za 2022 r.

Symbol konta księgowego	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Wsk. % 5:4
1.	2.	4.	5.	6.
<b>Przychody ogółem</b>		<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>	<b>94,1%</b>
<b>740</b>	<b>Dotacje</b>	<b>393 030,00</b>	<b>369 240,34</b>	<b>93,9%</b>
92116 \$ 2480	Urząd Gminy Mielno - dotacja na działalność bieżącą	384 780,00	360 990,34	93,8%
92116 \$ 2240	Biblioteka Narodowa - "Zakup nowości wydawniczych"	8 250,00	8 250,00	100,0%
<b>760</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>611,00</b>	<b>0,0%</b>
92116 \$ 0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - odszkodowanie z polisy ubezpieczenia za uszkodzony dach	0,00	460,00	0,0%
92116 \$ 4240	Książnica Pomorska Szczecin - dary książek	0,00	151,00	0,0%
<b>Dz. 921 koszty wg \$ ogółem</b>		<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>	<b>94,1%</b>
<b>Dz. 921 Rozdz. 92116 koszty wg \$ ogółem</b>		<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>	<b>94,1%</b>
<b>3020</b>	<b>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</b>	<b>80,00</b>	<b>76,32</b>	<b>95,4%</b>
<b>4010</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe pracowników</b>	<b>208 597,00</b>	<b>185 533,00</b>	<b>88,9%</b>
<b>4110</b>	<b>Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>33 300,00</b>	<b>33 265,92</b>	<b>99,9%</b>
<b>4120</b>	<b>Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>3 992,00</b>	<b>3 956,80</b>	<b>99,1%</b>
<b>4210</b>	<b>Zakup materiałów i wyposażenia</b>	<b>29 900,00</b>	<b>29 898,83</b>	<b>100,0%</b>
<b>4220</b>	<b>Zakup środków żywności</b>	<b>365,00</b>	<b>364,61</b>	<b>99,9%</b>
<b>4240</b>	<b>Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek</b>	<b>41 401,00</b>	<b>41 401,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>4260</b>	<b>Zakup energii</b>	<b>28 450,00</b>	<b>28 437,94</b>	<b>100,0%</b>
<b>4270</b>	<b>Zakup usług remontowych</b>	<b>9 410,00</b>	<b>9 402,30</b>	<b>99,9%</b>
<b>4280</b>	<b>Zakup usług zdrowotnych</b>	<b>240,00</b>	<b>240,00</b>	<b>100,0%</b>
<b>4300</b>	<b>Zakup usług pozostałych</b>	<b>21 720,00</b>	<b>21 717,91</b>	<b>100,0%</b>
<b>4360</b>	<b>Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych</b>	<b>5 470,00</b>	<b>5 458,22</b>	<b>99,8%</b>
<b>4410</b>	<b>Podróże służbowe krajowe</b>	<b>30,00</b>	<b>26,75</b>	<b>89,2%</b>
<b>4430</b>	<b>Różne opłaty i składki</b>	<b>950,00</b>	<b>948,00</b>	<b>99,8%</b>
<b>4440</b>	<b>Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>6 220,00</b>	<b>6 219,50</b>	<b>100,0%</b>
<b>4480</b>	<b>Podatek od nieruchomości</b>	<b>2 395,00</b>	<b>2 394,24</b>	<b>100,0%</b>
<b>4700</b>	<b>Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej</b>	<b>510,00</b>	<b>510,00</b>	<b>100,0%</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szulc*  
 Aurelia Szulc

D.O. DYREKTOR  
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 Gminy Mielno  
*Renata Stojek*  
 Renata Stojek

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego dotacji podmiotowej - Biblioteki Publicznej Gminy Mielno za 2022 r.

Symbol konta księgo- wego	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Wsk. % 5:4
1.	2.	4.	5.	6.
<b>Przychody ogółem</b>		<b>384 780,00</b>	<b>361 601,34</b>	<b>94,0%</b>
740	Dotacje i środki na inwestycje	384 780,00	360 990,34	93,8%
92116 § 2480	Urząd Gminy Mielno - dotacja na działalność bieżącą	384 780,00	360 990,34	93,8%
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	611,00	0,0%
92116 § 0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - odszkodowanie z polisy ubezpieczenia za uszkodzony dach	0,00	460,00	0,0%
92116 § 4240	Książnica Pomorska Szczecin - dary książek	0,00	151,00	0,0%
<b>Dz. 921 Rozdz. 92116 koszty wg § ogółem</b>		<b>384 780,00</b>	<b>361 601,34</b>	<b>94,0%</b>
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	80,00	76,32	95,4%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	208 597,00	185 533,00	88,9%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 300,00	33 265,92	99,9%
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 992,00	3 956,80	99,1%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 900,00	29 898,83	100,0%
4220	Zakup środków żywności	365,00	364,61	99,9%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	33 151,00	33 151,00	100,0%
4260	Zakup energii	28 450,00	28 437,94	100,0%
4270	Zakup usług remontowych	9 410,00	9 402,30	99,9%
4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	240,00	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	21 720,00	21 717,91	100,0%
4360	Oplaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	5 470,00	5 458,22	99,8%
4410	Podróże służbowe krajowe	30,00	26,75	89,2%
4430	Różne opłaty i składki	950,00	948,00	99,8%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 220,00	6 219,50	100,0%
4480	Podatek od nieruchomości	2 395,00	2 394,24	100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	510,00	510,00	100,0%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szulc*  
 Aurelia Szulc

p.o. DYREKTOR  
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 Gminy Mielno  
*Renata Stojek*  
 Renata Stojek

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego dotacji celowych - Biblioteki Publicznej Gminy Mielno za 2022 r.

Symbol konta księgo- wego	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Wsk. % 5:4
1.	2.	4.	5.	6.
	<b>Przychody ogółem</b>	<b>8 250,00</b>	<b>8 250,00</b>	<b>100,0%</b>
740	<b>Dotacje</b>	<b>8 250,00</b>	<b>8 250,00</b>	<b>100,0%</b>
92116 § 2240	Biblioteka Narodowa - "Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych"	8 250,00	8 250,00	100,0%
	<b>Koszty wg § ogółem</b>	<b>8 250,00</b>	<b>8 250,00</b>	<b>100,0%</b>
	<b>Biblioteka Narodowa Dz. 921 Rozdz. 92116 koszty wg § ogółem</b>	<b>8 250,00</b>	<b>8 250,00</b>	<b>100,0%</b>
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 250,00	8 250,00	100,0%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szulc*  
Aurelia Szulc

p.o. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Mielno  
*Renata Siołek*  
Renata Siołek

**1. Informacja o stanie środków obrotowych, funduszu płac oraz zatrudnieniu za 2022 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2021 r.	Plan na 2022 r.	Wykonanie na 31.12.2022 r.	% wykonania	Dynamika
1.	2.	5.	4.	5.	6.	7.
1.	Stan środków obrotowych na początek roku	0,00	0,00	0,00		
2.	<b>Przychody</b>	<b>350 667,18</b>	<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>	<b>94,1%</b>	<b>105,5%</b>
3.	W tym przychody:					
	- własne	0,00	0,00	0,00	0,0%	
	- dotacje	350 667,18	393 030,00	369 240,34	93,9%	105,3%
	- pozostałe	0,00	0,00	611,00	0,0%	0,0%
4.	<b>Przychody ogółem /wiersz 2 +/- wiersz 1/</b>	<b>350 667,18</b>	<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>	<b>94,1%</b>	<b>105,5%</b>
5.	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>350 667,18</b>	<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>	<b>94,1%</b>	<b>105,5%</b>
6.	<b>Wynik finansowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.	Fundusz wynagrodzeń	202 679,29	208 597,00	185 533,00	88,9%	91,5%
	-osobowy fundusz płac	164 797,29	186 387,00	172 533,00		
	-umowy zlecenia i o dzieło	0,00	0,00	0,00		
	-nagroda jubileuszowa	0,00	0,00	0,00		
	-dodatkowa nagroda roczna	15 780,00	17 160,00	7 000,00		
	-fundusz nagród	5 500,00	5 050,00	6 000,00		
	-odprawy emerytalne	16 602,00	0,00	0,00		
8.	Zatrudnienie w etatach	3,23	3,75	3,24	86,4%	100,3%
		<b>Stan na 31.12.2021 r.</b>		<b>Stan na 31.12.2022 r.</b>		
9.	Środki pieniężne	0,00		0,00		
10.	Należności ogółem	0,00		0,00		
11.	Zobowiązania	0,00		0,00		
12.	<b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szulc*  
 Aurelia Szulc

P.o. DYREKTOR  
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 Gminy Miłoście  
*Renata Stojek*  
 Renata Stojek

## Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Mielno za 2022 r.

W roku budżetowym 2022 na terenie Gminy Mielno działała Biblioteka Publiczna Gminy Mielno i jej filia w Sarbinowie

Realizacja przychodów i kosztów w 2022 r. przedstawia się następująco:

	PLAN	WYKONANIE
<b>I PRZYCHODY</b>	<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>
Przychody zostały zrealizowane w 94,1 % w tym:		
1. Dotacje 93,9% w tym:	393 030,00	369 240,34
- dotacja z Urzędu Miejskiego na działalność bieżącą – 93,8 %	384 780,00	360 990,34
- dotacja z Biblioteki Narodowej – 100% „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 - zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych	8 250,00	8 250,00
2. Pozostałe przychody operacyjne w tym:	0,00	611,00
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (odszkodowanie z polisy ubezpieczeniowej za uszkodzony dach budynku biblioteki w Mielnie)	0,00	460,00
- dary książek – Książnica Pomorska Szczecin	0,00	151,00
<b>II KOSZTY</b>	<b>393 030,00</b>	<b>369 851,34</b>
Realizacja zaplanowanych kosztów wynosi 94,1 %, wykonanie poszczególnych kosztów wg § przedstawia się następująco:		
1. Dział 921 rozdział 92116 – 91,6 %	393 030,00	369 851,34
3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	80,00	76,32
4010 Wynagrodzenia osobowe	208 597,00	185 533,00
- wynagrodzenia osobowe – 172 533,00		
- dodatkowa nagroda roczna – 7 000,00		
- fundusz nagród – 6 000,00		
- nagrody jubileuszowe – 0,-		

4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 300,00	33 265,92
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 992,00	3 956,80
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 900,00	29 898,83
	w tym:		
	<b>Biblioteka Mielno</b>	<b>- 18 916,94</b>	
	- zakup prasy	- 1 633,28	
	- zakup przedmiotów nietrwałych	- 2 279,99	
	- akcesoria, sprzęt komputerowy	- 10 496,20	
	- materiały biurowe	- 1 091,88	
	- druki biblioteczne	- 202,95	
	- środki czystości	- 548,01	
	- wydawnictwa fachowe	- 834,00	
	- materiały dydaktyczne	- 1 304,99	
	- pozostałe zakupy	- 525,64	
	<b>Biblioteka Sarbinowo</b>	<b>- 10 981,89</b>	
	- zakup prasy	- 1 453,78	
	- akcesoria, sprzęt komputerowy	- 4 039,00	
	- druki biblioteczne	- 147,60	
	- środki czystości	- 548,01	
	- materiały biurowe	- 879,59	
	- zakup przedmiotów nietrwałych	- 3 169,50	
	- pozostałe zakupy	- 744,41	
	<b>Ptaki, Ptaszki i Ptaszeta Polne konkurs</b>	<b>- 0,00</b>	
4220	Zakup środków żywności - na konkursy, spotkania biblioteczne	365,00	364,61
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	41 401,00	41 401,00
	- zakup księgozbioru dla bibliotek		
	w tym:		
	<b>w Mielnie - 23 750,00</b>		
	- z dotacji UG	- 19 000,00	
	- z dotacji Biblioteki Narodowej	- 4 750,00	
	<b>w Sarbinowie - 17 500,00</b>		
	- z dotacji UG	- 14 000,00	
	- z dotacji Biblioteki Narodowej	- 3 500,00	
	<b>dary księgozbioru Książnica Pomorska - 151,00</b>		
4260	Zakup energii	28 450,00	28 437,94
	- zakup energii		
	▪ Mielno	- 5 741,61	
	▪ Sarbinowo	- 1 614,85	
	- zakup gazu		
	▪ Mielno	- 8 733,02	
	▪ Sarbinowo	- 12 271,40	
	- zakup wody		
	▪ Mielno	- 37,41	
	▪ Sarbinowo	- 39,65	
4270	Zakup usług remontowych	9 410,00	9 402,30

	- drobne remonty i konserwacje		
	▪ Mielno – 9 107,10		
	▪ Sarbinowo – 295,20		
4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00	240,00
4300	Zakup usług pozostałych	21 720,00	21 717,91
	w tym:		
	<b>Biblioteka Mielno</b>		<b>- 20 001,07</b>
	- koszty i prowizje bankowe	- 3 000,00	
	- opłaty pocztowe i RTV	- 76,70	
	- ochrona mienia	- 1 328,40	
	- dostęp do elektronicznej książki	- 2 445,00	
	- obsługa informatyczna	- 3 444,00	
	- obsługa RODO	- 2 952,00	
	- utrzymanie, serwis serwera WWW, oprogramowania	- 4 748,75	
	- wywóz nieczystości	- 383,75	
	- pozostałe usługi	- 1 622,47	
	w tym m.in. przegląd gaśnic, usługi kominiarskie, pomiary elektryczne, itp.		
	<b>Biblioteka Sarbinowo</b>		<b>- 1 716,84</b>
	- ochrona mienia	- 1 328,40	
	- wywóz nieczystości	- 388,44	
4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	5 470,00	5 458,22
	- Biblioteka Mielno	- 3 350,29	
	- Biblioteka Sarbinowo	- 2 107,93	
4410	Podróże służbowe	30,00	26,75
	- Biblioteka Mielno	- 26,75	
	- Biblioteka Sarbinowo	- 0	
4430	Różne opłaty i składki	950,00	948,00
	- ubezpieczenie księgozbioru, sprzętu		
4440	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych	6 220,00	6 219,50
4480	Podatek od nieruchomości	2 395,00	2 394,24
	Biblioteka Mielno	- 1 369,00	
	Biblioteka Sarbinowo	- 1 025,24	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	510,00	510,00

### III NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2022 r. w bibliotece nie występują należności.

### IV ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 31.12.2022 r. w bibliotece nie występują zobowiązania.

## V ZATRUDNIENIE I PŁACE

Przeciętne zatrudnienie w 2022 r. wyniosło 3,24 etatu tj. w osobach na dzień 31.12.2022 r. – 5 osób.

Fundusz płac w 2022 r. wyniósł ogółem z nagrodami, nagrodami jubileuszowymi, odprawami – 185 533,00 zł, średnie miesięczne wynagrodzenie ogółem w przeliczeniu na osoby 3 092,22 zł (bez nagród i odpraw wyniosło 172 533,00 tj. w przeliczeniu na osoby 2 875,55 zł).

Mielno, dnia 27.01.2023 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Szcz*  
Aurelia Szulc

p.o. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Mielno  
*Stojek*  
Renata Stojek



**B I L A N S**  
 Instytucji kultury  
 sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

Adresat:  
 Drugi Urząd Skarbowy  
 ul. Moniuszki 15  
 75-549 Koszalin  
 Gmina Mielno  
 76-032 Mielno  
 ul. B. Chrobrego 10

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusz</b>	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
II. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	14,21	3,71	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					

2. Półfabrykaty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	14,21	3,71
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14,21	3,71
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14,21	3,71			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14,21	3,71			
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					
<b>SUMA AKTYWÓW /A+B/</b>	<b>14,21</b>	<b>3,71</b>	<b>SUMA PASYWÓW /A+B+C+D+E/</b>	<b>14,21</b>	<b>3,71</b>

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 5 520,66
2. Umorzenie środków trwałych - 0
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 59 826,22
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 590 232,92
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe -
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie -
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne -
8. Odpisy aktualizujące należności -

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sulej*  
Aniela Szlachetka

2023.03.22

(główny księgowy)

(data)

P. O. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Miłno  
*Stojek*  
Renata Stojek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		Drugi Urząd Skarbowy 75-549 Koszalin ul. Moniuszki 15 Gmina Mielno - Urząd Miejski w Mielnie	
BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY MIELNO ul. B. Chrobrego 13, tel. 094/31-89-251 76-032 MIELNO NIP 499-02-44-848					
		Stan na koniec roku bieżącego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>350 667,18</b>	<b>369 240,34</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	350 667,18	369 240,34		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>350 667,18</b>	<b>369 851,34</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	70 982,54	100 102,38		
III.	Usługi obce	30 073,39	36 578,43		
IV.	Podatki i opłaty	2 043,50	2 394,24		
V.	Wynagrodzenia	202 679,29	185 533,00		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	43 815,38	44 268,54		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 073,08	974,75		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) na działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>0,00</b>	<b>-611,00</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>611,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	611,00		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				

II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

OLGA WITAJKO

*Olga Witajko*  
Renata Stojek

(główny księgowy)

22.03.2023 r.

(data)

**p.o. DYREKTOR**  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Mieleno  
*Renata Stojek*

(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sprawozdawczej: <b>BIBLIOTEKA PUBLICZNA  GMINY MIELNO</b> ul. B. Chrobrego 13, tel. 094/31-89-251 <b>76-032 MIELNO</b> NIP 499-02-44-848	<b>Zestawienie zmian w funduszu  jednostki sporządzone na dzień  31.12.2022 r.</b>	Adresat: <b>Drugi Urząd Skarbowy  Koszalin  Gmina Mielno -  Urząd Miejski w Mielnie</b>	
		stan na koniec roku poprzedzającego	stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>-178,84</b>	<b>0,00</b>	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	178,84	0,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	178,84	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
I.1.4. Środki na inwestycje			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
I.1.10. Inne zwiększenia			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	0,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00		
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków za rok ubiegły			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
I.2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
III.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
III.2. Strata netto (-)			
<b>IV. Nadwyżka środków obrotowych</b>			
<b>V. Fundusz (II +,- III - IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

CELESTYNA

*Aurelia Janiec*  
Aurelia Janiec

Główny księgowy

22.03.2023 r.

Data

p.o. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Mielno  
*Renata Stojek*  
Renata Stojek

Kierownik jednostki

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2022 r.**

Nazwa jednostki:	BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY MIELNO
Adres siedziby:	76 – 032 Mielno ul. B. Chrobrego 13
Nazwa organu rejestrowego:	Burmistrz Gminy Mielno
Nazwa rejestru:	Księga Rejestrowa Instytucji Kultury
Data wpisu do rejestru:	30.06.2006
Numer wpisu:	1
NIP	499-02-44-848
REGON	331019032
PKD	9101A
Teren działania	obszar Gminy Mielno

1. Biblioteka Publiczna Gminy Mielno jest samodzielną jednostką organizacyjną w formie samorządowej instytucji kultury, działającą w obrębie krajowej sieci bibliotecznej, posiadającą osobowość prawną i samodzielnie gospodarującą przydzieloną oraz nabytą częścią mienia.
2. Celem Biblioteki jest zaspokajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych ogółu społeczeństwa oraz uczestniczenie w upowszechnianiu wiedzy i kultury, głównie poprzez zapewnienie mieszkańcom dostępu do materiałów bibliotecznych i informacji.
3. Do zadań Biblioteki należy:
  - a. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspakajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych, w tym księgozbioru i czasopism;
  - b. udostępnienie zbiorów na miejscu i wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
  - c. prowadzenie działalności wydawniczej,
  - d. organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych ludziom chorym, niepełnosprawnym,
  - e. tworzenie i udostępnianie własnych komputerowych baz danych: katalogowych, bibliograficznych i faktograficznych,
  - f. organizowanie i prowadzenie różnorodnych form działalności edukacyjnej i popularyzatorskiej,
  - g. współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspakajania potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminy,
  - h. inne zadania dla zaspokojenia potrzeb czytelników oraz realizacji państwowej polityki bibliotecznej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę.

6. Przyjęte zasady rachunkowości:

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia
- należności w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową według zasad i stawek podatkowych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne o wartości początkowej niższej niż wartość określona w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo w dacie oddania do używania, odnosząc umorzenie w koszty.

Towary i materiały uznaje się za zużyte w dacie przyjęcia ich do używania. Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych.

7. Jednostka nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

8. W instytucji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze takie jak odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe jak również rezerw na przyszłe zobowiązania ze względu na to, iż nie wywiera to istotnego wpływu na rzetelność sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. Wysokość odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych podawana jest w rocznym planie finansowym jednostki. Środki finansowe na pokrycie powyższych świadczeń pracowniczych otrzymywane są od organizatora – dotacja podmiotowa.

9. Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

CELINA KUBIŚCZYŃSKA

*Sulek*  
Aurelia Szulc

P.O. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Miłno  
*Stojek*  
Renata Stojek

### Informacja dodatkowa

1. W 2022 r. Biblioteka Publiczna Gminy Mielno osiągnęła następujące wyniki:	
a) na działalności operacyjnej podstawowej	
przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	369.240,34 zł
koszty działalności podstawowej wg rodzajów	369.851,34 zł
zysk/strata	- 611,00 zł
b) na pozostałej działalności operacyjnej	
pozostałe przychody operacyjne	611,00 zł
pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
zysk/strata	0,00 zł
c) na działalności finansowej	
przychody finansowe	0,00 zł
koszty finansowe	0,00 zł
zysk/strata	0,00 zł
<b>Przychody ogółem</b>	<b>369.851,34 zł</b>
<b><u>Koszty ogółem</u></b>	<b><u>369.851,34 zł</u></b>
<b>Zysk brutto z całokształtu działalności</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Zysk netto z całokształtu działalności</b>	<b>0,00 zł</b>

2. W 2022 roku Biblioteka Publiczna otrzymała od organizatora dotację podmiotową na działalność bieżącą w wysokości 360.990,34 zł, ponadto otrzymaliśmy dotację z budżetu państwa – środki finansowe Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu w kwocie 8 250,00 zł na zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych. Dofinansowanie zadania w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025” Priorytet 1.
3. W 2022 roku w Bibliotece nie miały miejsca zwiększenia oraz zmniejszenia środków trwałych. Na dzień 31.12.2022 r. Biblioteka posiada pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz zbiory biblioteczne w całości umorzone:
  - Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 5 520,66 zł
  - Umorzenie środków trwałych (maszyny i urządzenia biurowe) – 0 zł
  - Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) – 59.826,22 zł



- Zbiory biblioteczne – 590.232,92 zł
- Nieamortyzowane (nieumarzane) środki trwałe, używane na podstawie umowy użyczenia (ewidencja pozabilansowa) – 239 011,52 zł.

4. Zobowiązania i należności:

W 2022 r. Biblioteka nie udzielała poręczeń i gwarancji. Na dzień 31.12.2022 r. Instytucja nie posiada należności oraz zobowiązań krótkoterminowych. Zobowiązania i należności długoterminowe nie występują.

5. Zatrudnienie i wynagrodzenie:

Przeciętne zatrudnienie w 2022 r. wyniosło 3,24 w osobach na dzień 31.12.2022 r. – 5 osób (kobiet, stanowiska nierobotnicze).

Osobowy fundusz płac w 2022 r. wyniósł – 185.533,00 zł, średnie miesięczne wynagrodzenie wyniosło 4.771,94 zł.

7. Fundusze Specjalne (stan środków funduszu świadczeń socjalnych) - 3,71 zł

8. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2022 r. wynosi – 3,71 zł, w tym:

- stan środków na rachunkach bankowych

- a) rachunek bieżący - 0,00 zł
- b) rachunek ZFŚS - 3,71 zł

Mielno, dnia 22.03.2023 r.

CELNIK BUDOWLANA  
Sally  
BUDOWLANA

p.o. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Mielno  
Renata Ptojek

**Zarządzenie Nr 26/85/2023  
Burmistrza Mielna  
z dnia 31 maja 2023 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury  
Biblioteki Publicznej w Mielnie za 2022 rok**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2020 r. poz.194 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.)  
**zarządza się, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe 2022 r. samorządowej instytucji – **Biblioteki Publicznej Gminy Mielno.**

**§ 2**

Sprawozdanie sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., o którym mowa w § 1 składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- zestawienia zmian w funduszu jednostki
- informacji dodatkowej.

**§ 3**

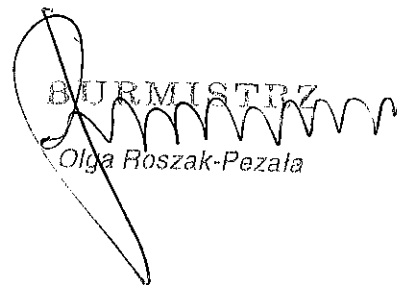
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

**BURMISTRZ**

  
**Olga Roszak - Pezala**

### Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym instytucje kultury działające na terenie Gminy Mielno, dla których JST jest organem prowadzącym przedłożyły sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości sprawozdania, które w przypadku samorządowej instytucji kultury zatwierdza organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. Kompetencje do zatwierdzenia sprawozdania finansowego w/w jednostek wynikają wprost z art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

  
BURMISTRZ  
Olga Roszak-Pezala