

ZARZĄDZENIE NR 41/2026
BURMISTRZA MIASTA OSTRÓW MAZOWIECKA

z dnia 31 marca 2026 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Miasta Ostrów Mazowiecka sprawozdania rocznego z wykonania planów finansowych Miejskiego Domu Kultury i Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2025 rok

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 39, 1844, 1846, Dz. U. z 2021 r. poz. 2054) zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. Przedstawia się Radzie Miasta Ostrów Mazowiecka sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Domu Kultury w Ostrowi Mazowieckiej za 2025 rok, stanowiące Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. Przedstawia się Radzie Miasta Ostrów Mazowiecka sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Ostrowi Mazowieckiej za 2025 rok, stanowiące Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.
2. Zarządzenie podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

Burmistrz Miasta


Hubert Betlejewski

SKARBNIK MIASTA

Anna Wilczyńska

ADWOKAT

Anna Warucka

THE UNIVERSITY OF CHICAGO
DEPARTMENT OF CHEMISTRY
5408 S. UNIVERSITY AVENUE
CHICAGO, ILLINOIS 60637

RECEIVED
APR 15 1964
11 11 AM '64

CHICAGO

OP
27. 02. 2026

URZĄD MIASTA
w Ostrowi Mazowieckiej
WPLYNEŁO

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 41/2026
Burmistrza Miasta Ostrowi Mazowieckiej

Za rok 2025 z dnia 31 marca 2026 r.

podpis *[signature]*

Miejskiego Domu Kultury w Ostrowi Mazowieckiej

Na podstawie Uchwały Rady Miasta Ostrowi Mazowieckiej: Nr XXIV/181/2016 z dnia 5 października 2016 roku, Nr XVIII/168/2025 z dnia 29 października 2025 roku oraz zawartego porozumienia Centrum Usług Wspólnych w Ostrowi Mazowieckiej od 1 stycznia 2017 roku zapewnia obsługę administracyjną, finansowo – księgową, kadrową i organizacyjną, w tym w zakresie rachunkowości i sprawozdawczości.

Miejski Dom Kultury jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Miejski Dom Kultury jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Miasto Ostrowi Mazowiecka w księdze rejestrowej pod pozycją nr 1.

Budżet miasta na rok 2025 został uchwalony w dniu 18 grudnia 2024 roku Uchwałą Rady Miasta Ostrowi Mazowieckiej Nr VII/65/2024.

Podstawą działalności Miejskiego Domu Kultury jest plan finansowy dochodów i wydatków. Źródłem dochodów Miejskiego Domu Kultury są:

1. dotacje - w tym podmiotowa, celowa - przekazywane przez Organizatora, tj. Miasto Ostrowi Mazowiecka oraz Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Narodowe Centrum Kultury lub inne instytucje wspierające działalność kulturalną,
2. wpływy z usług w ramach prowadzonej działalności gospodarczej.

Miejski Dom Kultury jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Dochody i wydatki zapisane są w klasyfikacji budżetowej w rozdziale 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby. Szczegółowy plan oraz jego realizacja za rok 2025 rok przedstawione są poniżej.

I. Dochody

Rozdział 92109

I.p.	Źródło dochodów	§	Plan na 2025	Wykonanie za 2025 rok	%
1	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2480	2 803 100,00	2 803 100,00	100
	Razem dotacje		2 803 100,00	2 803 100,00	100
2	Wpływy z usług		1 159 446,16	1 159 446,16	100
3	Odsetki bankowe, ustawowe		5 600,16	5 600,16	100
4	Pozostałe wpływy		186 490,35	186 490,35	100

5	Darowizny		27 900,00	27 900,00	100
	Razem przychody		1 379 436,67	1 379 436,67	100
	Ogółem dochody		4 182 536,67	4 182 536,67	100

Szczegółowa prezentacja dochodów

Dotacje:

Podstawą działalności Miejskiego Domu Kultury jest dotacja podmiotowa przekazywana w ratach na konto jednostki przez Organizatora – jakim jest Miasto Ostrów Mazowiecka.

Na podstawie Uchwały Nr VII/65/2024 Rady Miasta Ostrów Mazowiecka z dnia 18 grudnia 2024 r., w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej na 2025 r. została zapisana dotacja podmiotowa na 2025 r. w wysokości 2 803 100,00 zł. Dotacja ma na celu zapewnienie ciągłej działalności instytucji kultury, która ma za zadanie świadczyć usługi, organizować imprezy, warsztaty, zajęcia dla dzieci, młodzieży, jak również dla dorosłej społeczności ostrowskiej.

W 2025 roku Miejski Dom Kultury otrzymał dofinansowanie z tytułu:

- dotacji podmiotowej

2 803 100,00 zł,

Razem:

2 803 100,00 zł.

Wpływy:

W ramach prowadzonej działalności Miejski Dom Kultury zapewnia organizację różnorodnych zajęć dla młodziej i starszej społeczności miasta i okolic.

Oferta MDK jest dostosowana do zróżnicowanych potrzeb i oczekiwań odbiorców kultury. Nie stanowi ona zamkniętego katalogu – instytucja stale rozszerza zakres swoich usług, reagując na bieżące trendy oraz zainteresowania mieszkańców.

W okresie sprawozdawczym 2025 roku Miejski Dom Kultury zachęcał mieszkańców do udziału w realizowanych przez siebie zajęciach, były to m.in.:

- 1) zajęcia taneczne,
- 2) Uniwersytet Trzeciego Wieku,
- 3) zajęcia plastyczne i ceramiczne,
- 4) Ostrowskie Studio Piosenki,
- 5) Lektorat językowy dla dzieci i dorosłych,
- 6) zajęcia „Bądź Fit” Zdrowy kręgosłup,
- 7) wolontariat,
- 8) chór,
- 9) indywidualne zajęcia nauki gry na instrumentach,
- 10) dziecięca akademia artystyczna,
- 11) seniorzy,

- 12) zajęcia recytatorskie,
- 13) orkiestra młodych,
- 14) zajęcia teatralne,
- 15) robotyka,
- 16) akrobatyka,
- 17) zajęcia młody programista.

Po zakończeniu półrocza szkolnego, tak jak w latach poprzednich – zorganizowane zostały półkolonie. Uzyskano wszystkie niezbędne pozwolenia na prowadzenie półkolonii. Dzieci, uczestniczące w półkoloniach miały zapewnione różnorodne atrakcje.

Wpływy z biletów stanowiły w opisywanym okresie 2025 r. najważniejszy przychód dla MDK. Dokłada się starań, aby uatrakcyjnić ofertę kina i na bieżąco wyświetlać nowości, a tym samym na bieżąco zaspokajać tym samym potrzeby kulturalne mieszkańców naszego miasta i okolicznych miejscowości.

W budynku Kina „Ostrowia” prowadzona jest kinokawiarnia, oferująca asortyment artykułów spożywczych, napojów zimnych i gorących oraz popcorn, zarówno dla uczestników seansów filmowych, jak i osób chcących spędzić wolny czas w jej wnętrzu.

Miejski Dom Kultury w okresie sprawozdawczym 2025 roku osiągnął wpływy z tytułu:

1. seansów filmowych	579 429,50 zł
2. teatrzyków dla dzieci, koncertów	7 207,20 zł
3. wstępu na imprezy taneczne	4 540,00 zł
4. zajęć tanecznych	20 889,60 zł
5. Uniwersytetu Trzeciego Wieku	38 927,00 zł
6. zajęć plastycznych i ceramiki	43 529,40 zł
7. Dziecięcej Akademii Artystycznej	1 358,00 zł
8. organizacji półkolonii	44 716,60 zł
9. zajęć Ostrowskie Studio Piosenki	34 505,90 zł
10. zajęć ruchowych „bądź fit”, zumba	15 631,10 zł
11. mażoretki	3 114,80 zł
12. zajęć instrumentalnych	36 051,44 zł
13. logorytmiki	1 603,80 zł
14. lektoratu językowego	2 066,00 zł
15. rysunku architektonicznego	6 458,60 zł
16. akrobatyki	74 973,80 zł
17. akredytacji Ostrowski Styl	65 822,50 zł
18. klubu maluszka	100,00 zł
20. zajęć aktorskich	14 083,60 zł
21. karty elektronicznej, multikarnetu	1 277,00 zł
22. warsztatów tematycznych	15 520,00 zł
23. zajęć projektowania i szycia, i innych	2 685,00 zł
24. występów ZPiT Bezwianka	3 500,00 zł
Razem	1 017 990,84 zł

W ramach prowadzonej działalności Miejski Dom Kultury uzyskuje przychody z wynajmu pomieszczeń, powierzchni pod automaty sprzedażowe, a także ekranu kinowego do emisji spotów reklamowych oraz sprzętu. Łączny przychód osiągnięty z tego tytułu do dnia 31 grudnia 2025 r. wyniósł **47 081,12 zł**.

Pozostałe wpływy z prowadzonej działalności Miejskiego Domu Kultury stanowiły wartość **314 364,71 zł** w tym:

- | | |
|---|----------------|
| • odsetki bankowe | 5 595,37 zł, |
| • sprzedaż kino kawiarnia, sprzedaż gadżetów | 160 196,70 zł, |
| • darowizny | 27 900,00 zł, |
| • sponsoring | 100 556,54 zł, |
| • pozostałe wpływy: wynagrodzenie płatnika, zwrot podatku VAT | 20 116,10 zł, |

Łącznie w roku 2025 roku wpływy zamknęły się kwotą 4 182 536,67 zł.

II. Wydatki

W ramach uchwały w sprawie wspólnej obsługi, techniczna realizacja wszystkich wydatków odbywała się przez Centrum Usług Wspólnych na podstawie dyspozycji wypłaty Dyrektora Miejskiego Domu Kultury.

Każdy wydatek musi posiadać potwierdzenie w formie zapisu: „*sprawdzono pod względem merytorycznym*” oraz „*zatwierdzam do wypłaty*”, opatrzone podpisem dyrektora MDK. Oba te zapisy muszą być uzupełnione o adnotację dotyczącą celowości dokonania wydatku.

W opisywanym okresie 2025 roku największą część wydatków stanowiły wypłaty wynagrodzeń oraz wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło.

Drugą istotną pozycją kosztową, ściśle powiązaną z wynagrodzeniami, jest zapłata pochodnych naliczonych od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych (składki ZUS, Fundusz Pracy, PPK).

W Miejskim Domu Kultury na dzień 31 grudnia 2025 roku pracowało 20 osoby na 20 etatach w pełnym wymiarze. W ramach prowadzonej działalności w roku 2025 r. przeciętne miesięczne zatrudnienie wyniosło 21,16 etaty.

Dla zapewnienia ciągłości działalności, w okresie sprawozdawczym 2025 r. MDK zawarł łącznie 82 umowy zlecenia oraz 7 umów o dzieło. Dotyczyły w szczególności prowadzenia zajęć, warsztatów i wykładów dla słuchaczy Uniwersytetu Trzeciego Wieku, które cieszą się bardzo dużą popularnością.

Wydatki na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych w omawianym okresie wyniosły:

- | | |
|--|------------------|
| • wynagrodzenia osobowe | 1 721 778,84 zł, |
| • wynagrodzenia bezosobowe | 317 165,50 zł, |
| • pochodne od wynagrodzeń (ZUS, f. pracy, PPK) | 357 266,91 zł, |

4/8

- wynagrodzenie roczne

Razem:

100 137,84 zł,

2 496 349,09 zł.

W związku z emisją filmów oraz publicznym wykorzystywaniem utworów, Miejski Dom Kultury zobowiązany był do naliczenia i odprowadzenia stosownych opłat oraz honorariów na rzecz ZAiKS-u, Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej oraz innych właściwych organizacji zbiorowego zarządzania prawami autorskimi. Łącznie za 2025 rok z tego tytułu odprowadzono kwotę **367 477,41 zł.**

Miejski Dom Kultury jest inicjatorem wielu imprez artystycznych oraz festiwali - często o charakterze cyklicznym i konkursowym.

W celu uhonorowania laureatów oraz zachęcenia do udziału w wydarzeniach, zakupiono nagrody dla uczestników. Wydatki na ten cel w 2025 r. wyniosły **29 035,74 zł.**

Wydatki rzeczowe i materiałowe poniesione w okresie sprawozdawczym przeznaczono głównie na materiały biurowe, środki czystości (w tym środki ochrony i dezynfekcji) oraz zakup towarów na potrzeby kino-kawiarni i Galerii „Jatki”. Fundusze te pokryły również koszty materiałów dla uczestników zajęć organizowanych przez MDK oraz wydatki na dokumentację działań edukacyjnych i artystycznych. Łącznie zakupy wraz z wydatkami na energię, wyniosły **518 079,68 zł.**

Zakup usług w omawianym okresie sprawozdawczym 2025 r. obejmował przede wszystkim opłaty eksploatacyjne, ochronę obiektów, konserwację wind, opłaty za media, badania lekarskie oraz usługi transportowe. Największe wydatki poniesiono na organizację widowisk, przedstawień, imprez cyklicznych itp. Łączna wartość zakupionych usług wyniosła **458 777,33 zł.**

Miejski Dom Kultury nie jest właścicielem budynku przy ul. 11 listopada 5 w Ostrowi Mazowieckiej, w którym mieści się Kino „OSTROVIA”. Lokal ten jest wynajmowany od OSP w Ostrowi Mazowieckiej na podstawie wieloletniej umowy najmu. Wydatki poniesione z tego tytułu przedstawiały się następująco:

- czynszu - w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę **39 756,18 zł.**
- na potrzeby realizacji zadań statutowych poza siedzibą instytucji oraz udział w szkoleniach podnoszących kwalifikacje pracowników wydatkowano łącznie kwotę **6 523,01 zł.**

Niezbędnym elementem prowadzonej działalności jest zapewnienie ochrony ubezpieczeniowej majątku. W związku z tym w okresie sprawozdawczym poniesiono koszty zakupu polis ubezpieczenia komunikacyjnego, mienia oraz nieruchomości. Łącznie na ten cel wydatkowano kwotę **20 608,85 zł.**

Zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, na rachunek bankowy Funduszu przekazano 100 % planowanego odpisu na 2025 rok, co stanowiło kwotę **62 538,00 zł.**

Wydatki na szkolenia i kursy pracowników, a także pozostałe wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń oraz wydatki związane z pozostałą działalnością statutową MDK, wyniosły łącznie **8 383,00 zł.**

Natomiast pozostałe wydatki dotyczą podatków i opłat w łącznej kwocie **17 526,00 zł.**

Wydatki ogółem w roku budżetowym 2025 roku wyniosły 4 025 054,29 zł.

Informacje dodatkowe:

Gotówka w kasie na dzień 31.12.2025 r.:	1 427,30 zł,
Depozyty na żądanie na dzień 31.12.2025 rok:	316 743,00 zł,
Razem:	318 170,30 zł.

Stan należności Miejskiego Domu Kultury na dzień 31.12.2025 roku wynosi:

- OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W OSTROWI MAZOWIECKIEJ, 07-300 Ostrów Mazowiecka, ul. 11 Listopada 5, NIP 759-15-85-070 – kwota **472,26 zł,**
- KINADS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA, 02-765 Warszawa, Aleja Wilanowska 67D/8, NIP 5213718497 – kwota **4 942,61 zł,**
- CARMEN JAROSŁAW SIEKIERA, ul. Darwina 11/58, 03-488 Warszawa, NIP 1132790502 – kwota **492,00 zł,**
- SURERSOUND SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ, ul. Połczyńska 51, 01-336 Warszawa, NIP 5223012333 kwota – **440,00 zł.**
- REMANOS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, ul. Fabryczna 1, 85-741 Bydgoszcz, NIP 5543041827 kwota - **4 754,59 zł,**
- ZWIĄZEK ARTYSTÓW WYKONAWCÓW, ul. Nowy Świat 64, 00-357 Warszawa, NIP 5261336718 – kwota **167,26 zł,**
- Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy – kwota **6 123,71 zł,**

Razem: **17 392,43 zł.**

Kaucja za butelki PET nie wykazywana w sprawozdaniu RB-N – kwota **86,00 zł .**

Stan zobowiązań Miejskiego Domu Kultury na dzień 31.12.2025 rok:

- CENTRUM USŁUG ELEKTRONICZNYCH USŁUG PŁATNICZYCH SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, ul. Jana Olbrachta 94, 01-102 Warszawa, NIP 1181477610 – kwota **332,59 zł**,
 - PAYPRO SPÓŁKA AKCYJNA, 60-327 Poznań, ul. Kanclerska 15, NIP 7792369887- kwota **516,35 zł**,
 - ZAKŁAD GOSPODARKU KOMUNALNEJ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, ul. Bolesława Prusa 66, 07-300 Ostrów Mazowiecka, 7591475720 – kwota **1 539,86 zł**,
 - STOWARZYSZENIE AUTORÓW ZAIKS, ul. Hipoteczna 2, 00-092 Warszawa, NIP 5251571004 – kwota **207,86 zł**,
 - THE WALT DISNEY COMPANY (POLSKA) SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, ul. Aleja Armii Ludowej 26/P.IV, 00-609 Warszawa, NIP 5212927767 – kwota **3 166,86 zł**,
 - BIURO BEZPIECZEŃSTWA PRACY SŁAWOMIR SIENKOWSKI, ul. Królowej Bony 16B, 07-300 Ostrów Mazowiecka, NIP 7590003841 - kwota **74,95 zł**,
 - MIASTO OSTRÓW MAZOWIECKA, ul. 3 – go Maja 66, 07-300 Ostrów Mazowiecka, kwota, NIP 7591625088 - **6 165,90 zł**,
 - BOMBA FILM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ, ul. Williama Heerleina Lindleya 16, 02-013 Warszawa , NIP 9462644587 – kwota **1 336,08 zł**,
 - "FRITO LAY POLAND" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ, ul. Zachodnia 1, 05-825 Grodzisk Mazowiecki , NIP 5291347721 – kwota **114,00 zł**,
 - PAWEŁ OWCZARCZYK EUPOL, ul. Palinkiewiczza 3, 63-000 Środa Wielkopolska, NIP 7861493489 – kwota **384,99 zł**.
-
- Zobowiązania PPK – kwota **941,75 zł**,
 - Zobowiązania wobec niezrealizowanych transakcji – kwota **1 170,00 zł**,
 - Zobowiązania wobec pracowników – **58 030,78 zł**,
 - Zobowiązania ZUS – kwota **33 956,72 zł**,
 - Zobowiązania Urząd Skarbowy – kwota **7 732,00 zł**
- Razem: **115 670,69 zł**

Sporządził:

Joanna Wójcik - główny specjalista ds. księgowości

Główny specjalista
ds. księgowości

Joanna Wójcik

Sprawdził:

Iwona Nowak – główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Ostrowi Mazowieckiej

Iwona Nowak

Weryfikacja:

Barbara Oleksiuk – dyrektor

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Ostrowi Mazowieckiej
Barbara Oleksiuk

OP
27. 02. 2026

Załącznik nr 2 do zarządzenia nr 41/2026

SPRAWOZDANIE FINANSOWE Burmistrza Miasta Ostrów Mazowiecka

Miejskiej Biblioteki z dnia 31 marca 2026 r.

im. Marii Dąbrowskiej w Ostrowi Mazowieckiej

3499 21 -
Nr zel.
podpis *Dębel*

CZĘŚĆ I. FINANSOWA

Na podstawie Uchwały Nr XXV/181/2016 Rady Miasta Ostrów Mazowiecka z dnia 5 października 2016 roku, Uchwały Nr XVIII/168/2025 z dnia 29 października 2025 roku oraz zawartego Porozumienia, od 1 stycznia 2017 roku Centrum Usług Wspólnych w Ostrowi Mazowieckiej zapewnia Miejskiej Bibliotece Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Ostrowi Mazowieckiej obsługę administracyjną, finansowo-księgową, kadrową i organizacyjną, w tym w zakresie rachunkowości i sprawozdawczości.

Miejska Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną. Biblioteka jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Miasto Ostrów Mazowiecka w księdze rejestrowej pod pozycją nr 2.

Miejska Biblioteka Publiczna na podstawie Porozumienia z Radą Zarządu Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej z dnia 24 marca 2009 roku wykonuje zadania powiatowej biblioteki publicznej dla powiatu ostrowskiego. Biblioteka sprawuje nadzór merytoryczny nad bibliotekami gminnymi.

Biblioteka zapewnia obsługę biblioteczną mieszkańcom miasta Ostrów Mazowiecka oraz powiatu ostrowskiego, służy zaspokajaniu i rozwijaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy, nauki i rozwoju kultury na terenie swojego działania.

Stan zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosił 13 osób na 13 etatach. Przeciętne miesięczne zatrudnienie w MBP w 2025 roku wyniosło 12,49 etatów.

Podstawą działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej jest plan finansowy dochodów i wydatków. Źródłem dochodów Miejskiej Biblioteki Publicznej są dotacje podmiotowe przekazywane przez Organizatora, tj. Miasto Ostrów Mazowiecka i Powiat Ostrowski za pośrednictwem Urzędu Miasta w Ostrowi Mazowieckiej.

W ciągu roku 2025 Biblioteka pozyskała dodatkowe środki finansowe w ramach udziału w projekcie pn. „Hejt nie klika”, który jest realizowany w ramach programu „Kurs na odporność”. Program finansowany jest przez Polsko-Amerykańską Fundację Wolności, dla którego udzielającą finansowania jest Fundacja Edukacja dla Demokracji.

Jednostka otrzymała też środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na działania obejmujące kształcenie ustawiczne pracowników.

Źródło finansowania jednostki w okresie sprawozdawczym stanowiły także otrzymane darowizny.

Dochody i wydatki Biblioteki zapisane są w klasyfikacji budżetowej w rozdziale 92116. Szczegółowy plan oraz jego realizację w okresie sprawozdawczym przedstawiono poniżej.

A. Dochody

Rozdział 92116

	<i>Środki pieniężne</i>	<i>na 01.01.2025 r.</i>		<i>na 31.12.2025 r.</i>	
	Ogółem		83,29 zł	90 473,74 zł	
l.p.	Źródło dochodów	§	Plan na 2025 r.	Wykonanie na 31.12.2025 r.	%
1	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury Miasto Ostrów Mazowiecka	2480	1 471 481,00	1 471 481,00	100
2	Dotacja podmiotowa na realizację zadań powiatowej biblioteki Powiatu Ostrowskiego	2320	125 000,00	125 000,00	100
3	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	6220	50 000,00	29 520,00	59
4	„HEJT NIE KLIKA” w ramach projektu „Kurs na odporność” finansowany przez Polsko-Amerykańską Fundację Wolności, dla którego udzielającą finansowania jest Fundacja Edukacja dla Demokracji	2240	17 850,00	17 850,00	100
5	Środki z rezerwy Krajowego Funduszu Szkoleniowego przekazane MBP przez Powiat Ostrowski na kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy	2170	879,20	879,20	100
6	Środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego przekazane MBP w ramach programu „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0” za pośrednictwem Biblioteki Narodowej w Warszawie	2480	30 962,00	30 962,00	100
	Razem dotacje		1 696 172,20 zł	1 675 692,20 zł	99
7	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	0830	198 809,00	198 809,00	100

8	Odsetki bankowe		2 445,92	2 445,92	100
9	Darowizny		7 206,00	7 206,00	100
10	Pozostałe wpływy		4 919,78	4 919,78	100
	Razem przychody		213 380,70	213 380,70	100
	Ogółem dochody		1 909 552,90 zł	1 889 072,90 zł	99

1. Dotacje:

Podstawą działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej jest dotacja podmiotowa przekazywana na konto jednostki przez Organizatora, którym jest Miasto Ostrów Mazowiecka. Dotacja przekazywana jest w ratach. Na podstawie Uchwały Rady Miasta Ostrów Mazowiecka Nr VII/65/2024 z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej na 2025 rok przyznano Bibliotece dotację podmiotową w wysokości **1 471 481,00 zł** oraz dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie **50 000,00 zł**. Dotacja celowa dotyczyła projektu modernizacji budynku gospodarczego Biblioteki. Do końca roku 2025 na realizację tego zadania wykorzystano dotację w wysokości **29 520,00 zł**.

Budżet Biblioteki jest współfinansowany przez Powiat Ostrowski. Na podstawie Uchwały Rady Powiatu w Ostrowi Mazowieckiej Nr IX/58/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej na 2025 rok przyznano Bibliotece dotację na realizację zadań bieżących w wysokości **125 000,00 zł**. Dotacja przekazywana jest na konto jednostki za pośrednictwem Urzędu Miasta Ostrów Mazowiecka raz na kwartał w 4 równych ratach.

Dotacje podmiotowe wydatkowane są na bieżącą działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej. W ramach „Porozumienia o Współpracy” zawartego w dniu 19 stycznia 2023 roku pomiędzy Ostrowskim Stowarzyszeniem „Ludzie z Pasją” a Miejską Biblioteką Publiczną, Biblioteka współtworzy oraz promuje pismo „Rocznik Ostrowski. Regionalne pismo popularnonaukowe”. Koszty realizacji zadania są finansowane z dotacji podmiotowej.

W 2025 roku Miejska Biblioteka Publiczna zawarła z Fundacją Edukacja dla Demokracji umowę nr KNO-2025-13 i tym samym pozyskała dodatkowe finansowanie w wysokości **17 850,00 zł** na realizację projektu „Hejt nie klika”. Umowa realizowana była w ramach programu „Kurs na Odporność” finansowanego przez Polsko-Amerykańską Fundację Wolności. Projektu został zrealizowany zgodnie z terminem określonym w umowie, tj. do końca października 2025 roku.

W kwietniu 2025 roku zawarto z Powiatem Ostrowskim Umowę nr CAZ.57.11.2025 o finansowanie działań obejmujących kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawcy ze środków rezerwy Krajowego Funduszu Szkoleniowego. Umożliwiło to realizację zadania o wartości **1 099,00 zł**, z czego **879,20 zł** sfinansowano z rezerwy Krajowego Funduszu

Szkoleniowego. Ostateczny termin rozliczenia przyznanych środków przypadła na dzień 30.06.2025 r.

Wzorem lat poprzednich, tak i w roku 2025, Biblioteka otrzymała dofinansowania zadania w ramach Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0”, Priorytet 1 Poprawa oferty bibliotek publicznych Kierunek Interwencji 1.1 o nazwie „Zakup i zdalny dostęp do nowości wydawniczych”, finansowanego ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa. Realizację programu nadzorowała Biblioteka Narodowa w Warszawie. Umową numer Z-I.07210.2025/01 z dnia 04.09.2025 r. otrzymano wsparcie dotacyjne w wysokości **30 962,00 zł**. Wkład własny Biblioteki wyniósł **60 852,04 zł**, a ogólna wysokość realizacji zadania osiągnęła wartość **91 814,04 zł**. Termin wykonania projektu w części dotyczącej dotacji obejmował okres od 04.09.2025 r. do 30.11.2025 r., a w części dotyczącej wkładu własnego od 01.01.2025 r. do 30.11.2025 r.

Wartość otrzymanych przez Miejską Bibliotekę Publiczną w 2025 roku dotacji wyniosła 1 675 692,20 zł.

2. Inne wpływy:

Na przestrzeni omawianego okresu dokonane zostały zmiany w Statucie Miejskiej Biblioteki Publicznej (Uchwała Nr XIII/112/2025 i Nr XIV/137/2025 Rady Miasta Ostrowi Mazowiecka z dnia 17 czerwca i 12 sierpnia 2025 roku), w których w zakresie gospodarki finansowej jednostki znalazły się zapisy o możliwości prowadzenia działalności gospodarczej jako dodatkowej w stosunku do działalności podstawowej i osiągania dochodu z tego tytułu, z jego przeznaczeniem na cele statutowe.

Na tej podstawie Biblioteka osiągnęła dodatkowe wpływy w wysokości **198 809,00 zł**. Większość tej kwoty, tj. 196 809,00 zł stanowiły wynagrodzenia za organizację i przeprowadzenie wydarzeń kulturalno-edukacyjnych oraz warsztatów, a 2 000,00 zł stanowiły świadczone usługi sponsoringowe.

Pozostałe dochody w wysokości **14 571,70 zł** osiągnięto z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, darowizn i pozostałych wpływów.

Łączna wartość osiągniętych dochodów na przestrzeni 2025 roku zamknęła się kwotą 1 889 072,90 zł.

B. Wydatki

W ramach wymienionej na wstępie uchwały, w sprawie wspólnej obsługi, realizacja wszystkich wydatków wykonywana jest przez Centrum Usług Wspólnych w Ostrowi Mazowieckiej na podstawie dyspozycji wypłaty Dyrektora Biblioteki. Każdy wydatek zawiera potwierdzenie w formie zapisu „sprawdzono pod względem merytorycznym” oraz „zatwierdzam do wypłaty” i opatrzone jest podpisem Dyrektora Biblioteki. Oba te zapisy muszą być uzupełnione o adnotację w sprawie potrzeby dokonania wydatku.

W okresie sprawozdawczym przeważającą część wydatków bieżących stanowiły wypłaty wynagrodzeń z umów o pracę, umów cywilno-prawnych oraz naliczone od nich

koszty pochodne (składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy, składki na pracownicze plany kapitałowe). W omawianym okresie wydatki te przedstawiały się następująco:

• wynagrodzenia osobowe	979 097,27 zł
• nagrody roczne	50 718,48 zł
• wynagrodzenia bezosobowe	28 698,00 zł
• pochodne od wynagrodzeń (ZUS, fundusz pracy, PPK)	190 164,58 zł
Razem:	1 248 678,33 zł

Zakup usług w omawianym okresie to przede wszystkim wydatki na opłaty eksploatacyjne, opłaty za media, usługi konserwatorskie, wydatki związane z obsługą informatyczną biblioteki. W ramach prowadzonych wydarzeń dokonano wydatków na usługi kulturalne, np. warsztaty, spektakle teatralne oraz kosztów ich organizacji i obsługi technicznej. Opłacono użytkownikom Biblioteki także usługę dostępu do publikacji elektronicznych Legimi. W zakresie „Porozumienia o współpracy” sfinansowano także koszt wstępnego składu i przygotowania do druku pisma popularnonaukowego „Rocznik Ostrowski nr 11. Rok 2025.” Ogólna kwota wydatków w tej kategorii osiągnęła wartość **219 075,88 zł**.

Wydatki rzeczowe i materiałowe przeznaczone były w głównej mierze na opłacenie kosztów energii elektrycznej i ciepłej, zakup prasy, elementów wyposażenia, materiałów biurowych i promocyjnych, artykułów bibliotecznych, środków czystości. Opłacono także zakupy materiałów niezbędnych do przygotowania prowadzonych wydarzeń oraz zajęć kreatywnych organizowanych przez MBP. Kupowano także nagrody dla laureatów prowadzonych konkursów. Poniesiono też koszty druku Rocznika Ostrowskiego. Łącznie na wydatki rzeczowe i materiałowe przeznaczono **144 316,61 zł**.

Celem uzupełniania zbiorów bibliotecznych Biblioteka stale dokonuje zakupów książek. Poszerzane są zbiory zarówno wypożyczalni dla dorosłych i młodzieży oraz dla najmłodszych czytelników. Do końca roku sprawozdawczego na ten cel wydano **87 134,04 zł**, z czego 30 962,00 zł to sfinansowano środkami z Narodowego Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0.

Zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych przekazano 100% planowanych na 2025 rok środków, tj. **37 910,00 zł**.

Na ubezpieczenie mienia, podatki, nabycie praw autorskich oraz inne opłaty wydatkowano kwotę **7 899,41 zł**.

Wydatki związane z wyjazdami służbowymi pracowników (udzielanie pomocy merytorycznej sąsiednim bibliotekom, wizyty studyjne, udział w warsztatach i konferencjach), zakupem usług zdrowotnych oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń wyniosły **4 824,18 zł**.

W roku 2025 poniesiono koszty usług szkoleniowych w wysokości **1 474,00 zł**, z czego 879,20 zł to środki pochodzące z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.

Na realizację zadania „Hejt nie klika” wydano 100% środków pochodzących z programu „Kurs na odporność”, tj. **17 850,00 zł**. Dla tego projektu nie był wymagany wkład własny.

Z dotacji celowej wydano **29 520,00 zł** na opracowanie koncepcji architektonicznej budynku „Biblioteka dla dzieci i młodzieży”

Ogólna kwota wydatków na przestrzeni 2025 roku wyniosła 1 798 682,45 zł. Dotacje zostały wydatkowane w 100%.

C. Informacje dodatkowe:

Stan wymagalnych należności Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 0,00 zł.

Stan wymagalnych zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej na dzień 30 czerwca 2025 roku wynosi 0,00 zł.

Stan należności niewymagalnych Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej na dzień 30 czerwca 2025 roku wynosi 90 516,48 zł:

1. depozyty na żądanie: 90 473,74 zł;
2. KOLPORTER sp. z o.o., ul. Zagnańska 61, 25-528 Kielce; NIP: 9591452482 – 42,74 zł.

Stan zobowiązań niewymagalnych Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej na dzień 31 grudnia 2025 roku:

- 1) Miasto Ostrów Mazowiecka, ul. 3-go Maja 66, 07-300 Ostrów Mazowiecka; NIP: 7591625088 – 1 710,43 zł;
- 2) LIFTPROJEKT INŻYNIERIA DŹWIGOWA Paweł Rafalik, Kalinowo 86, 07-304 Ostrów Mazowiecka; NIP: 7591477682 – 369,00 zł;
- 3) Sławomir Sienkowski Biuro Bezpieczeństwa Pracy, ul. Królowej Bony 16 B, 07-300 Ostrów Mazowiecka; NIP: 7590003841 – 39,26 zł;
- 4) ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W OSTROWI MAZOWIECKIEJ SP. Z O.O., ul. Bolesława Prusa 66, 07-300 Ostrów Mazowiecka; NIP: 7591475720 – 147,96 zł;
- 5) Zobowiązania wobec pracowników – 53 674,78 zł;
- 6) Urząd Skarbowy - podatek od wynagrodzeń – 17 620,00 zł;
- 7) Zakład Ubezpieczeń Społecznych – składki od wynagrodzeń – 83 010,93 zł;
- 8) Pracownicze Plany Kapitałowe – składki od wynagrodzeń – 2 018,51 zł;

Razem: 158 590,87 zł.

Sporządził:

Anna Wierzbicka – księgowy

Księgowy
Anna Wierzbicka

Weryfikacja:

Barbara Oleksiuk - dyrektor

Sprawdził:

Iwona Nowak – główny księgowy

Główny księgowy
Centrum Usług Wspólnych
w Ostrowi Mazowieckiej
Iwona Nowak

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
w Ostrowi Mazowieckiej
Barbara Oleksiuk