

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 486/23
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 27 marca 2023 roku

**CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA, DOTYCZĄCA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY**

**Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za 2022 r.**

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU: **22 566,84 zł**

PRZYCHODY OGÓŁEM: **347 660,00 zł**

w tym:

- przychody na zakup nagród w konkursie: „Najcenniejszy skarb – woda” dofinansowanie z Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. – 350,00 zł
- dofinansowanie spotkania autorskiego z Joanną Olech – 1 250,00 zł
- Grant z Fundacji Polskiego Funduszu Rozwoju na realizację Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 5 000,00 zł
- Dotacja z Biblioteki Narodowej - Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 – 8 600,00 zł
- dotacja z budżetu gminy – 332 460,00 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM: **358 638,62 zł**

w tym:

1. Wynagrodzenie osobowe brutto – w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Czarnej Białostockiej zatrudnione są 3 osoby na stanowiskach bibliotekarskich w pełnym wymiarze czasu pracy, sprzątaczką na 1/2 etatu, główny księgowy na 1/4 etatu. W kwocie wynagrodzeń uwzględniono – fundusz nagród (tworzony dla pracowników MBP) w wysokości 3 % kwoty wynagrodzeń brutto. W 2022 r. wypadał także jubileusz 25 lat stażu pracy jednego z pracowników MBP. Po uwzględnieniu powyższego wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły: **211 740,94 zł**
2. Składka ZUS: **37 518,11 zł**
3. Fundusz Pracy: **4 606,11 zł**
4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **8 214,47 zł**

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 7 344,78 zł
 - herbata, mydło, ręczniki dla pracowników – 450,70 zł
 - odzież ochronna (letnia i zimowa) – 318,49 zł
 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 100,50 zł
5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **18 030,66 zł**
(do MBP ul. Torowa 9)
6. Zakupy materiałów: **5 411,71 zł**
- materiały biurowe, tusze do drukarek, druki biblioteczne – 849,79 zł
 - nagrody i dyplomy w konkursach organizowanych w ramach promocji książki i czytelnictwa – 307,38 zł
 - zakup materiałów plastycznych i biurowych na potrzeby organizacji zajęć w MBP, Dnia Dziecka itp. – 374,33 zł
 - zakup art. spożywczych na potrzeby organizacji spotkań autorskich – 89,52 zł
 - zakup nagród w konkursie: „Najcenniejszy skarb – woda” – 375,44 zł
 - plakaty na potrzeby konkursu „Najcenniejszy skarb – woda” – 70,11 zł
 - zakup znaczków pocztowych – 7,00 zł
 - zakup folii do okładania książek – 979,00 zł
 - zakup środków czystości – 256,30 zł
 - materiały plastyczne, papiernicze, środki czystości, naczynia jednorazowe, artykuły spożywcze, drobny sprzęt sportowy, upominki, gry, puzzle itp. na potrzeby organizacji i przeprowadzenia projektu dofinansowanego z Fundacji Polskiego Funduszu Rozwoju na realizację Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 1 908,59 zł
 - inne wydatki (zakup tabliczki kierunkowej do MBP, lep na gryzonie, wykonanie pieczętki) – 194,25 zł
7. Zakup wyposażenia i sprzętu do MBP: **9 268,99 zł**
- zakup sprzętu komputerowego (jednostka komputerowa) – 2 720,00 zł
 - zakup drukarki/ urządzenia wielofunkcyjnego do MBP – 1 600,98 zł
 - zakup kolumny głośnikowej oraz kuchenki elektrycznej na potrzeby organizacji i przeprowadzenia Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 1 238,01 zł
 - zakup wyposażenia do oddziału dla dzieci (zakup stolików i krzeseł) – 3 710,00 zł
8. Zakup książek i audiobooków (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla **30 570,17 zł**
dorosłych, oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:
- zakup książek ze środków dotacji samorządowej – 21 722,19 zł
 - zakup audiobooków ze środków dotacji samorządowej – 247,98 zł
 - zakup książek ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej - Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 – 8 600,00 zł
9. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup **4 903,98 zł**
wiekowych:

10. Zakup usług obcych:**22 985,08 zł**

- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 5 544,00 zł
- opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych – 515,16 zł
- opłata za dostęp do Internetu w MBP – 858,00 zł
- opłata za dostęp do Internetu w filii bibliotecznej w Cz.W.K. – 600,00 zł
- przeprowadzenie spotkań autorskich i przedstawień teatralnych w MBP – 5 000,00 zł
- naprawa i konserwacja sprzętu (przebieg kserokopiarki) – 221,40 zł
- hosting strony www MBP oraz opłata domeny internetowej – 416,97 zł
- opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP oraz prowizje – 1 201,00 zł
- opłata za odnowienie certyfikatu kwalifikowanego – 218,94 zł
- obsługa w zakresie pełnienia funkcji inspektora ochrony danych osobowych w MBP – 3 600,00 zł
- badania okresowe pracowników MBP – 90,00 zł
- wywóz nieczystości stałych – 1 485,42 zł
- koszty kanalizacji (odprowadzenia ścieków) – 486,33 zł
- koszty administrowania nieruchomością MBP – 345,90 zł
- wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 116,85 zł
- koszty wynajęcia autokaru na potrzeby Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 1 404,00 zł
- zakup biletów wstępu na warsztaty dla uczestników Projektu: Wakacyjna Aktywacja: 288,00 zł
- wykonanie odbitek fotograficznych na potrzeby Projektu Wakacyjna Aktywacja: 100,80 zł
- przeprowadzenie warsztatów garncarskich w ramach realizacji Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 400,00 zł
- wydruk zdjęć do kroniki MBP – 57,72 zł
- inne wydatki (koszty przesyłki) – 34,59 zł

11. Podatki i opłaty:**5 240,80 zł**

- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra NET – 2 656,80 zł
- opłata abonamenty za stronę BIP MBP na okres 12 miesięcy – 329,00 zł
- podatek od nieruchomości na 2022 r. – 1 670,00 zł
- ubezpieczenie mienia i księgozbioru – 278,00 zł
- opłata abonamentów RTV (2 radia) – 162,00 zł
- opłata licencji rocznej za program antywirusowy Norton 360 – 145,00 zł

12. Podróże służbowe (delegacje):**147,60 zł**

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 31.12.2022 r. wyniósł: 11 036,23 zł

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.: 551,99 zł (w tym wymagalne: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2021 r.: 0,00 zł (w tym wymagalne: 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.: 0,00 zł

Stan należności na dzień 31.12.2022 r.: 0,00 zł

Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za 2022 r.

Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi tj. (Wiejskim Domem Kultury w Czarnej Wsi Kościelnej, Centrum Rękodzieła Ludowego oraz Wiejskim Klubem Kultury w Wólce Ratowieckiej) w 2022 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 949 447 zł.

Przychody własne wypracowane przez Domu Kultury w 2022 r. osiągnęły poziom 216 789,18 zł składają się na nie przede wszystkim: przychody z tytułu organizacji plenerów, przychody z tytułu organizacji warsztatów rękodzieła ludowego w Niemczynie, przychody z tytułu organizacji zajęć aerobiku/ fitness, zajęć tanecznych, zajęć z tańca ludowego, pilates, nauki gry na perkusji, przychody z warsztatów rękodzieła w Wiejskim Domu Kultury w Czarnej Wsi Kościelnej oraz dotacja dla podmiotów wrażliwych na zakup oleju opałowego w wysokości 12 810,25 zł.

Wykonanie planu przychodów Domu Kultury zamknęło się kwotą 1 166 236,18 zł co stanowiło 100 % przyjętego planu przychodów Domu Kultury w Czarnej Białostockiej na 2022 r.

Ogółem koszty poniesione w 2022 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 1 262 224,35 zł co stanowiło 100 % przyjętego planu kosztów DK na 2022 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 403 457,27 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników DK, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 86 471,12 zł i składki na fundusz pracy: 9 054,14 zł. Odpis na świadczenia socjalne z ZFŚS dla pracowników DK wyniósł: 12 847 zł. Kolejną pozycję stanowią umowy zlecenia i dzieło m. in. z instruktorami prowadzącymi zajęcia w placówkach Domu Kultury Czarnej Białostockiej w kwocie 130 095,26 zł. Ogółem wykonanie kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osiągnęło poziom 100 %.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmuje także zakup oleju opałowego, energii elektrycznej i wody, na który w 2022 r. wydatkowano łącznie 110 245,40 zł (plan kosztów wykonany w 100 %).

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w 2022 r. wydano łącznie 71 176,61 zł (plan kosztów wykonany w 100%). Podstawowe koszty w grupie usług obcych stanowią:

- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja, koszty organizacji imprez (obsługa techniczna itp.), opłaty za przegląd i konserwację – 30 005,47 zł,
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 22 091,06 zł,
- opłaty za dostęp do Internetu: 2 100,26 zł,

- zakup usług transportowych (głównie transport dzieci z zespołów tanecznych, ora zespoły dorosłych na turnieje i przeglądy w całej Polsce): 12 054,14 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 3 325,20 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 1 600,48 zł.

Podatki i opłaty w 2022 r. pochłonęły łącznie 18 140,26 zł. Na tą kategorię składają się głównie: opłata startowa za udział zawodników w turniejach tańca, opłaty polis ubezpieczeniowych, wpisowe za udział w lidze brydżowej oraz podatek od nieruchomości.

Koszty poniesione na rzecz zużycia materiałów wyniosły 23 145,58 zł co stanowi 100 % planu kosztów DK. Na zużycie materiałów składają się: zakup środków czystości:, zakup materiałów plastycznych (na potrzeby kół zainteresowań), biurowych, fotograficznych, klubu modelarskiego oraz pomocy do organizacji wystaw i dodatkowych imprez okolicznościowych tj. ferie zimowe, Walentynki, spotkania seniorów oraz Slajdowisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe, brydżowe, zawody taneczne.

Na koszty związane z zakupem wyposażenia w 2022 r. wydatkowano łącznie 12 058,47 zł i za powyższe środki zakupiono: doposażono kuchnię w CRL w Niemczynie, krzesła i stoły do WDK w Czarnej Wsi Kościelnej, stoły i ławki pod wiatę w CRL w Niemczynie oraz ławki do ogniska, sprzęt grający na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W 2022 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował około 50 imprez, których realizacja pochłonęła łącznie 230 191,79 zł.

W ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020 na działania na terenie gminy wydano 117 191,45 zł (warsztaty, dzień otwarty dla mieszkańców Gminy Czarna Białostocka). Projekt został zrealizowany i rozliczony do końca w 2022 roku.

W 2022 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2021 r.