

**ZARZĄDZENIE NR 49/24
BURMISTRZA TRZCIANKI**

z dnia 25 marca 2024 r.

**w sprawie sprawozdania z wykonania planów finansowych
samorządowych instytucji kultury z 2023 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, ze zm.¹⁾) i art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok, jak w załącznikach Nr 1 i Nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Trzcianki.

§ 3. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, 1463 i 1688.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872.

Część opisowa do p/z dnia 25 marca 2024 r.

Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance
na dzień 31.12.2023 rok - korekta

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, składający się z następujących elementów składowych:

- 1) przychody z prowadzonej działalności;
- 2) dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- 3) koszty, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań,
 - c) zakup towarów i usług;
- 4) środki na wydatki majątkowe;
- 5) środki przyznane innym podmiotom;
- 6) stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku;
- 7) stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Przychody z prowadzonej działalności.

Przychody własne zaplanowano w wysokości **63.911,00** zł i będą pochodzić z następujących źródeł:

- bilety i wydawnictwa	- 26.830,00
- pozostałe przychody	- 36.600,00
- odsetki bankowe	- 481,00

Na dzień 31.12.2023 r. zaplanowane przychody zostały zrealizowane w kwocie **63.896,43** zł w 100% następująco:

- bilety i wydawnictwa	- 26.829,60
- pozostałe przychody	- 36.586,39

w tym m.in. Muzeum otrzymało dwie nagrody w konkursie pt. „Działania proekologiczne i prokulturowe w ramach strategii rozwoju Województwa Wielkopolskiego”. Nagrodę w kwocie 9.000,00 zł otrzymało za wydarzenie kulturalne „Tam na Lemkowyni”, a nagrodę główną w kwocie 14.000,00 zł otrzymało za imprezę „Muzycznie śladami Tatarów”.

- odsetki bankowe	- 480,44
-------------------	----------

2. Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Podstawowym źródłem przychodów MZN jest dotacja organizatora zaplanowana na rok 2023 w wysokości **985.918,00**, która na koniec okresu sprawozdawczego została przekazana w 100% tj. w kwocie **985.918,00**

Muzeum otrzymało dotację celową w wysokości **16.000,00 zł** z „Biura Niepodległa” w ramach programu Symbole Narodowe RP na realizację zadania pt. „Dziesięć wieków ewolucji, czyli historia polskiego herbu”.

Muzeum otrzymało dotację celową z Gminy Trzcianka w wysokości **3.500,00 zł** na wkład własny na realizację zadania pt. „Dziesięć wieków ewolucji, czyli historia polskiego herbu”.

3. Koszty.

3.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę 550,00 zł, i i na koniec II półrocza 2023 została zrealizowana w 100%.

3.2. Zużycie materiałów i energii

Plan na rok 2023 przedstawiał się następująco

Materiały podstawowe 44.500,00

W tym na następujące działania:

- materiały do organizacji lekcji muzealnych
- edukacja regionalna
- wystawy tematyczne
- warsztaty i zajęcia dla dzieci, młodzieży i dorosłych
- sprzęt, wyposażenie i oprogramowanie niezbędne do funkcjonowania jednostki
- materiały na potrzeby wewnętrzne muzeum
- środki czystości
- i inne materiały do realizacji zadań zawartych w planie pracy Muzeum na rok 2023

Materiały biurowe 3.070,00

Zakup eksponatów 3.330,00

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę 59.560,00 zł następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - paliwa | - 25.320,00 |
| - energia elektryczna | - 8.900,00 |
| - energia cieplna | - 25.340,00 |
| - woda | - 1.695,00 |

Materiały na koniec 2023 roku zostały wykonane następująco:

- | | |
|------------------------|------------------------------|
| - materiały podstawowe | 44.499,36 tj. 100,00 % planu |
| - materiały biurowe | 3.062,24 tj. 99,75 % planu |
| - zakup eksponatów | 3.329,30 tj. 99,98 % planu |

Zużycie energii wykonano na dzień 31.12.2023 r. następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------------------------|
| - paliwa (gaz) | - 25.313,31 tj. 99,97 % planu |
| - energia elektryczna | - 8.889,09 tj. 99,88 % planu |
| - energia cieplna | - 25.338,62 tj. 99,99 % planu |
| - woda | - 1.692,30 tj. 99,84 % planu |

Materiały bezpośredniego zużycia i energia na koniec II półrocza 2023 roku zostały wykonane w kwocie **112.124,22** tj. 99,97 % zaplanowanych kosztów.

3.3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości **587.795,00** , oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **111.490,00** zł płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **699.285,00** zł.

Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę **69.850,00** zł

Na dzień 31.12.2023 roku wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 587.794,00 zł, a wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie 69.845,00 co stanowi 99,99 % planu.

Na koniec II półrocza 2023 r. składki na ubezpieczenie społeczne zostały wykonane w kwocie 111.481,13 zł tj. 99,99 %.

3.4. Świadczenia na rzecz pracowników

W roku 2023 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę **14.910,00** zł i została ona wykonana na koniec II półrocza 2023 roku w 99,97 % tj. w kwocie **14.905,06** zł.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, usługi medyczne, BHP) zaplanowano na 2023 rok kwotę **3.505,00** zł i zrealizowano ją na dzień 31.12.2023 w 99,79 % tj. w kwocie **3.497,68** zł.

3.5. Podróże służbowe pracowników MZN

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę **5.010,00** zł, na dzień 31.12.2023 r. zostało zrealizowane w 99,90 % tj. w kwocie **5.005,22**

3.6. Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe koszty

Ubezpieczenia majątkowe budynków Muzeum zaplanowano na kwotę **1.610,00** zł, i na dzień 31.12.2023 zostały wykonane w 99,86 % tj. w kwocie **1.607,74** zł.

Na nagrody konkursowe zaplanowano **1.260,00** zł i wykonano na koniec 31.12.2023 w kwocie **1.255,57** zł tj. w 99,65 %

Pozostałe koszty rodzajowe (abonament RTV i inne ubezpieczenia np. imprez) na dzień 31.12.2023 wyniosły **232,87 zł**, co stanowi 99,94 % zaplanowanych kosztów

3.7. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki Muzeum zaplanowano na kwotę w wysokości **5.760,00 zł**, i na koniec II półrocza 2023 roku wykonano ją w 99,97 % tj. **5.758,00 zł**.

3.8. Usługi

W ramach usług zaplanowano:

- opłaty bankowe	65,00
- przeglądy i konserwację, remonty	13.800,00
- usługi pocztowe	2.630,00
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	2.170,00
- usługi transportowe	1.630,00
- usługi komunalne	5.600,00
- usługi poligraficzne	61.950,00
- imprezy estradowe	6.270,00
- pozostałe usługi	56.115,00

Razem na usługi zaplanowano kwotę **150.230,00 zł** i na koniec II półrocza 2023 roku wykonano ją w 99,99 % i stanowi to kwotę **150.210,37 zł**.

4. Środki na wydatki majątkowe

W ramach wartości niematerialnych i prawnych zakupiono oprogramowanie Canva Pro w kwocie 550,00 zł

5. Zobowiązania i należności

W MZN na koniec II półrocza 2023 r. zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne wystąpiły w wysokości **2.661,89zł**

Należności niewymagalne wystąpiły w wysokości **317,57 zł**

Należności i zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

6. Stan środków pieniężnych

	na dzień 01.01.2023	na dzień 31.12.2023
R-ek bankowy	17.234,73	25.380,14
R-ek Zfśś	8,64	36,58
R-ek specjalny	0,00	0,00
Kasa	2.439,08	2.695,75.

Patrycja
Zborowska

Elektronicznie podpisany
przez Patrycja Zborowska
Data: 2024.03.22 12:27:31
+01'00'

Elżbieta
Wiśnicka

Elektronicznie podpisany
przez Elżbieta Wiśnicka
Data: 2024.03.22 09:42:33
+01'00'

Muzeum Ziemi Nadnoteckiej

im. W. Stachowiaka

ul. Żeromskiego 7 i 36A

NIP 7631736808

**Realizacja planu finansowego
Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance
na dzień 31.12.2023 - korekta**

symbol konta	KOSZTY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
401	Amortyzacja		550,00	550,00	100,00
402	Zużycie materiałów i energii	118 079,00	112 155,00	112 124,22	99,97
	materiały podstawowe	40 079,00	44 500,00	44 499,36	100,00
	materiały biurowe	3 000,00	3 070,00	3 062,24	99,75
	eksponaty	5 000,00	3 330,00	3 329,30	99,98
	paliwa	36 000,00	25 320,00	25 313,31	99,97
	energia elektryczna	13 000,00	8 900,00	8 889,09	99,88
	energia ciepła	20 000,00	25 340,00	25 338,62	99,99
	woda	1 000,00	1 695,00	1 692,30	99,84
	pozostałe	-	-		
403	Usługi obce	109 900,00	150 230,00	150 210,37	99,99
	usługi bankowe	-	65,00	65,00	100,00
	remonty, przeglądy i konserw.	25 000,00	13 800,00	13 796,21	99,97
	telefony	2 000,00	2 170,00	2 167,34	99,88
	opłaty pocztowe	3 000,00	2 630,00	2 624,74	99,80
	usługi komunalne	6 400,00	5 600,00	5 596,58	99,94
	usługi poligraficzne	26 500,00	61 950,00	61 945,24	99,99
	transport	7 000,00	1 630,00	1 630,98	100,06
	imprezy estradowe	6 000,00	6 270,00	6 270,00	100,00
	pozostałe	34 000,00	56 115,00	56 114,28	100,00
404	Podatki i opłaty	6 000,00	5 760,00	5 758,00	99,97
405	Wynagrodzenia	613 590,00	657 645,00	657 639,00	100,00
	Osobowy fundusz płac	606 590,00	587 795,00	587 794,00	100,00
	Bezosobowy fundusz płac	7 000,00	69 850,00	69 845,00	99,99
406	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	138 131,00	129 905,00	129 883,87	99,98
	ubezpieczenia społeczne	118 610,00	111 490,00	111 481,13	99,99
	ZFŚS	15 521,00	14 910,00	14 905,06	99,97
	Szkolenia pracowników	1 000,00	260,00	259,00	99,62
	badania lekarskie	500,00	565,00	564,00	99,82
	BHP	2 500,00	2 680,00	2 674,68	99,80
409	Pozostałe koszty	6 800,00	8 113,00	8 101,40	99,86
	ubezpiecz. majątkowe i osob.	1 500,00	1 610,00	1 607,74	99,86
	Podróże służbowe	4 000,00	5 010,00	5 005,22	99,90
	nagrody konkursowe	1 000,00	1 260,00	1 255,57	99,65
	pozostałe koszty rodzajowe	300,00	233,00	232,87	99,94
751	pozostałe koszty op.			-	
761	Koszty finansowe operacyjne			0,09	
771	Straty nadzwyczajne				
	OGÓŁEM KOSZTY	992 500,00	1 064 358,00	1 064 266,95	100

Symbol konta	PRZYCHODY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
72	Przychody ze sprzedaży	12 000,00	40 430,00	40 415,99	100
721-1	Bilety i wydawnictwa	11 000,00	26 830,00	26 829,60	100
721-2	czynsze			-	
721-3	pozostałe przychody	1 000,00	13 600,00	13 586,39	100
				-	
				-	
740	Dotacje	980 000,00	1 005 418,00	1 005 418,00	100,00
	dotacja UM	980 000,00	985 918,00	985 918,00	100,00
	dotacja MKIDN	-	16 000,00	16 000,00	100,00
	dotacja celowa UM		3 500,00	3 500,00	100,00
	inne przychody			-	
763	Pozostałe przychody op.	-	23 000,00	23 000,00	100,00
	darowlzny				
	inne przychody	-	23 000,00	23 000,00	100,00
751	Przychody finansowe	500,00	481,00	480,44	99,88
	odsetki	500,00	481,00	480,44	99,88
	pozostałe przychody fin.			-	
772	Zyski nadzwyczajne				
	Ogółem Przychody	992 500,00	1 069 329,00	1 069 314,43	100,00
	Wynik finansowy		4 971,00	5 047,48	

stan na 01.01.2023

stan na 31.12.2023

201	należności	636,65	317,57
202	zobowiązania	1262,64	2661,89
101	kasa	2439,08	2695,75
130	r-ek bankowy	17234,73	25380,14
131	r-ek specjalny bankowy	0	0,00
135	r-ek ZFŚŚ	8,64	36,58

Patrycja
Zborowska

Elektronicznie
podpisany przez
Patrycja Zborowska

Data: 2024.03.22

12:28:30 +01'00'

22.03.2024

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta
Wiśnicka

Elektronicznie podpisany
przez Elżbieta Wiśnicka

Data: 2024.03.22 09:39:49

+01'00'

(kierownik instytucji kultury)

Część opisowa do planu finansowego
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury im. K. Iłłakowiczówny
w Trzciance
na dzień 31.12.2023 r. - korekta

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, składający się z następujących elementów składowych:

- 1) przychody z prowadzonej działalności;*
- 2) dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego;*
- 3) koszty, w tym:*
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,*
 - b) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań,*
 - c) zakup towarów i usług;*
- 4) środki na wydatki majątkowe;*
- 5) środki przyznane innym podmiotom;*
- 6) stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku;*
- 7) stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.*

1. Plan przychodów

Przychody BPiCK zaplanowano z następujących źródeł:

1.1 Podstawowym źródłem przychodów BPiCK jest zaplanowana na rok 2023 dotacja organizatora w wysokości **3.280.000,00 zł** i na dzień 31.12.2023 r. dotacja została przekazana w kwocie **3.280.000,00 zł** co stanowi 100 % planu.

1.2 Dotacja wynikająca z porozumienia zawartego w dniu 1 września 2000 roku w sprawie powierzenia BPMiG w Trzciance realizacji zadań powiatowej biblioteki publicznej dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego, BPiCK na rok 2023 zaplanowała dotację w wysokości **60.000,00 zł**. Na koniec II półrocza 2023 roku przekazana została w 100 %

1.3 BPiCK otrzymało od organizatora na realizację dotacje celowe na następujące zadania:

a. organizacja imprez pod nazwą „Majówka”, „Dni Trzcianki” i” Dożynki” – w wysokości **272.000,00 zł**

b. wkład własny do projektu „Zatoka Literacka – budowa dostępnej infrastruktury turystycznej” i „Utworzenie Punktu Informacji Turystycznej w Trzciance” w wysokości **42.068,50 zł** realizowanego ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w ramach działania: „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach celu „Propagowanie dobrostanu społecznego i dziedzictwa kulturowego na obszarach rybackich i obszarach akwakultury, w tym dziedzictwa kulturowego, rybołówstwa i akwakultury oraz morskiego dziedzictwa kulturowego, obejmującego tworzenie, rozwój oraz wyposażenie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej, przeznaczonej na użytek publiczny, historycznie lub terytorialnie związanej z działalnością rybacką”.

1.4 Dotacje z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych do bibliotek w wysokości **29.615,00** została przekazana i zrealizowana w 100%,

1.5 Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na operacje w zakresie działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach Priorytetu 4 "Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej", objętego Programem Operacyjnym "Rybacko i Morze", na projekt „Kurier Kulturalny - zakup wyposażenia turystyczno-rekreacyjnego” w wysokości **8.682,00 zł**.

1.6 Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na operacje w zakresie działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach Priorytetu 4 "Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej", objętego Programem Operacyjnym "Rybacko i Morze", na projekt „Kultura na pace - zakup wyposażenia do organizacji wydarzeń” w wysokości **11.500,00 zł**.

1.7 Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na operacje w zakresie działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach Priorytetu 4 "Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej", objętego Programem Operacyjnym "Rybacko i Morze", na projekt „Zatoka Literacka – budowa dostępnej infrastruktury turystycznej” w wysokości **100.000,00 zł**.

1.8 Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na operacje w zakresie działania „Realizacja lokalnych strategii rozwoju kierowanych przez społeczność” w ramach Priorytetu 4 "Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej", objętego Programem Operacyjnym "Rybacko i Morze", na projekt „Utworzenie Punktu Informacji Turystycznej w Trzciance” w wysokości **30.000,00 zł**.

Konto 740 – Dotacje zgodnie z postanowieniem art. 41 ustawy o rachunkowości w instytucjach kultury zostało pomniejszone o kwotę **127.355,52 zł** i przeksięgowane na konto 846 Rozliczenie międzyokresowe przychodów.

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty będą rozliczane sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równolegle do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji celowych.

Mając powyższe na uwadze kwota **127.355,52 zł** z tytułu otrzymanych dotacji nie jest uwzględniona w tabeli z realizacji planu finansowego w przychodach w pozycji dotacje celowe.

1.9 Przychody własne w wysokości **293.440,00 zł** zaplanowano z następujących źródeł:

- wynajem pomieszczeń	-	22.185,00
- organizacja imprez	-	57.605,00
- pozostała sprzedaż	-	50.255,00
- upomnienia	-	725,00
- akredytacje	-	96.397,00
- rozliczenia z lat ub.	-	1.765,00
- usługi kserograficzne	-	35,00
- zagubione książki	-	110,00
- darowizny	-	25.508,00
- pozostałe	-	13.820,00
- odsetki,	-	2.020,00
- pozostałe koszty --		
(Rozliczenie Międzyokresowych przychodów)	-	23.015,00

na koniec II półrocza 2023 roku zostały zrealizowane w kwocie **293.413,91 zł** następująco:

- wynajem pomieszczeń	- 22.184,40	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- organizacja imprez	- 57.605,00	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- pozostała sprzedaż	- 50.250,72	co stanowi	99,99%	wykonania planu
- upomnienia	- 722,90	co stanowi	99,71%	wykonania planu
- akredytacje	- 96.394,96	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- usługi ksero	- 34,35	co stanowi	98,14%	wykonania planu
- rozliczenia z lat ub.	- 1764,48	co stanowi	99,97%	wykonania planu
- zagubione książki	- 110,00	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- darowizny	- 25.507,75	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- pozostałe	- 13.812,02	co stanowi	99,94%	wykonania planu
- odsetki	- 2.016,37	co stanowi	99,82%	wykonania planu
- pozostałe koszty – (Rozliczenie Międzyokresowych przychodów)	- 23.010,96	co stanowi	99,98%	wykonania planu

2. Plan kosztów

2.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę **27.900,00 zł**, na koniec II półrocza 2023 roku została wykonana w 99,74 % tj. w kwocie **27.826,09 zł**.

2.2. Materiały bezpośredniego zużycia i energia

Materiały bezpośredniego zużycia zaplanowano na kwotę **362.730,00 zł**, (m.in. na materiały do prac z dziećmi na zajęciach organizowanych w Bibliotece i Dziale Animacji Kultury, materiały potrzebne przy organizowanych imprezach, koncertach, spotkaniach, akcydensy biblioteczne, środki czystości, pomoce dydaktyczne, materiały biurowe i eksploatacyjne do urządzeń technicznych, materiały promocyjne, tusze i materiały eksploatacyjne do komputerów, materiały do realizowanych projektów, materiały do utworzenia punktu informacji turystycznej, wyposażenie i sprzęt zakupiony w ramach realizowanych projektów, darowizny rzeczowe.

Materiały bezpośredniego zużycia na koniec II półrocza 2023 roku zostały wykonane w kwocie 219.252,68 zł, co stanowi 100 % zaplanowanych kosztów w wysokości 219.260,00 zł.

Prenumeratę prasy do biblioteki zaplanowano w wysokości 12.610,00 zł na koniec II półrocza 2023 roku została wykonana w kwocie 12.609,47 zł, co stanowi 100 % zaplanowanych kosztów.

Zakup książek i książek mówionych zaplanowano na łączną kwotę **93.180,00 zł**, a na koniec II półrocza 2023 roku wykonano ją w 99,99 % tj. w kwocie **93.166,67 zł**

Wystawy i konkursy(w tym nagrody za udział w konkursach organizowanych przez BPICK) zaplanowano na łączną kwotę **35.080,00 zł** i wykonano na dzień 31.12.2023 w kwocie **35.078,70 zł**.

Pomoce dydaktyczne zaplanowano na łączną kwotę **2.600,00** zł i wykonano na dzień 31.12.2023 w 99,74 % w kwocie **2.593,19** zł.

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę **179.550,00** zł i wykonano na dzień 31.12.2023 w 100 % w kwocie **179.541,67** zł.

Materiały bezpośredniego zużycia i energii zostały zaplanowane na kwotę **542.280,00** zł, i na koniec II półrocza zostały wykonane w kwocie **542.242,38** tj. 99,99 % zaplanowanych kosztów.

2.3. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości **1.845.820,00** zł, oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **341.630,00** zł płacone przez pracodawcę.

Wynagrodzenia bezosobowe (spotkania autorskie, promocje autorów książek, umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę **211.205,00** zł

Na dzień 31.12.2023 roku wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie **1.845.817,82** zł, a wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie **211.201,35** zł co stanowi 100 % planu.

Składki na ubezpieczenie społeczne zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie **341.626,55** zł.

2.4. Świadczenia na rzecz pracowników

W roku 2023 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę **54.645,00** zł na dzień 31.12.2023 r. został wykonany w 99,99 % tj. w kwocie **54.640,45** zł.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, ryczałt samochodowy, badania lekarskie, koszty BHP) zaplanowano na 2023 rok kwotę **16.300,00** zł. i na koniec II półrocza wykonano ją 99,95 % co stanowi kwotę **16.292,12** zł.

2.5. Podróże służbowe

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę **9.835,00** zł, i na dzień 31.12.2023 r. została zrealizowana kwota **9.830,96** zł, co stanowi 99,96 % planu.

2.6. Ubezpieczenia majątkowe i składki

Ubezpieczenia majątkowe budynków i sprzętu i ubezpieczenia uczestników zajęć zaplanowano na kwotę **5.150,00** zł i na dzień 31.12.2023 r. została zrealizowana kwota **5.148,12** zł, co stanowi 99,96 % planu.

2.7. Składki członkowskie

Składki członkowskie zaplanowano na kwotę **380,00** zł i na dzień 31.12.2023 r. została zrealizowana kwota **380,00** zł, co stanowi 100 % planu.

2.8. Pozostałe koszty, licencje i akredytacje

Licencje za wykorzystywane utwory z prawami autorskimi zaplanowano na kwotę **22.635,00** i na dzień 31.12.2023 r. zostały zrealizowane w 99,99 % co stanowi kwotę **22.632,06** zł.

2.9. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki BPiCK, użytkowanie wieczyste oraz pozostałe opłaty zaplanowano na kwotę **8.280,00** zł. i na koniec II półrocza 2023 roku wykonano ją w 99,89 % tj. **8.270,84** zł.

3. Plan usług

W ramach usług zaplanowano kwotę **761.690,00** następująco:

- usługi pocztowe	5.310,00
- usługi ochroniarskie	32.830,00
- usługi transportowe	4.470,00
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	11.140,00
- usługi poligraficzne	21.820,00
- konserwacje i naprawy	57.310,00
- usługi filmowe	400,00
- koncerty i imprezy estradowe	222.500,00
- prowadzenie zespołów	11.000,00
- remonty	650,00
- pozostałe	394.260,00

na obsługę imprez (wynajem techniki estradowej , eksploatacja węzła ciepłowniczego , flagowanie, usługi porządkowe i wywóz śmieci, usługi hotelowo-gastronomiczne, rozwieszanie plakatów, zdjęcia i materiały filmowe, usługi kominiarskie, spektakle teatralne, czynsze za filie, hosting programu SOWA, usługi informatyczne, BHP, usługi związane z eksploatacją budynków i inne)

na koniec II półrocza 2023 roku usługi zostały zrealizowane w 100 % w kwocie **761.652,14** zł następująco:

- usługi pocztowe	5.307,71	co stanowi	99,96 %	wykonania planu
- usługi ochroniarskie	32.822,55	co stanowi	99,98 %	wykonania planu
- usługi transportowe	4.460,98	co stanowi	99,80 %	wykonania planu
- usługi telekom. i internetowe	11.139,12	co stanowi	99,99 %	wykonania planu
- usługi poligraficzne	21.816,65	co stanowi	99,98 %	wykonania planu
- konserwacje i naprawy	57.305,12	co stanowi	99,99 %	wykonania planu
- remonty	650,00	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- usługi filmowe	400,00	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- koncerty i imprezy estradowe	222.494,69	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- prowadzenie zespołów	11.000,00	co stanowi	100,00 %	wykonania planu
- pozostałe	394.255,32	co stanowi	100,00 %	wykonania planu

4. Środki na wydatki majątkowe

Na środki majątkowe w 2023 roku wydatkowano kwotę **256.697,52 zł**

- a. zakupiono następujące środki trwałe:
 - mata plażowa dla niepełnosprawnych
 - samochód
 - przyczepka do samochodu
- b. wybudowano nowy obiekt:
 - Zatoka Literacka nad jeziorem Logo
- c. zakupiono wartości niematerialne i prawne:
 - oprogramowanie Microsoft
 - program antywirusowy

5. Zobowiązania i należności

W BPiCK na koniec II półrocza 2023 r. **zobowiązania** wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązanie niewymagalne wystąpiły w wysokości **5.001,65 zł**

Należności wymagalne na koniec II półrocza wystąpiły w kwocie **73,76 zł**.

Należności niewymagalne na koniec II półrocza wystąpiły w kwocie **21.663,70 zł**.

6. Stan środków pieniężnych

	na dzień 01.01.2023	na dzień 31.12.2023
R-ek bankowy	88.446,51	141.849,48
R-ek Zfśś	342,50	522,08
Kasa	1.280,55	6.487,18

7. Rozliczenia międzyokresowe

Na koniec okresu sprawozdawczego w BPiCK wystąpiły rozliczenia międzyokresowe w wysokości **60,00** z tytułu przedpłat na prenumeratę wydawnictwa O. Kolberga.

Patrycja

Zborowska

Elektronicznie
podpisany przez
Patrycja Zborowska
Data: 2024.03.22
12:14:05 +01'00'

Dominika

Jeske

Elektronicznie
podpisany przez
Dominika Jeske
Data: 2024.03.22
12:13:24 +01'00'

Realizacja planu finansowego
Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury im. K. Iłakowiczówny
na dzień 31.12.2023 - korekta

symbol konta	KOSZTY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
401	Amortyzacja	22 000,00	27 900,00	27 826,09	99,74
402	Zużycie materiałów i energii	377 986,00	542 280,00	542 242,38	99,99
	Materiały bezp.zużycia	97 986,00	219 260,00	219 252,68	100,00
	Prenumerata czasopism	12 000,00	12 610,00	12 609,47	100,00
	Zakup książek	52 000,00	90 090,00	90 080,36	99,99
	książka mówiona	3 000,00	3 090,00	3 086,31	99,88
	Wystawy i konkursy	24 000,00	35 080,00	35 078,70	100,00
	Energia	187 000,00	179 550,00	179 541,67	100,00
	Pomoce dydaktyczne	2 000,00	2 600,00	2 593,19	99,74
403	Usługi obce	530 950,00	761 690,00	761 652,14	100,00
	Oplaty bankowe				
	Oplaty pocztowe	5 000,00	5 310,00	5 307,71	99,96
	Usługi ochroniarskie	36 950,00	32 830,00	32 822,55	99,98
	Usługi transportowe	8 000,00	4 470,00	4 460,98	99,80
	Usługi telekomunikacyjne	13 200,00	11 140,00	11 139,12	99,99
	Konserwacje i naprawy	73 500,00	57 310,00	57 305,12	99,99
	Remonty		650,00	650,00	100,00
	Usługi poligraficzne	16 000,00	21 820,00	21 816,65	99,98
	Usługi filmowe	15 000,00	400,00	400,00	100,00
	Koncerty i imprezy estradowe	156 500,00	222 500,00	222 494,69	100,00
	Prowadzenie zespołów		11 000,00	11 000,00	100,00
	Pozostałe usługi	206 800,00	394 260,00	394 255,32	100,00
404	Podatki i opłaty	6 570,00	8 280,00	8 270,84	99,89
405	Wynagrodzenia	2 222 861,00	2 057 025,00	2 057 019,17	100,00
	Osobowy fundusz płac	1 982 501,00	1 845 820,00	1 845 817,82	100,00
	Bezosobowy fundusz płac	240 360,00	211 205,00	211 201,35	100,00
406	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	448 633,00	412 575,00	412 559,12	100,00
	ubezpieczenia społeczne	381 702,00	341 630,00	341 626,55	100,00
	ZFŚS	53 631,00	54 645,00	54 640,45	99,99
	Koszty BHP	3 300,00	1 000,00	1 000,00	100,00
	Szkolenia pracowników	5 000,00	7 145,00	7 142,60	99,97
	Usługi medyczne	1 000,00	1 855,00	1 851,00	99,78
	Pozostałe koszty	4 000,00	6 300,00	6 298,52	99,98
409	Pozostałe koszty rodzajowe	42 000,00	38 000,00	37 991,14	99,98
	Podróże służbowe	7 000,00	9 835,00	9 830,96	99,96
	Licencje (Zaiks)	21 000,00	22 635,00	22 632,06	99,99
	Ubezpieczenia	8 000,00	5 150,00	5 148,12	99,96
	składki członkowskie		380,00	380,00	100,00
	akredytacje	4 000,00	-	-	0,00
	Pozostałe koszty	2 000,00	-	-	0,00
752	Koszty finansowe			55,31	0,00
764	Pozostałe koszty				
	OGÓLEM KOSZTY	3 651 000,00	3 847 750,00	3 847 616,19	100,00

Symbol konta	PRZYCHODY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
740	Dotacje	3 600 000,00	3 706 510,00	3 706 509,98	100,00
	Urząd Miejski	3 280 000,00	3 280 000,00	3 280 000,00	100,00
	powiat	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00
	celowe	260 000,00	366 510,00	366 509,98	100,00
	Przychody ze sprzedaży	24 000,00	130 045,00	130 040,12	100,00
	wynajem pomieszczeń	10 000,00	22 185,00	22 184,40	100,00
	organizacja imprez	4 000,00	57 605,00	57 605,00	100,00
	pozostała sprzedaż	10 000,00	50 255,00	50 250,72	99,99
763	Pozostałe przychody operacyjne	24 000,00	161 375,00	161 357,42	99,99
	usługi ksero	1 000,00	35,00	34,35	98,14
	Upomnienia	1 000,00	725,00	722,90	99,71
	akredytacje	3 000,00	96 397,00	96 394,96	100,00
	darowizny	-	25 508,00	25 507,75	100,00
	rozliczenie lat ub.		1 765,00	1 764,48	99,97
	zag książki	-	110,00	110,00	100,00
	pozostałe koszty - Rozl. międzyokr. przychodów	19 000,00	23 015,00	23 010,96	99,98
	pozostałe przychody		13 820,00	13 812,02	99,94
751	Przychody finansowe	-	2 020,00	2 016,37	99,82
770	Zyski nadzwyczajne				
	OGÓŁEM PRZYCHODY	3 648 000,00	3 999 950,00	3 999 923,89	100,00
	Wynik finansowy	- 3 000,00	152 200,00	152 307,70	

	stan na 01.01.2023	stan na 31.12.2023
należności	95884,00	21737,46
zobowiązania	82959,68	5001,65
kasa	1280,55	6487,18
r-ek dotacji	0	0,00
r-ek bankowy	88446,51	141849,48
r-ek socjalny	342,5	522,08

Patrycja
Zborowska

Elektronicznie
podpisany przez Patrycja
Zborowska

Data: 2024.03.22
12:15:23 +01'00'

Dominik
a Jeske

Elektronicznie
podpisany przez
Dominika Jeske

Data: 2024.03.22
12:15:48 +01'00'

Trzcianka 2024-03-22

UZASADNIENIE

do zarządzenia Nr 49/24 Burmistrza Trzcianki z dnia 25 marca 2024 roku w sprawie sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 rok

Zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Burmistrz Trzcianki przedstawia Radzie Miejskiej Trzcianki sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury w terminie do 31 marca, w tym:

- 1) sprawozdanie z wykonania planu finansowego Muzeum Ziemi Nadnoteckiej im. Wiktora Stachowiaka w Trzciance,
- 2) sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej i Centrum Kultury im. Kazimierzy Iłakowiczówny w Trzciance.