

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Międzyrzeczu Podlaskim za 2018 rok.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły ogółem **345.639,05zł.**, co stanowi 100,00% wykonania rocznego planu finansowego.

L.p	Wyszczególnienie	Plan 2018 po zmianach	Wykonanie planu 2018	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
I.	Przychody ogółem	345.635,00	345.639,05	100,00
1.	Dotacja z budżetu	320.000,00	320 000,00	100,00
2.	Pozostałe przychody (darowizny, usługi ksero dofinansowania, opłaty za upomnienia)	17.314,00	17.314,51 (w tym dary książek 1.748,79)	100,00
3.	Dotacje celowe	8.300,00	8.300,00	100,00
4.	Przychody finansowe	21,00	24,54	116,00
II.	Środki obrot. z 2017 r	-8.100,00	-8.100,00	

Ad.I.1.

Wykonanie dotacji budżetowej wynosi 100,00% w stosunku do planu finansowego na 2018 rok i wynosi 320.000,00 zł.

Ad.I.2.

Wykonanie pozostałych przychodów operacyjnych w 2018 roku wyniosło 17.314,51zł i stanowiło 100,00% zaplanowanych przychodów z tego tytułu. Na tą kwotę składa się:

- dofinansowanie z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 9.724,00 zł.
- opłaty za upomnienia 1.480,00 zł.
- usługi ksero 813,50 zł.
- opłaty za karty biblioteczne 305,00 zł.
- opłaty za zniszczone książki 47,70 zł.
- należne wynagrodz. od termin. wpłaty podatku doch. od. fizycz. 37,02 zł.
- otrzymane książki jako darowizny 1.748,79 zł.
- zajęcia 215,00 zł.
- internet 143,50 zł
- przeksięgowanie przychodu z konta „rozliczenie międzyokresowe przychodów” 2.800,00 zł.

Ad.I.3.

Przychody finansowe w 2018 roku wyniosły 24,54 zł.

Ad.II

Środki obrotowe z 2017 r. wynosiły -8.100,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku koszty Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosły **338.681,87 zł**, co stanowi 100,34 % wykonania rocznego planu finansowego jednostki na 2018 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan finansowy 2018 po zmianach	Wykonanie planu 2018	Wykonanie (w %) 5:4
1	2	4	5	6
III.	Koszty ogółem	337.535,00	338.681,87	100,34
1.	Zakup środków trwałych i w.n.p. amort. jednoraz.	3.603,00	3.603,90	100,00
2.	Zakup książek	23.079,00	24.203,44 (w tym dary książek 1.748,79zł.)	104,87
3.	Planowe odpisy amortyzacyjne	2.800,00	2.800,00	100,00
4.	Zużycie materiałów	10.834,00	10.834,53	100,00
5.	Zużycie energii	7.432,00	7.432,96	100,00
6.	Usługi obce	54.600,00	54.601,08	100,00
7.	Wynagrodzenia	190.959,00	190.958,52	100,00
	- wynagrodz. osobowe	188.975,00	188.974,52	100,00
	- wynagr. bezosobowe	1.984,00	1.984,00	100,00
	- nagroda jubileuszowa	00,00	00,00	00,00
	- nagrody	00,00	00,00	00,00
8.	Ubezpieczenia społeczne	36.694,00	36.694,15	100,00
9.	Świadczenia urlopowe i inne	6.657,00	6.657,29	100,00
10.	Pozostałe koszty rodzajowe	877,00	877,00	100,00
IV.	Koszty finansowe	-	19,00	
V.	Wynik finansowy		6.957,18	

Ad.III.1.

Koszty zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych amortyz. jednoraz. w 2018 roku wyniosły 3.603,90., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu.

Ad.III.2.

Koszty zakupu książek wyniosły w 2018 r. – 24.203,44zł., co stanowi 104,87 % zaplanowanych kosztów, w tym dary książek na kwotę 1.748,79zł.

Ad.III.3

Planowe odpisy amortyzacyjne od środka trwałego wyniosły w 2018 r. 2.800,00 zł.i stanowiły 100,00% wykonania planu finansowego.

Ad.III.4.

Koszty zużycia materiałów w 2018 roku wyniosły 10.834,53zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Są tu głównie zawarte koszty dotyczące prenumeraty czasopism do czytelnicy oraz artykuły biurowe i środki czystości, folie do okładania książek oraz materiały na zajęcia.

Ad.III.5.

Koszt zużycia energii w 2018 roku wyniósł 7.432,96 zł., co stanowi 100,00% wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi: zużycie energii cieplnej i elektrycznej, wody oraz opłata za ścieki.

Ad. III.6.

Koszt usług obcych w 2018 roku wyniósł 54.601,08 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Są to głównie koszty usług pocztowych i telekomunikacyjnych, serwisu kserokopiarki, szkolenia, prowizje bankowe, oraz 45.600,00 zł – opłata za realizację projektu publikacji o dziedzictwie kulturowym, historycznym i naturalnym Miasta Międzyrzec Podlaski pt. „Międzyrzec Podlaski - do zobaczenia...”

Ad.III.7.

Koszty wynagrodzeń w 2018 roku wyniosły 190.958,52 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. W skład tych kosztów wchodzi:

- wynagrodzenia osobowe 188.974,52 zł.
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i umowy o dzieło) 1.984,00 zł.

Ad.III.8.

Koszty ubezpieczeń społecznych w 2018 roku wyniosły 36.694,15 zł., co stanowi 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu.

Ad.III.9.

Koszty świadczeń urlopowych w 2018 r. wyniosły 6.657,29 zł. i stanowiły 100,00 % zaplanowanych kosztów z tego tytułu.

Ad.III.10.

Pozostałe koszty rodzajowe w 2018 roku wyniosły 877,00 zł. i stanowiły 100,00 % wykonania planu finansowego kosztów z tego tytułu. Koszty te dotyczą ubezpieczenia majątku oraz podróży służbowych.

Ad.IV.

Wynik finansowy (zysk) w 2018 roku wyniósł: 6.957,18zł.

Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzeczu Podlaskim na dzień 31.12.2018 roku zatrudniała 6 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Poza powyżej przedstawionymi przychodami i kosztami na dzień 31.12.2018 roku Miejska Biblioteka Publiczna posiada także następujące należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług:

L.p	Wyszczególnienie	Stan wierzytelności na dzień 31.12.2018
I.	Należności i zobowiązania z tytułu	

	dostaw i usług	
1.	Należności w tym:	20,78
	- wymagalne	20,78
	- niewymagalne	0,00
2.	Zobowiązania w tym:	1.884,08
	- wymagalne	189,18
	- niewymagalne	1.694,90
II.	Należności i zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych.	
1.	Należności w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	312,90
2.	Zobowiązania w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0
III.	Należności i zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
1.	Należności w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	127,79
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
2.	Zobowiązania w tym:	0
	- wymagalne	0
	- niewymagalne	0

Na dzień 31.12.2018 roku Miejska Biblioteka Publiczna posiada wymagalne należności o wartości 20,78 zł. (dotyczy korekty zakupu książek).

Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych wystąpiły poprzez przekazanie w grudniu składki członkowskiej za styczeń 2019r.

Należności z tytułu wynagrodzeń wystąpiły w związku z przekazaniem na koniec roku składki do pracowniczej kasy zapomogowo-pożyczkowej (110,00zł) oraz spłatę należności dla komornika (17.79zł)

Bieżące zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyniosły: 1.884,08zł.
Zobowiązania wymagalne wynosiły 189,18zł. i dotyczyły usług telekomunikacyjnych.
Zaległości wystąpiły w związku z brakiem informacji dotyczącej sposobu dostarczania /otrzymywania faktur. Według ustaleń klient musi zalogować się na stronę internetową dostawcy i pobrać faktury, w związku z tym przestały już przychodzić na skrzynkę e-mail, jak było dotychczas.

Terminy zapłat zobowiązań niewymagalnych tj. 1.694,90 zł. przypadają na styczeń 2019r.

Na dzień 31.12.2018 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Międzyrzecu Podlaskim posiada środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości: 268,95 zł.

Główny Księgowy

Jolanta Makarewicz
Jolanta Makarewicz

DYREKTOR

Halina Bugajewska
Halina Bugajewska