

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
RASZKOWSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
IM. ADAMA MICKIEWICZA W RASZKOWIE
za 2025 ROK**

Na podstawie Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(Dz.U. 2025.1483t.j. ze zm.)



CZĘŚĆ FINANSOWA

Planowane na 2025 r. koszty rodzajowe wykonano w kwocie 787 666,45 zł co stanowi 99,98% planu. Wykonanie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia tabela nr 1.

Planowane na 2025 r. przychody wykonano w kwocie 768 680,64 zł. co stanowi 99,98% planu. Wykonanie przychodów przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 1

Koszty rodzajowe	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2025
Amortyzacja	1 050,00	1 251,17
Zużycie materiałów i energii	71 000,00	70 937,04
Usługi obce	246 500,00	246 460,00
Podatki i opłaty	3 000,00	2 907,30
Wynagrodzenia	370 100,00	370 030,41
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz.	83 100,00	83 039,43
Pozostałe koszty rodzajowe	800,00	741,10
Razem	775 550,00	775 366,45
Wydatki inwestycyjne(klimatyzator)	12 300,00	12 300,00
Razem	787 850,00	787 666,45

Tabela nr 2

Przychody	Plan po zmianach	wykonanie na 31.12.2025
Sprzedaż produktów i usług	124 500,00	124 471,43
Dotacja podmiotowa	490 000,00	490 000,00
Dotacja celowa Z Bibl. Narodowej	6 990,00	6 990,00
Pozostałe przychody operacyjne	13 000,00	12 992,18
Dotacja celowa	134 300,00	134 227,03
Razem	768 790,00	768 680,64

A Szczegółowe omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych.

I Amortyzacja – 1 251,17

W tej grupie zawierają się koszty związane z ustawową amortyzacją rzeczowych środków trwałych o wartości przekraczającej 10 000 zł. Koszty związane z amortyzacją środków trwałych nie są związane z wydatkami. Ewentualna strata wynikająca z amortyzacji rzeczowych środków trwałych ma swoje pokrycie w funduszu instytucji kultury. Amortyzacja naliczana jest jednorazowo na koniec roku.

II Zużycie materiałów i energii 70 937,04 zł

Wykonanie 99,91%

Ujęte w tej grupie koszty dotyczą głównie nabycia księgozbioru na kwotę 20 961,22 zł., koszty zakupu energii elektrycznej - 9 648,20 zł oraz innych materiałów niezbędnych do funkcjonowania biblioteki. Ponadto w tej pozycji zawarte są dary książkowe w kwocie 9 393,00 zł która to kwota ma jednocześnie odzwierciedlenie w pozycji pozostałych przychodów operacyjnych.

Poniżej zestawiono koszty materiałów wg grup:

1) energia.....	9 648,20
2) księgozbiór	20 961,22
3) pozostałe materiały (art. dekoracyjne, folia, gaz)	8 710,39
4) art. gospodarcze	4 041,67
5) wyposażenie	13 193,20
6) art. biurowe	3 126,94
7) art. spoż.	1 223,98
8) nagrody (konkursy)	638,44
9) dary książkowe	9 393,00

III Usługi obce 246 460,00 zł.

Wykonanie 99,98%

W tej grupie największą kwotę stanowi usługa modernizacji Sali Lustrzanej (121 927,03 zł) sfinansowanej z dotacji celowej,ponadto w tej grupie znajdują się takie pozycje jak usługa grzewcza, organizacja wydarzeń kulturalnych, internet a także zakup innych, związanych z bieżącym funkcjonowaniem placówki usług

Poniżej zestawiono koszty usług obcych wg grup:

1) internet	3 249,81
2) usługa e-dostępu	5 309,28
3) pozost. usługi (odbiór odpadów, usł. drukarskie , BHP)	27 558,39
4) usługi transportowe (przewóz osób w ramach cyklu „kultura z biblioteką”)..	28 085,00
5) organizacja wydarzeń kulturalnych (m.in. wyjazdowych).....	60 330,49
6) modernizacja Sali Lustrzanej	121 927,03

IV Różne opłaty i składki –2 907,30 zł

Wykonanie 96,91%

W tej grupie kosztów ujęto opłatę za ubezpieczenie majątku, ubezpieczenie uczestników wyjazdów w ramach wydarzeń kulturalnych, opłaty RTV.

V Wynagrodzenia 370 030,41 zł.

Wykonanie 99,98%

Przeciętna liczba zatrudnionych pracowników w Raszkowskiej Bibliotece Publicznej wyniosła w 2025 r. 6,00 osób. Przeciętna liczba etatów to 4,00 czego pracownicy merytoryczni to 2,75 etatu ,0,75 etatu to pracownik obsługi, 0,25 etatu to pracownik administracji oraz 0,25 etatu to pracownik gospodarczy. Oprócz wynagrodzeń pracowników w grupie tej zawarte są koszty związane z wynagrodzeniem z tytułu zawartych umów-zleceń (palacz w Filii w Ligocie, specjalista RODO).

Poniżej zestawiono koszty wynagrodzeń wg grup:

1) pracownicy etatowi.....	358 586,12
2) wynagrodzenia z tytułu umów –zleceń i o dzieło.....	11 444,29

VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników 83 039,43 zł

Wykonanie 99,98%

W tej grupie kosztów największą pozycję stanowią składki na ubezpieczenie społeczne pracowników, składki na Fundusz Pracy, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Poniżej zestawiono koszty pozostałych świadczeń na rzecz pracowników wg grup:

1) składki na ubezpieczenia społeczne	65 006,79
2) składki na Fundusz Pracy.....	6 231,24
3) odpisy na ZFŚS	11 801,40

VII Pozostałe koszty 741,10 zł

Wykonanie 92,64%

W tej grupie kosztów znajdują się koszty delegacji służbowych.

B. Omówienie przychodów Raszkowskiej Biblioteki Publicznej.

I Dotacja podmiotowa 490 000,00 zł.

Wykonanie 100,00%

Głównym źródłem przychodów Raszkowskiej Biblioteki Publicznej jest dotacja podmiotowa otrzymywana z budżetu gminy. Dotacja przekazywana była z Urzędu Gminy w systematycznych ratach, co pozwoliło na płynne regulowanie zobowiązań biblioteki w ciągu całego okresu.

W dniu 27 grudnia 2024 roku uchwałą nr IX/76/2024 w sprawie przyjęcia budżetu Gminy i Miasta Raszków na 2025 rok instytucji przyznano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 490 000 zł.

II Sprzedaż produktów i usług 124 471,43 zł

Wykonanie 99,98%

W tej grupie znajdują się przychody z wynajmu Sali Lustrzanej organizacji wyjazdów na wydarzenia kulturalne, które są finansowane przez uczestników.

III Pozostałe przychody operacyjne 12 992,18 zł

Wykonanie 99,94%

W tej grupie znajdują się przychody z tytułu darów książkowych - 9 393,00 zł, darowizn - 2 818,54 zł., kar za zagubione książki i upomnienia – 80,64 zł oraz zwrot z Urzędu Skarbowego kwoty 700,00 zł z tytułu zakupu i instalacji kasy fiskalnej.

IV Dotacja celowa 134 300,00 zł

Wykonanie 100,00 %

W dniu 28 marca 2025 roku uchwałą XII/91/2025 Rady Gminy i Miasta Raszków została przyznana dotacja celowa w kwocie 135 000,00 zł na wykonanie modernizacji Sali Lustrzanej. Ostatecznie koszt wszystkich prac modernizacyjnych wyniósł 121 927,03 zł. Uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr XVIII/119/2025 z dnia 25.09.2025 roku i dokonano zmiany budżetu poprzez przesunięcie kwoty 12 300,00 zł ze środków na modernizację Sali Lustrzanej na zakup i montaż klimatyzacji w ww. Sali.

C. Informacja o stanie należności i zobowiązań Raszkowskiej Biblioteki Publicznej w Raszkowie

Stan środków pieniężnych Raszkowskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2025 r. wynosi:

- rachunek bieżący - 599,42 zł
- rachunek ZFŚS – 11 190,31 zł

na dzień 31.12.2024 r.

- rachunek bieżący – 18 591,01 zł
- rachunek ZFŚS - 1 502,76 zł

Należności niewymagalne:

- Stan na 01.01.2025 r. - 9 390,00 zł z która to kwota stanowi należności Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Instytucji Kultury wynikające z udzielonych pracownikom pożyczek mieszkaniowych

- stan na 31.12.2025 r. – 6 700,00 zł. z czego:
6 400,00 zł to należności ZFŚS z tytułu udzielonych pracownikom pożyczek
300,00 zł to kwota należności z tytułu wynajmu sali.

Raszowska Biblioteka Publiczna w Raszkowie na dzień 31.12.2025 r. nie poniosła płatności odsetkowych wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

Na dzień 01.01.2025 oraz 31.12.2025 r. nie wystąpiły należności wymagalne.

Zobowiązania niewymagalne (dotyczą zobowiązań wobec kontrahentów z tytułu zakupu towarów i usług oraz zobowiązania publicznoprawne)

- Stan na 01.01.2025 r. – 0 zł

- Stan na 31.12.2025 r. – 43,05 zł - jest to kwota zobowiązania z tytułu dzierżawy terminala płatniczego

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Raszków 26-02-2026 r.

Urszula
Rychlik-
Kościelna

Elektronicznie
podpisany przez
Urszula Rychlik-
Kościelna
Data: 2026.02.27
14:25:34 +01'00'

Podpis elektroniczny złożony przez:
Urszula Rychlik-Kościelna
weryfikowany w dniu 27. 02. 2026
wynik weryfikacji:
~~ważny / nie ważny / brak możliwości weryfikacji~~
(podpis pracownika dokonującego weryfikacji)

