

Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata  
Gazdasági Irodája  
Balázs Helga  
gazdasági vezető

Tárgy: 2020. évi szöveges beszámoló

Utjald.: 18-45/2021.

**Tisztelt Gazdasági Irodavezető Asszony!**

A Bródy Sándor Megyei és Városi Könyvtár 2020. évi gazdálkodásáról a megadott szempontok figyelembevételével az alábbiakban kívánok beszámolni:

**1. Intézményi feladatellátás általános értékelése:**

Intézményünk számára fontos az eddig elért eredmények megőrzése, a minőségi könyvtári szolgáltatások nyújtása, új innovatív elemek alkalmazása az olvasás népszerűsítésére; a hagyományos könyvtári szolgáltatásokon túlmutató – de a könyvtári alapszolgáltatásokra építő – programok megvalósítása. Törekszünk arra, hogy városunk egyik fontos kulturális intézményeként célkitűzéseinket a szakmai értékek és stratégiák mentén, elkötelezetten vihessük véghez.

A 2020. év az országos veszélyhelyzet kihirdetése és a könyvtár épületének bezárása miatt a digitális, elektronikus szolgáltatások megerősítését, az online közösségi programok megvalósítását helyezte előtérbe.

Az intézmény stratégiai céljai alapján az alábbi területek kaptak kiemelt figyelmet 2020-ban:

1. Minőségi könyvtári szolgáltatások hatékony és felhasználóközpontú szervezeti megoldásokkal, infrastrukturális fejlesztéssel
  - 1.1. A szolgáltatási terek megújítása, az akadálymentes, mindenki számára elérhető épület szolgáltatásainak átszervezése, megújítása, új szolgáltatási elemek megjelenése az online térben.
  - 1.2. A változások proaktív menedzselésével a szervezet feladatainak azonnali átszervezése az online végezhető tevékenységekre
  - 1.3. Az online megjelenő új könyvtári szolgáltatások hatékony kommunikációja, a megújuló szolgáltatások népszerűsítése
2. A minőségi könyvtári szolgáltatások megyei szintű fejlesztése
  - 2.1. Helyismereti digitalizált tartalmak folyamatos gyarapítása
  - 2.2. Tudásmegosztás, a kistélepülések könyvtárosainak képzése, hálózati együttműködés

3. Értékközvetítő közösségi szolgáltatások és könyvtári programok
    - 3.1. Partnerkapcsolatokra építő, széles olvasóközönséget megszólító, igényes könyvtári programok szervezése a könyvtár falain belül és kívül, az online térben is
    - 3.2. A fiatalok megszólítása, kreatív és innovatív akciók megszervezése
  4. Könyvtári szakemberek továbbképzése
    - 4.1. A képzési igények felmérése alapján, a stratégiai céloknak megfelelő kompetenciafejlesztés
    - 4.2. Szakmai műhelyek, munkacsoportok
- A fenti stratégiai terv megvalósítását 14 pályázati projekt megvalósításával támogattuk, 107 179 827 Ft támogatás elnyerésével.

## **2. *Gazdálkodással kapcsolatos főbb adatok és értékelésük***

### **Bevételi előirányzatok alakulása kiemelt előirányzatonként**

#### **B<sub>1</sub> Működési célú támogatások**

Intézményünk 2020. évben a Emberi Erőforrások Minisztériumától 500.000 Ft, a Nemzeti Kulturális Alaptól 3.207.008 Ft működési célú támogatást nyertünk el.

#### **B<sub>2</sub> Felhalmozási célú támogatások**

A Nemzeti Kulturális Alaptól 3.740.707 Ft-ot bútor- és egyéb eszköz beszerzésre, az EMMI-től 200.000 Ft ODR támogatás érkezett dokumentumbeszerzésre. A NAV-tól 2019. évi Szja 1%-ból 145.577 Ft érkezett az intézményhez.

#### **B<sub>4</sub> Működési bevételek**

Készletértékesítésből 94.840 Ft bevételünk származott, amely a dokumentumok leválogatása után a leselejtezett könyvek, folyóiratok értékesítéséből adódott. Alaptevékenységi bevételeink nagy része a beiratkozási díjakból tevődik össze, emellett az olvasók késlekedése vagy a kölcsönvett dokumentumok megsemmisülése esetén kötbért fizettünk. A részlegeink bevételei ezekből a tételekből 10.263.564 Ft-ot tettek ki. Legfontosabb bevételi forrást a központi könyvtár bevételei teszik ki, míg a legkevesebb bevétel a fiókkönyvtárban realizálódott. ÁFA visszatérülésből 18.737.000 Ft képződött. A KSZR bevétel 3 278 189 Ft, mely a KSZR településeknek és a szerződött iskolai könyvtáraknak nyújtott informatikai és egyéb szolgáltatás díja. A tovább számlázott szolgáltatások bevételei a dolgozók által befizetett magáncélú telefonbeszélgetések díjából (3.654.631 Ft) adódott. Előbbiekén túl kamatbevétel 3.725 Ft, egyéb működési bevételek (pl. hivatali gk magánhasználat, könyvtárközi kölcsönzés díja, Rádi Pékségnek mosdó használat díja stb) 3.844.949 Ft bevétel realizálódott.

Össességében 1.069.456 Ft bevételi többletünk keletkezett, ami évvégi szolgáltatási bevétel és nem került előirányzatosításra.

### **B6 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök**

Civil szervezetektől és magánszemélyektől összesen 194.000 Ft-ot kaptunk támogatásként.

### **B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

Könyv örökbefogadás címén 31.000 Ft bevételt realizáltunk.

### **B8 Finanszírozási bevételek**

Intézményünk bevételének legjelentősebb részét a támogatás alkotja. Az intézmény 130.000.000 Ft állami támogatásban részesült, melyet a fenntartó 114.803.806 Ft-tal egészített ki. A fenntartói támogatás összegét 67.316.471 Ft-tal emeli a 2018. évi pénzmaradványunk, melyet teljes egészében felhasználtunk.

A KSZR szolgáltatás bevétele 85.197.460 Ft, ami 392.460Ft-tal volt alacsonyabb a 2019. évi támogatáshoz viszonyítva.

2019. évi pénzmaradványunk 67.316.471 Ft volt, melyet teljes egészében felhasználtunk.

## ***3. Kiadások alakulása kiemelt előirányzatonként***

Kiadásaink alakulásánál a takarékos, költséghatékony gazdálkodást tekintettük elsődleges szempontnak.

### **K1 Személyi juttatások**

Az intézmény 2020. évi átlagos statisztikai létszáma 46 fő volt, előző évihez képest nem változott. A havi rendszeres személyi juttatáson felül, 624 241 Ft értékben helyettesítési díj, műszakpótlék és túlóra kifizetésére került sor.

A munkavállalók részére a jogszabályban meghatározott adómentes mértékig munkába járáshoz közlekedési költségtérítést fizettünk éves szinten 1.130.810 Ft értékben.

Állományba nem tartozó dolgozók részére, illetve saját dolgozók részére 30.914.674 Ft megbízási díj és egyéb kifizetés történt. A kifizetésre a munkakörbe nem tartozó plusz feladatok ellátásáért került sor, valamint pályázatok külső megbízottjainak díjazása történt meg.

A személyi juttatások között szerepelnek a pályázatok reprezentációs kiadásai is 3.439.400 Ft értékben.

Személyi juttatásra összesen 187.423.385 Ft került kifizetésre. Az előző évhez képest 4%-os növekedés következett be, melyet a pályázati támogatásból fizetett egyéb személyi kifizetések eredményeztek.

## **K<sub>2</sub> Munkaadókat terhelő járulékok**

A munkaadói járulékok jogcímen 34.581.973 Ft-ot fizettünk ki. A járulékok előző évhez viszonyítva minimális 0,3 %-os emelkedést mutatnak.

## **K<sub>3</sub> Dologi kiadások**

A dologi kiadásainkban 9,3 %-os növekedés következett be, így azok 115.858.649 Ft összegben teljesültek. A dologi kiadásokon belül folyamatosan emelkednek a rezsi költségek, illetve az intézmény költözése során merültek fel plusz költségek. Azonban a dologi kiadásainkon belül emelkedtek a pályázati forrásból finanszírozott kiadások.

### **K<sub>31</sub> Készletbeszerzés**

Szakmai anyag beszerzésünk az előző évhez képest 7,3%-al nőtt.

### **K<sub>32</sub> Kommunikációs szolgáltatások**

Ezen a rovaton számoljuk el a telefon- és internet szolgáltatás díját, valamint az informatikai eszközök bérleti díját is. Ezek a kiadások a tavalyihoz képest 10,2%-kal növekedtek a szolgáltatások drágulása, a könyvtárbusz műholdas internetkapcsolatának üzemeltetése miatt és az egy éven belüli szoftver szolgáltatások erre a rovatra való elszámolása miatt. Az utóbbiak az előző években a kisértékű vagyoni jogok között voltak elszámolva.

### **K<sub>33</sub> Szolgáltatási kiadások**

Közüzemi díjaink a tervezett szinthez képest jelentősen megemelkedtek, 1.674.214 Ft ráemelését kellett saját megtakarításainkból átcsoportosítani.

Bérleti díjak az előző évihez hasonló értéket mutatnak. Karbantartásra fordított kiadásaink a költözés miatt közel nyolcszorosára nőttek. Az egyéb szolgáltatási díjakon számoltuk el a pályázati és KSZR rendezvények számlás költségeit, a

takarítás és ruhatár havi költségeit és a postaköltségeket és a költözés miatt felmerült szolgáltatási költségeket is.

### **K6 beruházások**

Beruházási kiadásokra az előző évi 151.987.394 Ft-hoz képest 72.446.746 Ft-tal kevesebbet, 79.540.648 Ft-ot költöttünk.

#### **K61 Immateriális javak beszerzése**

11 713 344 Ft értékben KSZR rendszerünk üzemeltetéséhez Deep Freeze, Panda vírusirtó programokat, a Hevestéka digitalizálás pályázathoz Qulto Kids programot szereztünk be.

#### **K63 Informatikai eszközök beszerzése**

Informatikai eszközökre 7 524 156 Ft-ot költöttünk, informatika eszközök pótlására a KSZR-ben 3.369.444 Ft, költözés miatt új állományvédelmi kapu beállítására 4.154.707 Ft értékben

#### **K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése**

Gépek, berendezések beszerzésére 49.481.361Ft-ot fordítottunk, melyből könyv-, cd-, dvd- jogcímen 35.167.417 Ft kiadást realizáltunk, a 2020. évi Érdekeltségnövelő támogatásból dokumentum beszerzésre 192.696 Ft-ot fordítottunk, a könyvtár költözése miatt bútor beszerzésre NKA pályázatból 3.519.134 Ft-ot, EFOP 3.7.3 támogatásból 3.078.444 Ft-ot, saját erőből polcok, reluxák, székek, fotelek, szőnyeg vásárlására 2.046.493 Ft-ot, az érdekeltségnövelő támogatás eszközre fordítható összegét és az SZJA 1% felajánlást 231.987 Ft-ot is a könyvtár berendezésre (szőnyeg) fordítottuk, Covid elleni védekezésre ózongenerátor és érintésmentes szappanadagolók beszerzése történt NKA pályázati pénzből 240.707 Ft értékben. Vidéki könyvtári bútor és egyéb eszközök beszerzésére KSZR keretből 5.004.483 Ft-ot költöttünk.

A szolgáltatásunk tartalmi színvonala nőtt, a működés legszükségesebb feltételei biztosítottak voltak.

### **K7 Felújítások**

**Nem volt.**

## **4. Vagyonsváltozás értékelése**

Intézményünk befektetett eszköze jelenleg 593 394 086 Ft, mely a tavalyi évhez képest 26 712 784 Ft-tal csökkent az intézményi befektetett eszközök rendes értékcsökkenése miatt.

Saját termelésű készletként tartjuk nyilván intézményünk által kiadott könyveket, melyek értéke jelenleg 6 914 171 Ft.

Pénzeszközeink értéke 21 550 872 Ft, melyből 3 930 724 Ft a Kincstárnál vezetett EFOP számláink összege, 17 620 148 Ft pedig az egyéb leutalt pályázati összegek és saját pénzeszközeink.

Követeléseink értéke időszak végén 3 147 424 Ft, ebből a beruházásra adott előleg 2 068 480 Ft, MOL kártyán maradó fel nem használt összeg 571 242 Ft, illetve a munkavállalóknak kiadott váltópénz összege valamint egyéb személyi kiadások (táppénz).

Az egyéb sajátos elszámolások között szerepeltetjük a fizetendő és levonható áfa összegét, mely ebben az évben 16 675 901 Ft volt.

Aktív időbeli elhatárolásként 13 246 215 Ft összeggel tudtuk az intézményi tevékenység eredményét javítani.

A saját tőkénk 159.612.481 Ft-ról 178 856 268 Ft-ra változott, részben a mérleg szerinti eredmény növekedésének köszönhetően.

Tárgyévben esedékes kötelezettségeink az alábbiak szerint alakultak:

- 919 943 Ft dologi kiadásokra vonatkozóan

Kötelezettségeinket határidőben 2021. év elején rendeztünk.

Tárgyévet követően esedékes kötelezettségünk 1 708 327 Ft-os összeget mutat. Kapott előleg 226 900 Ft. Lejárt határidejű tartozásállományunk nincs.

Az eredményszeméletű bevételek passzív időbeli elhatárolása 2 479 326 Ft, mely a pályázatok áthúzódó részét mutatja.

Költségek passzív időbeli elhatárolásként 12 492 053 Ft-ot mutattunk ki, mely a december havi bérek és azok járulékai, valamint december hónapra vonatkozó kiadások ellenértékéből adódik.

Halasztott bevételként 458 245 852 Ft-ot számoltunk el, mely térítésmentes átvételhez kapcsolódik.

## **5. Maradvány-változás tartalma, okai**

Intézményünk előző évi jóváhagyott maradványa 67.316.471 Ft volt. A tárgyévi összes maradványunk 25.748.253 Ft, ebből kötelezettséggel terhelt 14.855.691 Ft, 10.892.562 Ft szabad maradvány.

A szabad maradványból az EFOP 3.7.3 pályázat maradványa 4.063.654 Ft az ODR támogatás maradványa 366.390 Ft, az NKA Új arculat pályázat maradványa 999.585 Ft, míg az NKA E-learning támogatás 1.198.130 Ft. A ténylegesen szabad maradványunk 4.264.803 Ft.

Intézményünk működése során igyekszik folyamatosan javítani az általunk nyújtott szolgáltatások minőségén.

## **6. Eredmény-kimutatás alapján a tevékenység értékelése**

A bevételeinken belül a könyvtári tevékenység nettó bevétele 9,68 %-kal növekedtek az előző évihez képest, az emelkedés nagy részét támogatások bevétele miatti növekedés jelentette.

A kiadásainkon belül az anyagjellegű ráfordítások 15%-kal emelkedtek, a személyi jellegű ráfordítások 2,6%-kal nőttek az értékcsökkenés leírása 6.378.967 Ft-tal nőtt, az egyéb ráfordítások a tavalyi évhez képest 22,9 %-kal nőttek.

A pénzügyi műveletek eredménye a tavalyi érték 57%-át érte el, így 6.482 Ft-ról 3.725 Ft-ra változott.

Eger, 2021.03.24.

  
Tózsér Istváné  
igazgató

