

Wpłynęło 29.02.2024

Międzyrzec Podlaski 29.02.2024 r.

Lp. 2963/24  
 Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki  
 Publicznej w Międzyrzeczu Podlaskim za 2023 rok.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły ogółem 764.135,62 zł., co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2023 po zmianach	Wykonanie planu 2023	Wykonanie (w %) 5:4	Wysokość dotacji podmiotowej
1	2	4	5	6	7
I.	<b>Przychody ogółem, z tego:</b>	<b>764.000,00</b>	<b>764.135,62</b>	<b>100,00</b>	
1.	Dotacje podmiotowa z budżetu	398.800,00	398.800,00	100,00	398.800,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne:	<u>363.500,00</u>	<u>363.520,92</u>	<u>100,00</u>	
	- opłaty za upomnienia i ksero, inne	2.500,00	2.494,90	100,00	
	- darowizny	16.000,00	16.059,47	100,00	
	- amortyzacja	345.000,00	344.966,55	100,00	
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	<u>1.500,00</u>	<u>1.560,00</u>		
4.	Przychody finansowe	200,00	254,70		

Ad.I.1.

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2023 rok i wynosi 398.800,00 zł.

Ad.I.2.

Wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych w 2023 roku wyniosło 363.520,92 zł i stanowiło 100,00% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. Na tą kwotę składa się:

- opłaty za upomnienia 140,00 zł.
- opłaty za karty biblioteczne 172,00 zł.
- usługi ksero 40,00 zł.
- opłaty za zniszczone książki 77,00 zł.
- magnesy 144,90 zł
- otrzymane jako darowizny książki 14.759,47 zł.
- otrzymany jako darowizna czytnik Kindle 300,00 zł.
- otrzymana darowizna pieniężna 1.000,00 zł
- przeksięgowanie przychodu z konta „Rozliczenie międzyokresowe przychodów” 344.966,55 zł.
- należne wynagrodzenie od podatku dochodowego 86,00 zł.
- kieszmasz książek 85,00 zł

- sprzedaż w 100% zamortyzowanych środków trwałych- mebli 1.750,00 zł.

Ad.I.3.

Przychody finansowe w 2023 roku wyniosły 254,70 zł. i w całości składają się z kwartalnej kapitalizacji odsetek ze środków posiadanych na rachunku bankowym.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły 770.251,17 zł, co stanowi 100,00 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2023 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2023 po zmianach	Wykonanie planu 2023	Wykonanie (w %) 5:4	Rozliczenie dotacji podmiotowej
1	2	4	5	6	
II.	<b>Koszty ogółem, z tego:</b>	<b>770.420,00</b>	<b>770.251,17</b>	100,00	
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	294.520,00	294.429,34	100,00	294.429,34
-	Wynagrodzenia osobowe	279.400,00	279.309,34	100,00	
-	Odprawa emerytalna	15.120,00	15.120,00	100,00	
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67.400,00	66.936,86	100,00	48.601,45
-	Składki na ub. społecz. i FP	54.000,00	53.574,01	100,00	
-	Świadczenia urlopowe i inne świadczenia na rzecz pracowników	13.400,00	13.362,85	100,00	13.362,85
3.	Amortyzacja:	358.700,00	358.703,78	100,00	
-	zakup książek (w tym dary)	8.700,00	8.678,15	100,00	2.918,68
-	zakup śr.trw, wnp. niskocennych ( w tym dary)	344.500,00	344.526,89	100,00	1.574,18
-	planowany odpis amortyzacyjny	5.500,00	5.498,74	100,00	
4.	Zużycie energii	23.000,00	22.791,66	100,00	17.336,38
5.	Zużycie materiałów (w tym prenumerata)	5.000,00	5.394,73	100,00	2.258,79
6.	Usługi obce	17.300,00	17.483,15	101,00	15.607,33
7.	Pozostałe koszty rodzajowe (ubezpiecz., podróże służbowe)	3.000,00	2.918,50	98,00	2.711,00
8.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	33,15		
9.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.500,00	1.560,00	104,00	
III.	Wynik finansowy (strata)	-6.420,00	-6,115,55		



#### Ad.II.1.

Koszty wynagrodzeń w 2023 roku wyniosły 294.429,34 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 279.309,34 zł.
- odprawa emerytalna 15.120,00 zł.

#### Ad. II.2

Koszty ubezpieczeń społecznych i inne świadczenia dla pracowników w 2023 roku wyniosły 66.936,86 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 53.574,01 zł, a świadczenia urlopowe dla pracowników oraz ekwiwalent za odzież roboczą i jej pranie wypłacono w wysokości 13.362,85 zł.

#### Ad. II.3

Koszty amortyzacji osiągnęły wartość 358.703,78 co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego tego rodzaju kosztów. Poszczególne pozycje wpłynęły następująco na tą wartość następująco:

- zakup książek 8.678,15 zł.
- zakup środków trwałych niskocennych 344.526,89 zł.
- planowany odpis amortyzacyjny 5.498,74 zł

#### Ad. II.4

Koszt zużycia energii w 2023 roku wyniósł 22.791,66 zł. co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi: zużycie energii cieplnej 10.148,76 zł i elektrycznej 12.193,10 zł, wody oraz opłata za ścieki 449,80 zł.

#### Ad. II.5

Koszty zużycia materiałów w 2023 roku wyniosły 5.394,73 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Są tu głównie zawarte koszty dotyczące prenumeraty czasopism do czytelnicy, artykułów biurowych, środków czystości, folii do obkładania książek, taśmy do pakowania zbiorów oraz materiałów przeznaczonych na zajęcia.

#### Ad.II.6

Koszt usług obcych w 2023 roku wyniósł 17.483,15 zł., co stanowi 101,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Są to koszty usług pocztowych i telekomunikacyjnych, serwisu kserokopiarki, przeglądy, szkolenia, dzierżawa za terminal płatniczy, roczna aktualizacja programu księgowego i antywirusowego, usługi informatyczne, prowizje bankowe, pełnienie funkcji IOD.

#### Ad.II.7

Pozostałe koszty rodzajowe w 2023 roku wyniosły 2.918,50 zł. i stanowiły 98,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Koszty te dotyczą ubezpieczenia majątku oraz podróży służbowych.

#### Ad.II.8

Pozostałe koszty operacyjne wynoszą 33,15 zł.

#### Ad.III.

Wynik finansowy (strata) w 2023 roku wyniósł: 6,115,55 zł.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2023 roku Miejska Biblioteka Publiczna posiada także następujące zobowiązania w wysokości 17.658,93 zł.

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2023
<b>I.</b>	<b>Należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	
1.	Należności w tym: - wymagalne - niewymagalne	0 0 0
2.	Zobowiązania w tym: - wymagalne - niewymagalne	5.873,28 0,00 5.873,28
<b>II.</b>	<b>Należności i zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych.</b>	
1.	Należności w tym: - wymagalne - niewymagalne	0,00 0 0,00
2.	Zobowiązania w tym: - wymagalne - niewymagalne	10.214,76 0 10.214,76
<b>III.</b>	<b>Należności i zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	
1.	Należności w tym: - wymagalne - niewymagalne	0 0 0
2.	Zobowiązania w tym: -wymagalne - niewymagalne	0 0 0
<b>IV.</b>	<b>Należności i zobowiązania z tytułu podatku dochod. Od os. Fizycz.</b>	
1.	Należności w tym: - wymagalne - niewymagalne	0 0 0
2.	Zobowiązania w tym: - wymagalne - niewymagalne	1.226,00 0 1.226,00
<b>V.</b>	<b>Należności i zobowiązania z tytułu pozostałych rozrachunków</b>	
1.	Należności w tym: - wymagalne - niewymagalne	0 0 0
2.	Zobowiązania w tym: - wymagalne - niewymagalne	344,89 0 344,89



Na dzień 31.12.2023 roku w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie wystąpiły należności niewymagalne i wymagalne.

Bieżące zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły: 5.873,28 zł. i stanowią je następujące pozycje:

- 5.455,28 zł dwie faktury za energię elektryczną, ciepłą oraz za wodę zużytą w listopadzie i w grudniu 2023 r., otrzymane w styczniu z MOK Międzyrzec Podlaski,
- 208,90 zł KLEKS – materiały na zajęcia i dekoracje,
- 123,00 zł Dariusz Nowak – pełnienie funkcji IOD.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 1.226,00 zł.

Bieżące zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych wyniosły 10.214,76 zł.

Wystąpiły również zobowiązania niewymagalne z tytułu pozostałych rozrachunków, w związku z przekazaniem składek PPK do instytucji finansowej w następnym miesiącu i wynoszą 344,89 zł.

<b>IV. Inwestycje:</b>	<b>418.970,00</b>
- dotacja celowa na remont	108.665,00
- środki z Instytutu Książki	296.662,00
- środki własne	13.643,00

W 2023r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Międzyrzec Podlaskim zakończono, rozpoczętą w 2022 r. inwestycję pod nazwą „Modernizacja i adaptacja Miejskiej Biblioteki Publicznej w Międzyrzec Podlaskim”, na którą w 2023 r. pozyskano środki w wysokości 296.662,00 zł z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, oraz 108.665,00 zł z Miasta Międzyrzec Podlaski. Otrzymane środki zostały zaksięgowane na „Rozliczeniach Międzyokresowych Przychodów”, a po przyjęciu środków trwałych po remoncie, cała wartość inwestycji została przyjęta na „Środki trwałe” wysokocenne i niskocenne.

Na dzień 31.12.2023 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzec Podlaskim posiadała środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości: 368,94 zł.

Wyszczególnienie	Na początek roku w zł	Na koniec roku w zł
Stan środków pieniężnych	78,95	368,94
Stan należności	33,15	0,00
Stan zobowiązań	4.326,54	17.658,93

Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzec Podlaskim na dzień 31.12.2023 roku zatrudniała 8 osób, z czego jedna przebywała na urlopie wychowawczym. W przeliczeniu na pełne etaty 6,75.



1000

9

9