

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Międzyrzeczu Podlaskim za 2021 rok.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły ogółem **383.536,23** zł., co stanowi 99,93% wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2021 po zmianach	Wykonanie planu 2021	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
I.	Przychody ogółem, z tego:	383.790,00	383.536,23	99,93
1.	Dotacje podmiotowa z budżetu	358.000,00	358.000,00	100,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne:	<u>25.790,00</u>	<u>25.453,94</u>	98,70
-	- opłaty za upomnienia i ksero, inne	3.225,00	2.955,39	91,64
-	- darowizny	9.000,00	8.933,55	99,26
-	- amortyzacja	2.800,00	2.800,00	100,00
-	- dotacja z Biblioteki Narodowej	10.765,00	10.765,00	100,00
3.	Przychody finansowe	0,00	82,29	0

Ad.I.1.

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2021 rok i wynosi 358.000,00 zł.

Ad.I.2.

Wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych w 2021 roku wyniosło 25.453,94 zł i stanowiło 98,70% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. Na tą kwotę składa się:

- opłaty za upomnienia 2.186,00 zł.
- opłaty za karty biblioteczne 186,00 zł.
- usługi ksero 55,30 zł.
- opłaty za zniszczone książki 126,00 zł.
- zajęcia 10,00 zł.
- otrzymane jako darowizny książki i czytaki 2.220,20 zł.
- otrzymane jako darowizny pozostałych środków trwałych 5.713,35 zł
- otrzymane na zakup nagrody „Sieć na kulturę” 1.000,00 zł
- dofinansowanie z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 10.765,00 zł.
- przeksięgowanie przychodu z konta „Rozliczenie międzyokresowe przychodów” 2.800,00 zł.
- należne wynagrodzenie od podatku dochodowego 37,00 zł.
- pozostałe przychody 355,09 zł.

Ad.I.3.

Przychody finansowe w 2021 roku wyniosły 82,29 zł. i w całości składają się z kwartalnej kapitalizacji odsetek ze środków posiadanych na rachunku bankowym.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły **383.623,33** zł, co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2021 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2021 po zmianach	Wykonanie planu 2021	Wykonanie (w %) 5:4
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
II.	Koszty ogółem, z tego:	383.790,00	383.623,33	100,00
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	230.800,00	230.716,77	100,00
-	Wynagrodzenia osobowe	228.300,00	228.216,77	100,00
-	Nagrody	2.500,00	2.500,00	100,00
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53.550,00	53.541,78	100,00
-	Składki na ub. społecz. i FP	42.650,00	42.640,86	100,00
-	Świadczenia urlopowe i inne świadczenia na rzecz pracowników	10.900,00	10.900,92	100,00
3.	Amortyzacja:	64.500,00	64.489,69	100,00
-	- zakup książek (w tym dary)	41.400,00	41.384,41	100,00
-	- zakup śr.trw, wnp. Niskocennych (w tym dary)	20.300,00	20.305,28	100,00
-	- planowany odpis amortyzacyjny	2.800,00	2.800,00	100,00
4.	Zużycie energii	6.730,00	6.713,33	100,00
5.	Zużycie materiałów (w tym prenumerata)	15.950,00	15.910,43	100,00
6.	Usługi obce	9.670,00	9.667,31	100,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe (ubezpiecz., podróże służbowe)	2.590,00	2.584,02	100,00
8.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0

Ad.II.1.

Koszty wynagrodzeń w 2021 roku wyniosły 230.716,77 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 228.216,77 zł.
- nagrody 2.500,00zł.

Ad. II.2

Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia dla pracowników w 2021 roku wyniosły 53.541,78 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu.

Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy zostały przekazane do ZUS w wysokości 42.640,86 zł, a świadczenia urlopowe dla pracowników wypłacono w wysokości 10.900,92 zł.

Ad. II.3

Koszty amortyzacji osiągnęły wartość 64.489,69 zł co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego tego rodzaju kosztów. Poszczególne pozycje wpłynęły następująco na tą wartość następująco:

- zakup książek 39.164,21 zł.
- dary w formie książek od czytelników 2.220,20 zł.
- zakup środków trwałych niskocennych 14.591,93 zł.
- dary w formie pozostałych środków trwałych 5.713,35 zł.
- planowany odpis amortyzacyjny 2.800,00zł

Ad. II.4

Koszt zużycia energii w 2021 roku wyniósł 6.713,33 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi: zużycie energii cieplnej (3.878,13 zł) i elektrycznej (2.614,71 zł), wody oraz opłata za ścieki (220,49 zł).

Ad. II.5

Koszty zużycia materiałów w 2021 roku wyniosły 15.910,43zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Są tu głównie zawarte koszty dotyczące prenumeraty czasopism do czytelników, artykułów biurowych, środków czystości, folii do obkładania książek oraz materiałów przeznaczonych na zajęcia.

Ad.II.6

Koszt usług obcych w 2021 roku wyniósł 9.667,31zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Są to głównie koszty usług pocztowych i telekomunikacyjnych, serwisu kserokopiarki, przeglądy, szkolenia, prowizje bankowe, pełnienie funkcji IOD.

Ad.II.7

Pozostałe koszty rodzajowe w 2021 roku wyniosły 2.584,02 zł. i stanowiły 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Koszty te dotyczą ubezpieczenia majątku oraz podróży służbowych.

Ad.II.8

Pozostałe koszty operacyjne wynoszą 0,00 zł.

Ad.III.

Wynik finansowy (strata) w 2021 roku wyniósł: 87,10 zł.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2021 roku Miejska Biblioteka Publiczna posiada także następujące należności i zobowiązania:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2021
I.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
1.	Należności w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
	Zobowiązania w tym:	830,70
2.	- wymagalne	0
	- niewymagalne	830,70
II.	Należności i zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych.	
1.	Należności w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
2.	Zobowiązania w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
III.	Należności i zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
1.	Należności w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
2.	Zobowiązania w tym:	0
	-wymagalne	0
	- niewymagalne	0
IV.	Należności i zobowiązania z tytułu podatku dochod. od os. fizycz.	
1.	Należności w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
		0
2.	Zobowiązania w tym:	0
	- wymagalne	
	- niewymagalne	

Na dzień 31.12.2021 roku w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie wystąpiły niewymagalne lub wymagalne należności.

Nie wystąpiły również należności z tytułu ubezpieczeń społecznych, oraz z tytułu wynagrodzeń.

Bieżące zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły: 830,70 zł.

Bieżące zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych nie wystąpiły.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2021 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzeczu Podlaskim posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości: 40.82 zł.

Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzeczu Podlaskim na dzień 31.12.2021 roku zatrudniała 9 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 6,625.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Siłuszyk

DYREKTOR

Halina Bugajewska

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiego Ośrodka Kultury w Międzyrzec Podlaskim za 2021 rok.

W okresie od 1stycznia do 31 grudnia 2021 roku przychody Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły ogółem **1.454.029,29 zł.**, co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2021 po zmianach w PLN	Wykonanie planu 2021 w PLN	Wskaźnik wykonania planu finansowego w % 5:4
1	2	4	5	6
I.	Przychody ogółem	1.454.350,00	1.454.029,29	100,00
1.	Przychody własne	65.000,00	65.808,45	100,00
2.	Dotacja podmiotowa	1.195.000,00	1.194.500,00	100,00
3.	Dotacja celowa	138.000,00	137.428,00	100,00
4.	Pozostałe przychody operacyjne	56.200,00	56.160,54	100,00
5.	Przychody finansowe	150,00	132,30	100,00

Ad.I.1

Przychody własne w 2021 roku wyniosły **65.808,45 zł.** co stanowi 100,00 % zaplanowanych przychodów. Wykonanie przychodów własnych Miejskiego Ośrodka Kultury przedstawia się następująco:

- przychody z czynszu 350,00 zł,
- przychody z refakturowania energii i zużycia wody 42.655,45 zł.
- przychody z wynajmu pomieszczeń 250,00 zł.
- przychody z opłat za zajęcia 9.695,00 zł.
- czesne - Uniwersytet Trzeciego Wieku 240,00 zł.
- wpłaty na warsztaty artystyczne 4.000,00 zł.
- pozostałe 8.618,00 zł.

Ad. I.2

Wykonanie dotacji podmiotowej z budżetu miasta wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2021 rok i wynosi **1.194.500,00 zł.**

Ad. I.3

Wykonanie dotacji celowej z budżetu miasta wynosi 100,00 % w stosunku do planu finansowego na 2021 rok i wynosi **137.428,00 zł.**

Ad.I.4

Pozostałe przychody operacyjne w 2021 r. Wyniosły **56.160,54 zł.** i stanowiły 100,00% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. W skład w/w przychodów wchodzi:

- dotacja Starostwo Powiatowe Biała Podlaska 1.500,00 zł
- środki z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej 42.435,00 zł
- jednoczesny odpis amortyzacyjny środków trwałych przeksięgowany z konta międzyokresowe rozliczenie przychodów 12.077,54 zł.
- należne wynagrodzenie od terminowej wpłaty podatku doch. od osób fiz.148,00zł

Ad.I.5

Przychody finansowe w 2021 roku wyniosły **132,30 zł** i w całości składają się z kwartalnej kapitalizacji odsetek ze środków posiadanych na rachunku bankowym.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku koszty Miejskiego Ośrodka Kultury wyniosły **1.399.016,95 zł.**, co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2021 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2021 po zmianach w PLN	Wykonanie planu 2021 w PLN	Wskaźnik wykonania planu finansowego w % 5:4
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
II.	Koszty ogółem	1.399.070,00	1.399.016,95	100,00
1.	Amortyzacja środków trwałych	87.540,00	87.538,47	100,00
2.	Zużycie materiałów	32.160,00	32.163,15	100,00
3.	Zużycie energii	178.500,00	178.428,94	100,00
4.	Usługi obce	95.670,00	95.668,69	100,00
5.	Wynagrodzenia w	769.690,00	769.683,95	100,00

	tym:			
-	wynagrodzenia osobowe	659.260,00	659.258,83	100,00
-	wynagrodzenia bezosobowe	62.700,00	62.694,82	100,00
-	nagrody jubileuszowe	12.973,00	12.973,20	100,00
-	odprawy	34.757,00	34.757,10	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	162.030,00	162.029,31	100,00
-	Składki na ubezpieczenie społeczne	129.310,00	129.306,68	100,00
-	Świadczenia urlopowe i ekwiwalenty	32.720,00	32.722,63	100,00
7.	Podatki i opłaty	715,00	714,69	100,00
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	72.765,00	72.765,84	100,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne		1,00	100,00
10.	Koszty finansowe		22,91	100,00
III.	Wynik finansowy (zysk)	55.280,00	55.012,34	100,00

Ad.II.1.

Koszty amortyzacji środków trwałych ogółem w 2021 roku wyniosły 87.538,47 zł., wykonano w 100,00% w tym:

- planowe odpisy amortyzacyjne od środków trwałych (nie mające pokrycia w przychodach, nie są wydatkami - dotyczy głównie mienia wydzielonego) 74.473,93 zł
- jednoczesny odpis amortyzacyjny środków trwałych przeksięgowany z konta międzyokresowe rozliczenie przychodów 12.077,54 zł.
- zakupione niskocenne środki trwałe i wnp 987,00 zł

Ad.II.2.

Koszty zużycia materiałów w 2021 roku wyniosły 32.163,15 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- artykuły biurowe i materiały na zajęcia 4.045,52 zł.
- środki czystości 3.494,71 zł.
- prenumerata wydawnictw specjalistycznych 1.134,86 zł.
- nagrody rzeczowe (książki w konkursie recytatorskim) 270,00 zł.

- materiały remontowe 4.662,16 zł.
- paliwo 7.721,35 zł.
- pozostałe materiały (materiały związane z obsługą imprez tj. art. spożywcze, kwiaty, oraz ramy obrazowe, baterie, artykuły hydrauliczne i elektryczne, środki do pielęgnacji i ochrony roślin, artykuły oświetleniowe, itp) 10.834,55 zł.

Ad.II.3.

Koszt zużycia energii w 2021 roku wyniósł 178.428,94 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- zużycie energii cieplnej 119.374,10 zł.
- zużycie energii elektrycznej 51.852,87 zł.
- zużycie wody i ścieki 7.201,97 zł.

Koszty zużycia energii dotyczą budynku przy ul. Warszawskiej oraz Pałacu Potockich przy ul. Lubelskiej.

Ad. II.4.

Koszt usług obcych w 2021 roku wyniósł 95.668,69 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów głównie wchodzi:

- usługi kinowe 18.450,00 zł.
- usługi transportowe 3.110,40 zł.
- usługi drukarskie 4.305,00 zł.
- usługi kulturalne związane z organizacją imprez i zajęć 9.024,07 zł.
- usługi gastronomiczne i noclegowe 23.749,00 zł.
- usługi telekomunikacyjne i pocztowe 4.948,21 zł.
- usługi wywozu nieczystości 3.771,76 zł.
- pozostałe usługi (prowizje bankowe, szkolenia, usługi kurierskie, serwis oprogramowania, koszenie trawy, naprawy i przeglądy pojazdu, przegląd hydrantów i gaśnic, badania lekarskie, pełnienie funkcji IOD, ochrona obiektu oraz inne) 32.615,25 zł.

Ad.II.5.

Koszty wynagrodzeń w 2021 roku wyniosły 769.683,95 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 659.258,83 zł.

- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) 62.694,82 zł.
- nagroda jubileuszowa 12.973,20 zł.
- odprawa 34.757,10 zł.

Ad.II.6.

Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń w 2021 roku wyniosły 162.029,31 zł. i stanowiły 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu, z czego:

- składki na ubezpiecz. społeczne (umowy o pracę i umowy zlecenia) 129.306,68 zł.
- świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za odzież roboczą i jej pranie 32.722,63 zł.

Ad.II.7.

Koszty podatków i opłat w 2021 roku wyniosły 714,69 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Koszty te głównie dotyczą kosztów podatku od nieruchomości.

Ad.II.8.

Pozostałe koszty rodzajowe w 2021 roku wyniosły 72.765,84 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- nagrody pieniężne dla laureatów konkursów i festiwali 2.070,00 zł.
- koszty ubezpieczeń i przedłużonej gwarancji 10.415,99 zł.
- podróże służbowe 436,76 zł.
- dopłata do foteli widowiskowych sali MOK i inne 58.535,87 zł.
- opłaty licencyjne 1.307,22 zł.

Ad.II.9

Pozostałe koszty operacyjne w 2021 roku wyniosły 1,00 zł.

Ad.II.10

Koszty finansowe w 2021 r. wyniosły 22,91 zł.

Ad.III.

Wynik finansowy (zysk) w 2021 roku wyniósł 55.012,34 zł. Zysk pokrył zobowiązania z roku ubiegłego.

Stan środków pieniężnych, należności i zobowiązań na początek i koniec roku.

Wyszczególnienie	Na początek roku w PLN	Na koniec roku w PLN
Stan środków pieniężnych	981,92	3.946,79
Stan należności	1.487,33	830,70
Stan zobowiązań	22.485,66	32.735,63

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2021 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada także następujące należności i zobowiązania:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2021 r. w PLN	Udział % wierzytelności wymagalnych w wierzytelnościach ogółem
I.	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.	Należności w tym:	830,70	100,00
	- wymagalne	0	0
	- niewymagalne	830,70	100,00
2.	Zobowiązania w tym:	0	0,
	- wymagalne	0	0
	- niewymagalne	0	0
II.	Należności z tyt. wynagrodz.	00,00	00,00
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	00,00	00,00
III.	Zobowiązania z tytułu podatku doch. od osób fizycz.	3.761,00	11,49
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	3.761,00	11,49
IV.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	28.854,04	88,14
1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	28.854,04	88,14
IV.	Zobowiązania z pozostałych zobowiązań	120,59	00,37

1.	wymagalne	00,00	00,00
2.	niewymagalne	120,59	00,37

Na dzień 31.12.2021 roku Miejski Ośrodek Kultury posiada łączne należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 830,70 zł. Są to należności z refakturowania energii i zużycia wody.

- 830,70 zł. Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzeczu Podlaskim.

Należności wymagalne nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2021 roku Miejski Ośrodek Kultury nie posiadał zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na dzień 31.12.2021 roku wyniosły 3.761,00 zł.

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 28.854,04 zł

Na dzień 31.12.2021 roku Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim posiada środki pieniężne w wysokości 3.946,79 zł. w tym:

- w kasie: 896,40 zł.

- na rachunku bankowym: 3.050,39 zł.

Miejski Ośrodek Kultury w Międzyrzeczu Podlaskim na dzień 31.12.2021 roku zatrudniał 17 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 16,5.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Siłuszyk

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Kultury
w Międzyrzeczu Podlaskim

Andrzej Marciniuk