

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego - Biblioteki Publicznej Gminy Mielno za 2023 r.

Symbol konta księgo- wego	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wsk. % 5:4
1.	2.	4.	5.	6.
<b>Przychody ogółem</b>		<b>489 250,00</b>	<b>485 570,96</b>	<b>99,2%</b>
<b>740</b>	<b>Dotacje</b>	<b>489 250,00</b>	<b>485 570,96</b>	<b>99,2%</b>
92116 \$ 2480	Urząd Gminy Mielno - dotacja na działalność bieżącą	481 000,00	477 320,96	99,2%
92116 \$ 2240	Biblioteka Narodowa - "Zakup nowości wydawniczych"	8 250,00	8 250,00	100,0%
<b>760</b>	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,0%
<b>Dz. 921 koszty wg \$ ogółem</b>		<b>489 250,00</b>	<b>486 948,65</b>	<b>99,5%</b>
<b>Dz. 921 Rozdz. 92116 koszty wg \$ ogółem</b>		<b>489 250,00</b>	<b>486 948,65</b>	<b>99,5%</b>
<b>3020</b>	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	115,00	113,40	98,6%
<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251 936,00	249 959,29	99,2%
<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 117,00	44 055,77	99,9%
<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	4 684,69	99,7%
<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	37 600,00	37 508,84	99,8%
<b>4220</b>	Zakup środków żywności	730,00	720,31	98,7%
<b>4240</b>	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	41 250,00	41 250,00	100,0%
<b>4260</b>	Zakup energii	28 200,00	28 124,57	99,7%
<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	29 939,00	29 935,84	100,0%
<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	130,00	130,00	100,0%
<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	33 250,00	33 242,42	100,0%
<b>4360</b>	Opłaty z tyt.zakup u usług telekomunikacyjnych	5 420,00	5 387,40	99,4%
<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	555,00	533,25	96,1%
<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	985,00	983,00	99,8%
<b>4440</b>	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 602,00	7 601,79	100,0%
<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	2 681,00	2 680,13	100,0%
<b>4700</b>	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40,00	37,95	94,9%

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Sulcy*  
Aurelia Szulc

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

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego dotacji podmiotowej - Biblioteki Publicznej Gminy Mielno za 2023 r.

Symbol konta księgo- wego	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 r.	Wsk. % 5:4
1.	2.	4.	5.	6.
<b>Przychody ogółem</b>		<b>481 000,00</b>	<b>477 320,96</b>	<b>99,2%</b>
740	Dotacje i środki na inwestycje	481 000,00	477 320,96	99,2%
92116 \$ 2480	Urząd Gminy Mielno - dotacja na działalność bieżącą	481 000,00	477 320,96	99,2%
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,0%
<b>Dz. 921 Rozdz. 92116 koszty wg \$ ogółem</b>		<b>481 000,00</b>	<b>478 698,65</b>	<b>99,5%</b>
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	115,00	113,40	98,6%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	251 936,00	249 959,29	99,2%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 117,00	44 055,77	99,9%
4120	Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	4 684,69	99,7%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 600,00	37 508,84	99,8%
4220	Zakup środków żywności	730,00	720,31	98,7%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	33 000,00	33 000,00	100,0%
4260	Zakup energii	28 200,00	28 124,57	99,7%
4270	Zakup usług remontowych	29 939,00	29 935,84	100,0%
4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	130,00	100,0%
4300	Zakup usług pozostałych	33 250,00	33 242,42	100,0%
4360	Opłaty z tyt.zakupu usług telekomunikacyjnych	5 420,00	5 387,40	99,4%
4410	Podróże służbowe krajowe	555,00	533,25	96,1%
4430	Różne opłaty i składki	985,00	983,00	99,8%
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 602,00	7 601,79	100,0%
4480	Podatek od nieruchomości	2 681,00	2 680,13	100,0%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40,00	37,95	94,9%

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 2023 r.

Symbol konta księgo- wego	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 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	Dotacje	8 250,00	8 250,00	100,0%
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>
Biblioteka Narodowa Dz. 921 Rozdz. 92116 koszty wg § ogółem		8 250,00	8 250,00	100,0%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 250,00	8 250,00	100,0%

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Ale*  
Aurelia Szulc

P. G. KSIĘGOWA  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Mielno  
*Renata Kojak*

**1. Informacja o stanie środków obrotowych, funduszu płac oraz zatrudnieniu za 2023 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 31.12.2022 r.	Plan na 2023 r.	Wykonanie na 31.12.2023 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>369 851,34</b>	<b>489 250,00</b>	<b>485 570,96</b>	<b>99,2%</b>	<b>131,3%</b>
3.	W tym przychody:					
	- własne	0,00	0,00	0,00	0,0%	
	- dotacje	369 240,34	489 250,00	485 570,96	99,2%	131,5%
	- pozostałe	611,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%
4.	<b>Przychody ogółem /wiersz 2 +/- wiersz 1/</b>	<b>369 851,34</b>	<b>489 250,00</b>	<b>485 570,96</b>	<b>99,2%</b>	<b>131,3%</b>
5.	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>369 851,34</b>	<b>489 250,00</b>	<b>486 948,65</b>	<b>99,5%</b>	<b>131,7%</b>
6.	Wynik finansowy	0,00	0,00	-1 377,69	x	x
	<b>Fundusz wynagrodzeń</b>	<b>185 533,00</b>	<b>251 936,00</b>	<b>249 959,29</b>	<b>99,2%</b>	<b>134,7%</b>
7.	-osobowy fundusz płac	172 533,00	226 136,00	224 159,29		
	-umowy zlecenia i o dzieło	0,00	0,00	0,00		
	-nagroda jubileuszowa	0,00	2 100,00	2 100,00		
	-dodatkowa nagroda roczna	7 000,00	18 500,00	18 500,00		
	-fundusz nagród	6 000,00	5 200,00	5 200,00		
	-odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00		
8.	Zatrudnienie w etatach	3,24	3,75	3,75	100,0%	115,7%
		<b>Stan na 31.12.2022 r.</b>		<b>Stan na 31.12.2023 r.</b>		
9.	Środki pieniężne	0,00		0,00		
10.	Należności ogółem	0,00		0,00		
11.	Zobowiązania	0,00		1 377,69		
12.	<b>Stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego</b>	<b>0,00</b>		<b>-1 377,69</b>		

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szulc*  
 Aurelia Szulc

p.o. DYREKTOR  
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

GMINY MIELNO  
*Renata Błojska*  
 Renata Błojska

## Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Mielno za 2023 r.

W roku budżetowym 2023 na terenie Gminy Mielno działała Biblioteka Publiczna Gminy Mielno i jej filia w Sarbinowie

Realizacja przychodów i kosztów w 2023 r. przedstawia się następująco:

	PLAN	WYKONANIE
<b>I PRZYCHODY</b>	<b>489 250,00</b>	<b>485 570,96</b>
Przychody zostały zrealizowane w 99,2 % w tym:		
1. Dotacje 99,2% w tym:	489 250,00	485 570,96
- dotacja z Urzędu Miejskiego na działalność bieżącą – 99,2 %	481 000,00	477 320,96
- dotacja z Biblioteki Narodowej – 100% „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 - zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych	8 250,00	8 250,00
<b>II KOSZTY</b>	<b>489 250,00</b>	<b>486 948,65</b>
Realizacja zaplanowanych kosztów wynosi 99,5 %, wykonanie poszczególnych kosztów wg § przedstawia się następująco:		
1. Dział 921 rozdział 92116 – 99,5 %	489 250,00	486 948,65
3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	115,00	113,40
4010 Wynagrodzenia osobowe	251 936,00	249 959,29
- wynagrodzenia osobowe – 224 159,29		
- dodatkowa nagroda roczna – 18 500,00		
- fundusz nagród – 5 200,00		
- nagrody jubileuszowe – 2 100,00,-		
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	44 117,00	44 055,77
4120 Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	4 684,69
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	37 600,00	37 508,84
w tym:		
<b>Biblioteka Mielno – 21 509,50</b>		
- zakup prasy – 1 653,03		
- zakup przedmiotów nietrwałych – 4 743,50		
- akcesoria, sprzęt komputerowy – 3 625,00		

- materiały biurowe – 5 108,76
- druki biblioteczne – 310,09
- środki czystości – 741,55
- wydawnictwa fachowe – 809,00
- zakupy na konkursy – 363,11
- pozostałe zakupy – 4 155,46

**Biblioteka Sarbinowo – 15 999,34**

- zakup prasy – 1 476,99
- akcesoria, sprzęt komputerowy – 0,00
- druki biblioteczne – 190,03
- środki czystości – 727,32
- materiały biurowe – 2 677,87
- zakup przedmiotów nietrwałych – 10 586,70  
(regały bibl., lada, niszczarka, laminator itp.)
- pozostałe zakupy – 340,43

**Ptaki, Ptaszki i Ptaszka Polne konkurs – 0,00**

4220	Zakup środków żywności - na konkursy, spotkania biblioteczne	730,00	720,31
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	41 250,00	41 250,00
	- zakup księgozbioru dla bibliotek w tym:		
	<b>w Mielnie – 22 750,00</b>		
	- z dotacji UG – 18 000,00		
	- z dotacji Biblioteki Narodowej – 4 750,00		
	<b>w Sarbinowie – 18 500,00</b>		
	- z dotacji UG – 15 000,00		
	- z dotacji Biblioteki Narodowej – 3 500,00		
4260	Zakup energii	28 200,00	28 124,57
	- zakup energii		
	▪ Mielno – 6 209,59		
	▪ Sarbinowo – 3 641,86		
	- zakup gazu		
	▪ Mielno – 8 700,46		
	▪ Sarbinowo – 9 429,77		
	- zakup wody		
	▪ Mielno – 37,46		
	▪ Sarbinowo – 105,43		
4270	Zakup usług remontowych - drobne remonty i konserwacje	29 939,00	29 935,84
	▪ Mielno – 22 968,50		
	▪ Sarbinowo – 6 967,34		
4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00	130,00
4300	Zakup usług pozostałych w tym:	33 250,00	33 242,42

**Biblioteka Mielno – 31.159,27**

- koszty i prowizje bankowe – 3 000,00
- opłaty pocztowe i RTV – 232,80
- ochrona mienia – 1 328,40
- dostęp do elektronicznej książki – 2 730,00

- obsługa informatyczna - 3 444,00
  - obsługa RODO - 2 952,00
  - utrzymanie, serwis serwera WWW, oprogramowania - 8 337,33
  - wywóz nieczystości - 447,14
  - pozostałe usługi - 8 687,60
- w tym m.in. wykonanie i montaż wertykali, przegląd gaśnic, usługi kominiarskie, wykonanie pieczętek, pomiary elektryczne, itp.

**Biblioteka Sarbinowo - 2.083,15**

- ochrona mienia - 1 328,40
- opłaty pocztowe i RTV - 94,00
- wywóz nieczystości - 562,35
- pozostałe usługi - 98,40

4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych	5 420,00	5 387,40
	- Biblioteka Mielno - 3 321,00		
	- Biblioteka Sarbinowo - 2 066,40		
4410	Podróże służbowe	555,00	533,25
	- Biblioteka Mielno - 400,35		
	- Biblioteka Sarbinowo - 132,90		
4430	Różne opłaty i składki	985,00	983,00
	- ubezpieczenie księgozbioru, sprzętu		
4440	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych	7 602,00	7 601,79
4480	Podatek od nieruchomości	2 681,00	2 680,13
	Biblioteka Mielno - 1 535,00		
	Biblioteka Sarbinowo - 1 145,13		
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40,00	37,95

### III NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2023 r. w bibliotece nie występują należności.

### IV ZOBOWIĄZANIA

Na dzień 31.12.2023 r. w bibliotece występują zobowiązania bieżące nie wymagalne w kwocie 1.377,69 zł.

### V ZATRUDNIENIE I PŁACE

Przeciętne zatrudnienie w 2023 r. wyniosło 3,75 etatu tj. w osobach na dzień 31.12.2023 r. - 5 osób.

Fundusz płac w 2023 r. wyniósł ogółem z nagrodami, nagrodami jubileuszowymi, odprawami - 249.959,29 zł, średnie miesięczne wynagrodzenie ogółem w przeliczeniu na osoby 4.165,98 zł (bez nagród i odpraw wyniosło 224.159,29 tj. w przeliczeniu na osoby 3.735,98 zł).

Mielno, dnia 31.01.2024 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szulc*  
Aurelia Szulc

P.O. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
GRODY MIELNO  
*Renata Stojek*  
Renata Stojek

**BILANS**  
 Instytucji kultury  
 sporządzony na dzień 31.12.2023 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	-1 377,69
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	-1 377,69
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		-1 377,69
1.2. Budynek, 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	1 377,69
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	1 377,69
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 377,69
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>	3,71	11,50	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			<b>D. Fundusze specjalne</b>	<b>3,71</b>	<b>11,50</b>
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,71	11,50
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	3,71	11,50			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3,71	11,50			
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>3,71</b>	<b>11,50</b>	<b>SUMA PASYWÓW /A+B+C+D+E/</b>	<b>3,71</b>	<b>11,50</b>

A. Objaśnienie - 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 - 78 354,80
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 612 020,23
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

*Szulk*  
Aurelia Szulk

P.o. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Główna Księgowo  
*Renata Stojek*

2024.03.25

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 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. 94/31-89-251 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>369 240,34</b>	<b>485 570,96</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	369 240,34	485 570,96		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>369 851,34</b>	<b>486 948,65</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	100 102,38	107 603,72		
III.	Usługi obce	36 578,43	68 377,66		
IV.	Podatki i opłaty	2 394,24	2 680,13		
V.	Wynagrodzenia	185 533,00	249 959,29		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	44 268,54	56 585,65		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	974,75	1 742,20		
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>-611,00</b>	<b>-1 377,69</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>611,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	611,00	0,00		
<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		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	-1 377,69
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	0,00	-1 377,69
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-1 377,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szulc*  
Aurelia Szulc

25.03.2024 r.

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

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2023 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 01.01.2023 do 31.12.2023 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 użytkowania, odnosząc umorzenie w koszty.

Towary i materiały uznaje się za zużyte w dacie przyjęcia ich do użytkowania. 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.

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Szule*  
Aurelia Szule

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

### Informacja dodatkowa

1. W 2023 r. Biblioteka Publiczna Gminy Mielno osiągnęła następujące wyniki:

a) na działalności operacyjnej podstawowej

przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	485 570,96 zł
koszty działalności podstawowej wg rodzajów	486 948,65 zł
zysk/strata	- 1 377,69 zł

b) na pozostałej działalności operacyjnej

pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł
pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł
zysk/strata	- 1 377,69 zł

c) na działalności finansowej

przychody finansowe	0,00 zł
koszty finansowe	0,00 zł
zysk/strata	- 1 377,69 zł

**Przychody ogółem** 485 570,96 zł

**Koszty ogółem** 486 948,65 zł

**Zysk/Strata brutto z całokształtu działalności** -1 377,69 zł

**Zysk/Strata netto z całokształtu działalności** -1 377,69 zł

2. W 2023 roku Biblioteka Publiczna otrzymała od organizatora dotację podmiotową na działalność bieżącą w wysokości 477.320,96 zł, ponadto otrzymano 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 2023 roku w Bibliotece nie miały miejsca zwiększenia oraz zmniejszenia środków trwałych. Na dzień 31.12.2023 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) – 78.354,80 zł

- Zbiory biblioteczne – 612.020,23 zł
- Nieamortyzowane (nieumarzane) obce środki trwałe, używane na podstawie umowy użyczenia (ewidencja pozabilansowa) – 239 011,52 zł.

4. Zobowiązania i należności:

W 2023 r. Biblioteka nie udzielała poręczeń i gwarancji. Na dzień 31.12.2023 r. Instytucja nie posiada należności krótkoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług w kwocie 1.377,69 zł. Zobowiązania i należności długoterminowe nie występują.

5. Zatrudnienie i wynagrodzenie:

Przeciętne zatrudnienie w 2023 r. wyniosło 3,75 w osobach na dzień 31.12.2023 r. – 5 osób (kobiet, stanowiska nierobotnicze).

Osobowy fundusz płac w 2023 r. wyniósł – 249.959,29 zł, średnie miesięczne wynagrodzenie w przeliczeniu na etaty wyniosło 5.554,65 zł.

7. Fundusze Specjalne (stan środków funduszu świadczeń socjalnych) - 11,50 zł

8. Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2023 r. wynosi – 11,50 zł, w tym:

- stan środków na rachunkach bankowych

- a) rachunek bieżący - 0,00 zł
- b) rachunek ZFŚS - 11,50 zł

Mielno, dnia 25.03.2024 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Aurelia Szule*  
Aurelia Szule

P.O. DYREKTOR  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
Gminy Mielno  
*Renata Projek*  
Renata Projek

Nazwa jednostki sprawozdawczej: <b>BIBLIOTEKA PUBLICZNA  GMINY MIELNO</b> ul. B. Chrobrego 13, tel. 94/31-89-251 <b>76-032 MIELNO</b> NIP 499-02-44-848	<b>Zestawienie zmian w funduszu  jednostki sporządzone na dzień  31.12.2023 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>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	0,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	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			
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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>	

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Szula*  
Aurelia Szula

25.03.2024 r.

Główny księgowy

Data

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

Kierownik jednostki



Nazwa jednostki sprawozdawczej: <b>BIBLIOTEKA PUBLICZNA          GMINY MIELNO</b> ul. B. Chrobrego 13, tel. 94/31-89-251 <b>76-032 MIELNO</b> NIP 499-02-44-848	<b>Zestawienie zmian w ZFŚS          sporządzone na dzień          31.12.2023 r.</b>	Adresat: <b>Drugi Urząd Skarbowy Koszalin</b> <b>Urząd Miejski w Mielnie</b>	
	stan na koniec roku poprzedzającego	stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. ZFŚS stan na początek okresu (BO)</b>	<b>14,21</b>	<b>3,71</b>	
1. Zwiększenie ZFŚS w tym z tytułu:	6 219,50	7 601,79	
1.1. Naliczenie ZFŚS	6 219,50	7 601,79	
1.2. Odsetki od rachunku bankowego	0,00	0,00	
1.3. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenie ZFŚS w tym z tytułu:	6 230,00	7 594,00	
2.1. Świadczenia pieniężne	4 480,00	5 844,00	
2.1. Wczasy turystyczne	1 750,00	1 750,00	
2.2. Paczki żywnościowe	0,00	0,00	
2.3. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3,71</b>	<b>11,50</b>	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Szulec*  
Aurelia Szulec

25.03.2024 r.

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

Główna księgowa

data

Kierownik jednostki

**Zarządzenie Nr 25/69/2024**  
**Burmistrza Mielnia**  
**z dnia 29 kwietnia 2024 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury**  
**Biblioteki Publicznej w Mielnie za 2023 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 2024 r. poz.87) 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 2023 r. samorządowej instytucji – **Biblioteki Publicznej Gminy Mielno.**

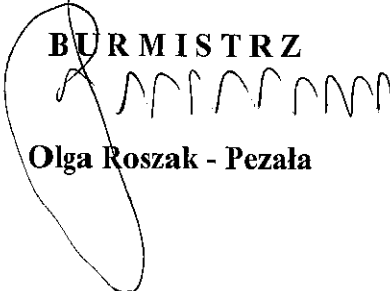
**§ 2**

Sprawozdanie sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 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-Peżala