

26. STY. 2026

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
przez Bibliotekę Publiczną Gminy Kościan
za okres od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r.**

I. W okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. Biblioteka Publiczna Gminy Kościan uzyskała następujące przychody:

Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta	Plan na rok 2025 (po zmianach)	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %
1.	Dotacja z budżetu Gminy Kościan na działalność bieżącą (dotacja podmiotowa)	740-1	961 372,00 zł	960 829,03 zł	99,94
2.	Dotacja ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, pochodzących z budżetu państwa dotyczących dofinansowania zadania w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.” Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych, Kierunek Interwencji 1.1. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych	741-1	9 521,00 zł	9 521,00 zł	100,00
3.	Przychody finansowe	750	72,00 zł	41,91 zł	58,21
	1) odsetki i prowizje od środków na rachunku bankowym	750-1	72,00 zł	41,91 zł	58,21
	Przychody ogółem:		970 965,00 zł	970 391,94 zł	99,94

II. W okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. Biblioteka Publiczna Gminy Kościan poniosła następujące koszty:

Lp.	Wyszczególnienie	Nr konta	Plan na rok 2025 (po zmianach)	Wykonanie planu	Wykonanie planu w %
	Koszty działalności operacyjnej				
1.	Amortyzacja jednorazowa	401-2	121 892,00 zł	121 886,78 zł	100,00
	1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	401-2-1, 401-2-3	59 371,00 zł	59 365,78 zł	99,99
	2) zbiory biblioteczne	401-2-2	62 521,00 zł	62 521,00 zł	100,00
	- zbiory biblioteczne zakupione z dotacji z budżetu Gminy Kościan	401-2-2-1	53 000,00 zł	53 000,00 zł	100,00
	- zbiory biblioteczne zakupione z dotacji ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	401-2-2-2	9 521,00 zł	9 521,00 zł	100,00
2.	Zużycie materiałów	402	58 452,00 zł	58 352,26 zł	99,83
3.	Zużycie energii	403	6 200,00 zł	6 051,02 zł	97,60
4.	Usługi remontowe	404	2 310,00 zł	2 303,54 zł	99,72
5.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	405	6 300,00 zł	6 284,94 zł	99,76
6.	Pozostałe usługi obce	406	33 300,00 zł	33 194,94 zł	99,68
	- w tym dostęp do książek na platformie LEGIMI		4 880,00 zł	4 875,00 zł	99,90
7.	Wynagrodzenia	407	600 430,00 zł	600 427,90 zł	100,00
	1) wynagrodzenia osobowe	407-1	600 430,00 zł	600 427,90 zł	100,00
	2) wynagrodzenia bezosobowe	407-2	0,00 zł	0,00 zł	0,00
8.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	408	1 300,00 zł	1 297,00 zł	99,77
9.	Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz składki na PPK	409	120 490,00 zł	120 482,11 zł	99,99
10.	Odpisy na ZFŚS	410	19 291,00 zł	19 290,75 zł	100,00
11.	Podróże służbowe	412	0,00 zł	0,00 zł	0,00
12.	Pozostałe koszty	415	1 000,00 zł	* 873,57 zł	87,36
	Koszty ogółem:		970 965,00 zł	970 444,81 zł	99,95

* „Pozostałe koszty” (saldo k. „415”) 980,00 zł - 106,43 zł „Rozliczenie kosztów – ubezpieczenia majątkowe środków trwałych i wyposażenia” (saldo k. „490-1) = 873,57 zł

Wydatki z dotacji z budżetu Gminy Kościan na działalność bieżącą (dotacją podmiotową) na rok 2025 wynoszą – 960 829,03 zł (koszty roku 2025 – 960 722,60 zł + 106,43 zł – koszty roku 2025).

III. POZOSTAŁE INFORMACJE

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Planowany stan na koniec roku	Stan na koniec roku
Należności	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania	164,07 zł	200,00 zł	175,14 zł
Środki pieniężne	3 175,80zł	3 211,73 zł	3 027,57 zł
1) w kasie	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2) na rachunku bankowym	3 175,80 zł	3 211,73 zł	3 027,57 zł

Na dzień 31.12.2025 r. Biblioteka Publiczna Gminy Kościan nie posiada żadnych należności i zobowiązań wymagalnych. Krótkoterminowe zobowiązania wynoszą – 175,14 zł i dotyczą krótkoterminowego zobowiązania wobec Gminy Kościan z tytułu odsetek bankowych za IV kw. roku 2025 od dotacji na działalność bieżącą na rok 2025 – 15,08 zł oraz krótkoterminowego zobowiązania wobec dostawcy – REMONDIS Sanitech Poznań Sp. z o. o. – 160,06 zł.

Na dzień 31.12.2025 r. stan środków na bieżącym rachunku bankowym wynosi – 3 027,57 zł.

Sprawdzone pod względem rachunkowym:

Główny Księgowy
Maria Mikołajczak
.....

Główny Księgowy
Maria Mikołajczak
.....

DYREKTOR
Katarzyna Wopińska
.....

I. W okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. Biblioteka Publiczna Gminy Kościan uzyskała następujące przychody:

1. dotacja z budżetu Gminy Kościan na działalność bieżącą (dotacja podmiotowa)	–	960 829,03 zł
2. dotacja ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, pochodzących z budżetu państwa dotyczących dofinansowania zadania w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.” Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych, Kierunek Interwencji 1.1. Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych	–	9 521,00 zł
3. przychody finansowe	–	41,91 zł
• odsetki i prowizje od środków na rachunku bankowym (odsetki za I, II i III kw. roku 2025 od dotacji podmiotowej – 38,90 zł, odsetki za rok 2025 od własnych środków – 3,01 zł)	–	41,91 zł

Przychody ogółem:

970 391,94 zł

II. W okresie od dnia 01.01.2025 r. do dnia 31.12.2025 r. Biblioteka Publiczna Gminy Kościan poniosła następujące koszty:

1. amortyzacja jednorazowa	–	121 886,78 zł
• środki trwałe (amortyzacja zakupionego zestawu komputerowego z oprogramowaniem Windows, obrotowego stojaka na ulotki i projektora do Biblioteki w Kielczewie – 7 720,78 zł, projektora do F. B. w Racocie – 3 200,00 zł, nadstawek, projektora i zestawu komputerowego z oprogramowaniem Windows do F. B. w St. Luboszu – 8 620,00 zł, zestawu komputerowego z oprogramowaniem Windows, regałów podwójnych i kserokopiarki Konica Monolta C308 do F. B. w Turwi – 22 045,00 zł, regałów pojedynczych, komody socjalnej i zestawu komputerowego z oprogramowaniem Windows do F. B. w Widziszewie – 12 980,00 zł; razem środki trwałe – 54 565,78 zł) oraz wartości niematerialne i prawne (amortyzacja zakupionych programów Office 2024 PL do Biblioteki w Kielczewie, F. B. w Starym Luboszu i F. B. w Widziszewie – 3 600,00 zł oraz programu Office 2021 PL V do F. B. w Turwi – 1 200,00 zł; razem wartości niematerialne i prawne – 4 800,00 zł)	–	59 365,78 zł

• zbiory biblioteczne	–	62 521,00 zł
– zbiory biblioteczne zakupione z dotacji z budżetu Gminy Kościan	–	53 000,00 zł
– zbiory biblioteczne zakupione z dotacji ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	–	9 521,00 zł
2. zużycie materiałów	–	58 352,26 zł
• materiały biurowe (w tym materiały do owijania książek – 10 820,93 zł)	–	15 517,25 zł
• prasa	–	7 438,84 zł
• poradniki	–	3 709,47 zł
• drobne wyposażenie (zakup dziurkaczy, wykrojników, pistoletów do kleju, kabla HDMI do projektora i innego drobnego wyposażenia biurowego)	–	1 755,93 zł
• materiały biurowe zakupione z innych środków niż dotacja podmiotowa (materiały biurowe zakupione z odsetek bankowych naliczonych od dotacji podmiotowej – 38,90 zł, materiały biurowe zakupione z odsetek bankowych naliczonych od własnych środków – 2,25 zł)	–	41,15 zł
• materiały i nagrody na organizację konkursów i innej działalności kulturalno - edukacyjnej	–	24 721,32 zł
• środki czystości, higieniczne, dezynfekcyjne i materiały ochronne oraz sprzęt do utrzymania czystości	–	5 168,30 zł
3. zużycie energii	–	6 051,02 zł
• energia elektryczna	–	3 104,27 zł
• gaz	–	2 678,57 zł
• woda	–	268,18 zł
4. usługi remontowe	–	2 303,54 zł
• naprawy sprzętu i urządzeń oraz naprawy i konserwacje instal. elektr., wodno – kanal. i gazowej (naprawa sieci wodno-kanalizacyjnej, konserwacja i naprawa ksera, oraz techniczny przegląd i naprawa sprzętu ppoż w Bibliotece w Kiełczewie – 1 068,38 zł, techniczny przegląd i naprawa sprzętu ppoż oraz konserwacja ksera w F. B. w Racocie – 349,07 zł, techniczny przegląd i naprawa sprzętu ppoż oraz konserwacja i naprawa ksera w F. B. w St. Luboszu – 453,38 zł, techniczny przegląd i naprawa sprzętu ppoż w F. B. w Turwi – 74,29 zł, techniczny przegląd i naprawa sprzętu ppoż oraz konserwacja ksera w F. B. w Widziszewie – 358,42 zł)	–	2 303,54 zł
5. usługi telekomunikacyjne i pocztowe	–	6 284,94 zł
• usługi telekomunikacyjne	–	5 896,56 zł
• usługi pocztowe	–	388,38 zł

6.	pozostałe usługi obce	–	33 194,94 zł
	• opłaty radiofoniczne • opłaty za ścieki i odpady komunalne (w tym zobowiązania – 160,06 zł) • opłata za stronę internetową i BIP • usługi informatyczne • inne usługi obce (opłata abonamentowa roczna za dostęp do systemu „SOWA” – 6 120,00 zł, aktualizacje 4 programów komputerowych – 3 231,27 zł, usługi Inspektora Ochrony Danych Osobowych – 5 400,00 zł, odnowienie podpisu elektronicznego – 290,00 zł, usługi kominiarskie i przeprowadzenie okresowej kontroli przewodów kominiowych, roczna kontrola obiektów budowlanych oraz przegląd instalacji gazowej i kotła gazowego – 1 841,18 zł, dostęp do publikacji elektronicznych w Legimi – 4 875,00 zł, zniszczenie dokumentacji niearchiwalnej – 57,07 zł oraz wykonanie pieczętek – 1 595,03 zł)	–	470,00 zł 2 505,39 zł 1 410,00 zł 5 400,00 zł 23 409,55 zł
7.	wynagrodzenia	–	600 427,90 zł
	• wynagrodzenia osobowe • wynagrodzenia bezosobowe	–	600 427,90 zł 0,00 zł
8.	pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	–	1 297,00 zł
	• badania pracowników (wstępne, okresowe i kontrolne) • szkolenia i konferencje pracowników	–	527,00 zł 770,00 zł
9.	składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz składki na PPK	–	120 482,11 zł
	• składki na ubezpieczenia społeczne • składki na Fundusz Pracy	–	106 907,07 zł 13 575,04 zł
10.	odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	19 290,75 zł
11.	podróże służbowe	–	0,00 zł
12.	pozostałe koszty	–	* 873,57 zł
	• składki na rzecz instytucji ubezp. – ubezpieczenia majątkowe	–	* 873,57 zł
Koszty pokryte dotacją z budżetu Gminy Kościan:			960 722,60 zł
Koszty pokryte dotacją ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego:			9 521,00 zł
Koszty pokryte przychodami finansowymi:			41,15 zł
Koszty – zobowiązania wobec dostawców:			160,06 zł
Koszty ogółem:			970 444,81 zł

- * „Pozostałe koszty” (saldo k. „415”) 980,00 zł - 106,43 zł „Rozliczenie kosztów – ubezpieczenia majątkowe środków trwałych i wyposażenia” (saldo k. „490-1) = 873,57 zł
- * „Pozostałe koszty – składki na rzecz instytucji ubezpieczeniowych – ubezpieczenia majątkowe” (saldo k. „415-1”) 980,00 zł - 106,43 zł „Rozliczenie kosztów – ubezpieczenia majątkowe środków trwałych i wyposażenia” (saldo k. „490-1) = 873,57 zł

Wydatki z dotacji z budżetu Gminy Kościan na działalność bieżącą (dotacją podmiotową) na rok 2025 wynoszą – 960 829,03 zł (koszty roku 2025 – 960 722,60 zł + 106,43 zł – koszty roku 2026).

III. Pozostałe informacje

Na dzień 31.12.2025 r. Biblioteka Publiczna Gminy Kościan nie posiada żadnych należności i zobowiązań wymagalnych. Krótkoterminowe zobowiązania wynoszą – 175,14 zł i dotyczą krótkoterminowego zobowiązania wobec Gminy Kościan z tytułu odsetek bankowych za IV kw. roku 2025 od dotacji na działalność bieżącą na rok 2025 – 15,08 zł oraz krótkoterminowego zobowiązania wobec dostawcy – REMONDIS Sanitech Poznań Sp. z o. o. – 160,06 zł.

Na dzień 31.12.2025 r. stan środków na bieżącym rachunku bankowym wynosi – 3 027,57 zł.

Sprawdzone pod względem rachunkowym:

Główny Księgowy

Maria Mikołajczak

Główny Księgowy

Maria Mikołajczak

DYREKTOR

Katarzyna Wopińska