

Sprawozdanie opisowe do Informacji z wykonania
Planu Finansowego za I półrocze 2020 r.
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Strumieniu

I Przychody:

W I półroczu 2020 r. Miejska Biblioteka Publiczna w Strumieniu osiągnęła przychody w wysokości **275.249,17 zł** (przychody wykonano w 47,96%). Na w/w kwotę składają się:

- ⑩ dotacja podmiotowa na działalność podstawową: 256.750,00
- ⑩ środki otrzymane z GPPiRPA: 2.000,00
- ⑩ pozostałe przychody (m.in.: zwolnienie z ZUS, odpis amortyzacji): 16.499,17

II Koszty:

W I półroczu 2020 r. Miejska Biblioteka Publiczna w Strumieniu zrealizowała koszty w wysokości **221.595,50 zł** (koszty wykonano w 38,61%). W związku z wprowadzonym stanem epidemii wstrzymano większość wydatków, poza kosztami wynagrodzeń oraz kosztami utrzymania lokali biblioteki głównej i filii. Na w/w kwotę składają się:

Ad.3.1. Wynagrodzenia: **140.361,97**

Koszty wynagrodzeń zrealizowano względem założonego planu w wysokości 41,16%.

Na w/w kwotę składają się następujące koszty:

- ⑩ koszty wynagrodzeń osobowych: 138.574,97

Pracownicy otrzymywali wynagrodzenie zgodnie z Regulaminem Wynagradzania.

Na dzień 30.06.2020 r. Biblioteka zatrudniała 11 osób, w tym: pracownicy merytoryczni – 9 osób (z czego: 1 osoba na świadczeniu rehabilitacyjnym, 2 osoby na zasiłkach chorobowych płatnych przez ZUS oraz 2 osoby na umowie o pracę na zastępstwo), pracownicy administracyjni i obsługi technicznej – 2 osoby. W przeliczeniu na etaty 7,75. W związku z ograniczeniem wydatków 1 stanowisko pracy (bibliotekarz w Strumieniu) pozostaje bez zastępstwa. W związku z tym występują odchylenia w wykonaniu planu za I półrocze 2020 r.

- ⑩ koszty wynagrodzeń bezosobowych z tyt. umów zleceń i o dzieło: 1.787,00

Biblioteka w miesiącach styczeń, luty i do 13 marca zorganizowała 3 spotkania takie jak: koncert fortepianowo-skrzypcowy, warsztaty i wykłady naukowe. Zajęcia te skierowane były do wszystkich grup wiekowych a finansowane były z następujących źródeł:

- z dotacji na działalność bieżącą w kwocie: 1.200,00,
- z środków pochodzących z wkładów DAN w kwocie: 587,00.

Ad.3.2. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy: **24.768,49**

Koszty te zrealizowano w 35,35%.

Pochodne naliczono zgodnie do wypłaconych wynagrodzeń.

Pozostałe świadczenia pracownicze: **5.394,92**

Koszty te zrealizowano w 45,34%.

Ad. 3.3. Świadczenia urlopowe: 4.650,78

Ad. 3.6. Pozostałe świadczenia pracownicze: 744,14

Ad.3.5. Zużycie materiałów i energii: **21.896,60**

Koszty te zrealizowano w 30,37%.

Na w/w kwotę składają się następujące koszty:

- ⑩ koszty zakupu materiałów z środków GPPiRPA: 1.242,44

Środki z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych służyły głównie do promocji czytelnictwa wśród najmłodszych czytelników biblioteki. Biblioteka zorganizowała wiele akcji edukacyjnych, zajęcia plastyczne oraz konkursy literackie. Środki te wykorzystywane były m.in. podczas zajęć przeprowadzanych w okresie ferii zimowych. Wydatki z tego tytułu to głównie zakupy art. spożywczych, napojów oraz materiałów do przeprowadzenia zajęć z dziećmi.

- ⑩ koszty prenumeraty czasopism (w I półroczu 2020 r. 52 tytuły czasopism): 3.161,94

- ⑩ koszty zakupu materiałów biurowych, tonerów i tuszy: 369,70
- ⑩ koszty zakupu środków czystości: 1.400,55
- ⑩ koszty mediów (energia cieplna, elektryczna i wodna): 13.380,12
- ⑩ koszty zakupu drobnego wyposażenia i art. gosp. biblioteki: 2.341,85
w tym:
 - etui i szkło dla 6 szt. tabletów w celu prowadzenie kursu komputerowego dla dorosłych,
 - drukarka filia Pruchna,
 - przyłbice, pleksy ochronne do wszystkich 4 bibliotekarzy,
 - wąż do odkurzacza itp.

Ad.3.7. Pozostałe koszty rodzajowe: 504,59

Pozostałe koszty rodzajowe zrealizowano względem założonego planu w wysokości 19,41%.

Na koszty te składają się :

- ⑩ koszty ubezpieczenia mienia: 462,81
- ⑩ koszty delegacji: 41,78

Ad.3. 8. Usługi obce: 12.588,37

Koszty te zrealizowano względem planu finansowego w 38,85%.

Na w/w kwotę składają się następujące koszty:

- ⑩ koszty usług telekomunikacyjnych: 2.236,99
- ⑩ koszty czynszu: 894,30
- ⑩ usługi artystyczne zorganizowane wykłady i prelekcje: 900,00

Biblioteka zorganizowała w okresie 01.01-13.03.2020 r. 3 zajęcia naukowe (warsztaty fotograficzne, wykład o owadach oraz przedstawienie artystyczne) dla czytelników dorosłych jak również dla dzieci i młodzieży – z tego tytułu poniosła koszty w wysokości: 300,00 zł. sfinansowane z dotacji podmiotowej oraz z środków otrzymanych z Dziecięcej Akademii Naukowej w wysokości: 600,00 zł.

- ⑩ koszty obsługi bankowej (związane z zamknięciem rachunku PKO): 111,45
- ⑩ koszty usług pocztowych (znaczki i abonament RTV dla 4 bibliotek): 1.197,95
- ⑩ koszty związane z utrzymaniem lokalu : 4.242,58
w tym następujące koszty:
 - koszty dot. obsługi BHP: 885,60,
 - koszty związane ochroną budynku: 324,72,
 - koszty dot. wywozu nieczystości: 713,26,
 - za pełnienie obowiązków inspektora ochrony danych osobowych: 2.214,00,
 - inne: 105,00,
- ⑩ koszty pozostałych usług obcych : 3.005,10
w tym m.in. następujące koszty:
 - za usługi informatyczne: 461,50,
 - za abonament programu płacowy, parasola licencyjnego, hosting: 2.293,60,
 - za wykonanie barier ochronnych (epidemia): 250,00.

Ad. 3.9. Amortyzacja: 16.075,56

Koszty wykonano zgodnie z planem finansowym, zrealizowano je w 37,99%.

Na kwotę tę składają się następujące koszty:

- ⑩ koszt amortyzacji środków trwałych: 1.844,19
- ⑩ koszty zakupu książek oraz koszty dot. otrzymanych darów: 14.231,37
w tym:
 - książek na kwotę: 13.451,37 zł
 - książek, w formie darów, na ogólną wartość: 780,00 zł.

Ad. 3.10. Podatki i opłaty: 5,00

Koszt odpisu z Rejestru IK, zrealizowano w 1% zgodnie z założonym planem finansowym.

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. wynosił 12.859,93 zł. Na kwotę tę składają się:

- zobowiązania z tytułu podatku doch.os.fiz. (termin 20.07) 1.473,00,
- zobowiązania z tytułu składek zus (termin 15.07) 8.155,24,
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług (termin 07/2020) 3.231,69.

Brak zobowiązań wymagalnych.

Stan należności na dzień 30.06.2020 r. wynosił 26.805,93 zł. Na kwotę tę składają się:

- należności wymagalne w kwocie 26.784,48, które zostały zasądzone na rzecz biblioteki prawomocnym wyrokiem sądowym,
- należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 21,45, które wynikają z korekt faktur za prenumeratę czasopism.

W I półroczu 2020 r. wystąpiły zmiany w realizacji wykonania planu finansowego związane z wprowadzonym stanem epidemii oraz co za tym idzie z ograniczeniem działań bibliotek oraz z ograniczeniem wydatkowania posiadanych środków tylko do niezbędnego minimum tj. wynagrodzeń oraz kosztów stałych utrzymania lokali bibliotek.

Sporządzono dnia: 30.07.2020 r.