

<b>INFORMACJA</b> <b>o przebiegu wykonania planu finansowego</b> <b>Miejskiej Biblioteki Publicznej</b> <b>w Kędzierzynie-Koźlu</b> <b>za I półrocze 2011 roku</b>			
WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE %
<b>PRZYCHODY</b>			
<b>1. Dotacje z budżetu</b> w tym:	<b>2 080 422,00</b>	<b>1 036 478,12</b>	<b>49,82%</b>
- <i>dotacja bieżąca</i>	<i>1 992 622,00</i>	<i>999 800,00</i>	<i>50,18%</i>
- <i>dotacja - Edukacja ekologiczna</i>	<i>60 000,00</i>	<i>8 878,12</i>	<i>14,80%</i>
- <i>dotacja z budżetu - MKiDzN - "Z książką na każdy czas"</i>	<i>27 800,00</i>	<i>27 800,00</i>	<i>100,00%</i>
<b>2. Dotacja - publiczne środki finansowe - refundacja kosztów za realizację zadań projektu w ramach Funduszu Mikroprojektów Biuro Euroregionu Pradziad pn.: „Bajka na każdy czas. Integracja społeczności pogranicza poprzez promocję literatury”</b>	<b>120 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>3. Dotacja - Fundacja Orange</b>	<b>15 545,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>4. Inwestycje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>5. Przychody pieniężne</b>	<b>170 000,00</b>	<b>109 419,58</b>	<b>64,36%</b>
<b>6. Środki obrotowe na 01.01.2011r.</b>	<b>44 381,20</b>	<b>44 381,20</b>	<b>-</b>
<b>7. Przychody rzeczowe dary (książki)</b>	<b>-</b>	<b>10 312,97</b>	<b>-</b>
<b>Ogółem:</b>	<b>2 430 349,10</b>	<b>1 200 591,87</b>	<b>49,40%</b>
<b>WYDATKI</b>			
<b>1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>1 818 418,00</b>	<b>918 334,90</b>	<b>50,50%</b>
<b>2. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>37 312,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>48,24%</b>
<b>3. Materiały i usługi</b>	<b>574 619,10</b>	<b>395 567,06</b>	<b>68,84%</b>
- <i>zakup zbiorów bibliotecznych</i>	<i>120 000,00</i>	<i>37 967,39</i>	<i>31,64%</i>
- <i>remonty i zakup sprzętu</i>	<i>100 000,00</i>	<i>91 282,28</i>	<i>91,28%</i>
- <i>prenumerata czasopism</i>	<i>50 000,00</i>	<i>27 771,48</i>	<i>55,54%</i>
- <i>pozostałe</i>	<i>304 619,10</i>	<i>238 545,91</i>	<i>78,31%</i>
<b>Razem:</b>	<b>2 430 349,10</b>	<b>1 331 901,96</b>	<b>54,80%</b>
<b>4. Dary</b>	<b>-</b>	<b>10 312,97</b>	<b>-</b>
<b>5. Środki obrotowe na 30.06.2011r.</b>	<b>-</b>	<b>-141 623,06</b>	<b>-</b>
<b>Ogółem:</b>	<b>2 430 349,10</b>	<b>1 200 591,87</b>	<b>49,40%</b>

Na dzień 30 czerwca 2011 roku wykonanie budżetu ogółem w stosunku do planu wyniosło około 55%.

<b>ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH: WYMAGALNYCH I NIETYMAGALNYCH</b>
--

Stan należności i zobowiązań na dzień 30.06.2011 roku kształtował się następująco:

▪ <b>należności niewymagalne i wymagalne:</b>	
<b>1. Należności niewymagalne</b>	<b>76 769,03</b>
<i>w tym:</i>	
1.1 gotówka	1 041,45
1.2 depozyty na żądanie	66 596,19
1.3 towary do odsprzedaży	2 899,76
1.4 pozostałe rozrachunki z pracownikami - zaliczka	1 500,00
1.5 przedpłata i nadpłata z tytułu dostaw towarów i usług	4 731,63
<b>2. Należności wymagalne</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym:</i>	
2.1 stan należności wymagalnych na dzień 30-06-2011	0,00
▪ <b>zobowiązania niewymagalne i wymagalne:</b>	
<b>1. Zobowiązania niewymagalne</b>	<b>218 392,09</b>
<i>w tym:</i>	
1.1 zobowiązania z tytułu dostawy towarów i usług	5 824,37
- 202-440 WZDZ Opole	281,25
- 202-111 Poczta Polska RUP K-Koźle	168,40
- 202-98 PZB Chełmża	125,00
- 202-231 "Remondis" Gliwice	52,23
- 202-03 ZE Blachownia K-Koźle	143,08
- 202-54 MWiK K-Koźle	12,98
- 202-36 "Artim" Opole	1 518,44
- 202-699 CROWLEY W-wa	474,03
- 202-410 Matuszewski Reklama K-Koźle	846,24
- 202-691 Tauron Sprzedaż Kraków	1 590,24
- 202-645 SAF Katowice	140,16
- 202-630 Prof-Serwis Opole	472,32
1.2 rozrachunki z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	24 541,00
1.3 rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych, FP	95 411,19
1.4 rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	92 615,53
<b>2. Zobowiązania wymagalne</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym:</i>	
2.1 stan zobowiązań wymagalnych na dzień 30-06-2011	0,00

**PRZYCHODY – realizacja za I półrocze 2011 roku**

**Dotację otrzymaną od organizatora na wydatki bieżące w wysokości 999.800 zł wydano na:**

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	918.334,90
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	18.000,00
- bieżące utrzymanie bibliotek	-	63.465,10
<b>RAZEM:</b>	-	<b>999.800,00</b>

**Z pozostałych planowanych dotacji (223.345,90 zł) otrzymano kwotę 36.678,12 zł, co stanowi zaledwie 16%:**

- MKiDzN projekt "Z książką na każdy czas"	-	27.800,00
- „Edukacja ekologiczna” (refundacja kosztów)	-	8.878,12

**Stan przychodów pieniężnych i rzeczowych na dzień 30 czerwca 2011 roku wynosił 164.113,75 zł, w tym:**

▪ przychody rzeczowe – dary książek	-	<b>10.312,97</b>
▪ przychody pieniężne	-	<b>109.419,58</b>
- przychody własne z usług	-	106.419,58
- darowizny na organizację imprez	-	3.000,00
<b>RAZEM:</b>	-	<b>119.732,55</b>
- stan środków obrotowych na 01.01.2011r.	-	44.381,20
<b>OGÓŁEM:</b>	-	<b>164.113,75</b>

**Przychody zostały zrealizowane w sposób następujący:**

▪ pieniężne	-	<b>153.800,78</b>
- działalność merytoryczna	-	93.105,88
- bieżące utrzymanie bibliotek	-	60.694,90
▪ rzeczowe	-	<b>10.312,27</b>
- dar – zbiory biblioteczne	-	10.312,97
<b>RAZEM:</b>	-	<b>164.113,75</b>

**WYDATKI – realizacja za I półrocze 2011 roku**

▪ <b>opłaty eksploatacyjne</b>	<b>89.879,25</b>
- czynsze	- 6.886,06
- energia elektryczna	- 35.787,84
- centralne ogrzewanie	- 39.535,53
- gaz	- 4.722,67
- wywóz śmieci	- 1.370,70
- woda	- 1.576,45
▪ <b>remonty bieżące, zakup sprzętu</b>	<b>91.282,28</b>
- remont bieżący pomieszczeń w Filii nr 4 MBP	- 64.470,07
- zakup sprzętu i wyposażenia	- 26.812,21
▪ <b>zakup materiałów, opłaty pocztowe, telefoniczne, teleinformatyczne, serwis sprzętu, itp.</b>	<b>74.348,08</b>
- zakup papieru, materiałów eksploatacyjnych , biurowych, introligatorskich, środków czystości	- 15.688,05
- opłaty pocztowe, bankowe, telefoniczne i teleinformatyczne	- 15.882,85
- inne koszty m.in. abonamenty roczne (polisy), ubezpieczenia, delegacje, itp.	- 42.777,18
▪ <b>działalność merytoryczna</b>	<b>131.671,31</b>
- zakup zbiorów bibliotecznych	- 37.967,39
- zakup prasy	- 27.771,48
- organizacja imprez	- 65.932,44

Organizacja zajęć z zakresu edukacji kulturalnej, literackiej i informacyjnej oraz imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę wyniosła w I półroczu 65.932,44 zł z tego ponad 60% kosztów stanowią środki pozyskane przez bibliotekę.

▪ <b>odpis na ZFŚS</b>	<b>18.000,00</b>
▪ <b>składki na ubezpieczenia społeczne i FP</b>	<b>129.651,64</b>
▪ <b>wydatki bezosobowe</b>	<b>8.114,00</b>
▪ <b>wydatki osobowe</b>	<b>788.955,40</b>

Średnie zatrudnienie wyniosło 32 etaty przeliczeniowe

**Realizacja ustawy o zamówieniach publicznych  
za I półrocze 2011 roku**

Większość wykonywanych przez bibliotekę zakupów i usług dotyczących bieżącej działalności nie przekraczała progu ustawowego, w związku z tym ich realizacja odbywała się zgodnie z procedurami o udzielaniu zamówień publicznych poniżej 14.000 euro, obowiązującymi w bibliotece.

W I półroczu rozstrzygnięto postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego w ramach realizacji wydatków bieżących rozstrzygnięto przetargi nieograniczone na zadania pn.:

1. *„Sprzedaż i dostawa zbiorów do biblioteki w 2011r. w tym książek z zakresu literatury pięknej dla dorosłych, literatury pięknej dla dzieci i młodzieży, literatury naukowej i popularnonaukowej oraz multimedków i książek mówionych na nośnikach CD i CD-ROM”.*
2. *„Remont pomieszczeń Filii Nr 13 Miejskiej Biblioteki Publicznej”.*

**PODSUMOWANIE**

Analiza kosztów za półrocze 2011 wskazuje, że budżet został wykonany w 50% po stronie przychodów, oraz 55% po stronie wydatków. Niepokojący jest wysoki stan zobowiązań niewymagalnych, sięgający prawie 90% miesięcznej dotacji podmiotowej. Świadczy to o nienajlepszej sytuacji finansowej biblioteki, na którą ma wpływ niewykonanie przychodów w zakresie planowanych dotacji ze środków publicznych i fundacji oraz niedofinansowanie ze strony organizatora. W związku z tym działalność merytoryczna związana z zakupem zbiorów została ograniczona do niezbędnego minimum, a stałe koszty związane z utrzymaniem bibliotek stanowią prawie 80% planu, co znaczy, że może zabraknąć środków na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem biblioteki głównej i filii. Należy zwrócić uwagę, że połowa środków na funkcjonowanie bieżące placówek pochodzi z przychodów własnych biblioteki, które powinny być wydawane na cele statutowe m.in. na zakup zbiorów.

Oceniając realizację budżetu za I półrocze 2011 roku uważam, że budżet biblioteki jest za niski w stosunku do realizowanych zadań oraz potrzeb i wymaga pilnego dofinansowania. Natomiast w ramach przekazanych środków budżet biblioteki realizowany był w sposób gospodarny i celowy.