

**CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA, DOTYCZĄCA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY****Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za 2017 r.**

I. Stan środków pieniężnych na początek roku:	6 295,44 zł
II. Przychody ogółem:	258 380,30 zł
w tym:	
- dochody własne i odsetki bankowe od środków na rachunku – 180,30 zł	
- darowizna na zakup książek – 200,00 zł	
- dotacja z budżetu gminy dla MBP – 251 000,00 zł	
- dotacja z Biblioteki Narodowej umowa nr BN/1194/2017 z dnia 10.08.2017 r. na: „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych” – 7 000,00 zł	
III. OGÓŁEM (I +II):	264 675,74 zł
IV. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM:	259 087,60 zł
w tym:	
1. Wynagrodzenie osobowe brutto - w 2017 roku w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Czarnej Białostockiej 3 osoby zatrudnione były na stanowiskach bibliotekarskich w pełnym wymiarze czasu pracy, sprzątaczką na 1/2 etatu, główny księgowy na 1/8 etatu. W kwocie wynagrodzeń uwzględniono również – fundusz nagród (tworzony dla pracowników MBP) w wysokości 3 % kwoty wynagrodzeń brutto:	156 621,86 zł
2. Składka ZUS:	27 924,78 zł
3. Fundusz Pracy:	2 611,03 zł
4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci:	5 648,62 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 890,85 zł	
- herbata, mydło i ręczniki dla pracowników – 457,37 zł	
- odzież ochronna (robocza) – 198,90 zł	
- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 101,50 zł	

5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: (do MBP ul. Torowa 9)	20 294,45 zł
6.1 Zakupy materiałów:	1 644,75 zł
– materiały biurowe, znaczki pocztowe – 401,20 zł	
– nagrody i dyplomy w konkursach organizowanych w ramach promocji książki i czytelnictwa – 102,90 zł	
– środki czystości i sprzęt do sprzątania – 201,70 zł	
– zakup folii do okładania książek – 651,00 zł	
– zakup materiałów gospodarczych (łopata, miotła, świetlówki itp.) – 99,18 zł	
– zakup rolki do kserokopiarki – 84,87 zł	
– zakup części zamiennych do naprawy UPS-ów – 103,90 zł	
6.2 Zakup wyposażenia: zakupiono telefon stacjonarny do MBP:	89,00 zł
6.3 Zakup książek (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:	24 238,86 zł
– zakup książek ze środków dotacji – 17 238,86 zł	
– zakup książek z dotacji z Biblioteki Narodowej na: „Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych” – 7 000,00 zł	
6.4 Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup wiekowych:	4 809,21 zł
7. Zakup usług obcych:	11 633,73 zł
– umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 3 840,00 zł	
– opłaty abonamentów telefonicznych, rozmów i Neostrady TP – 1 616,53 zł	
– przeprowadzenie przedstawień teatralnych w MBP (spektakl) – 390,00 zł	
– przeprowadzenie spotkania autorskiego z młodzieżą – 400,00 zł	
– przegląd sprzętu gaśniczego – 78,23 zł	
– opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP, przelew – 1 201,00 zł	
– opłata za dostęp do internetu w filii bibliotecznego w Cz.W.K. – 600,00 zł	
– pranie firanek w MBP (umowa zlecenie) – 826,42 zł	
– badanie lekarskie wstępne i okresowe pracowników – 176,00 zł	
– szkolenie okresowe BHP pracownika MBP – 100,00 zł	
– opłata za licencję roczną Kaspersky Internet Security – 395,00 zł	
– wywóz nieczystości stałych – 1 125,55 zł	
– koszty kanalizacji – 460,21 zł	
– koszty administrowania nieruchomością – 127,50 zł	
– naprawa i konserwacja sprzętu elektronicznego (kserokopiarki) – 239,85 zł	

- inne wydatki (wydruk zdjęć do kroniki biblioteki) – 57,44 zł

8. Podatki i opłaty: **3 517,11 zł**

- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra 2000 – 1 738,91 zł
- podatek od nieruchomości na 2017 r. – 1 412,00 zł
- ubezpieczenie mienia i księgozbioru – 215,00 zł
- opłata abonamentów RTV (2 radia) – 151,20 zł

9. Podróże służbowe (delegacje): **54,20 zł**

V. Stan środków pieniężnych na koniec roku: 5 360,29 zł

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2016 r.: 227,85 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2016 r.: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2017 r. wynosi: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2017 r. wynosi: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za 2017 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 2017 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 729 800 zł.

Dochody własne wypracowane przez Domu Kultury w 2017 r. osiągnęły poziom 157 242,06 zł składają się na nie przede wszystkim: dochody z tytułu organizacji plenerów, darowizny, przychody z tytułu organizacji warsztatów rękodzieła ludowego w Niemczynie, dochody z tytułu organizacji zajęć aerobiku/ fitness.

Dom Kultury w Czarnej Białostockiej otrzymał również refundację kosztów realizacji dwóch projektów z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego „Garncarstwo – ginący zawód” w wysokości 19 500 zł .

Wykonanie planu dochodów Domu Kultury zamknęło się kwotą 906 542,06 zł co stanowiło 100% przyjętego planu dochodów DK na 2017 r.

Ogółem wydatki poniesione w 2017 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 910 092,44 zł co stanowiło 100 % przyjętego planu wydatków DK na 2017 r.

Główną pozycję w strukturze wydatków zajmują wynagrodzenia: 258 542,24 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników DK, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 43 254,40 zł i

składki na fundusz pracy: 5 214,21 zł. Odpis na świadczenia socjalne z ZFŚS dla pracowników DK wyniósł: 7785,17 zł. Kolejną pozycję stanowią umowy zlecenia i dzieło m. in. z instruktorami prowadzącymi zajęcia w DK, umowy dotyczące realizowanych projektów Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (101 742,14 zł). Ogółem wykonanie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osiągnęło poziom 100 %.

Znaczącą pozycję w strukturze wydatków zajmuje także zakup oleju opałowego, energii elektrycznej i wody, na który w 2017 r. wydatkowano łącznie 76 542,24 zł (plan wydatków wykonany w 100 %).

Znaczącą pozycję w strukturze wydatków zajmują usługi obce, na które w 2017 r. wydano łącznie 92 000,34 zł (plan wydatków wykonany w 100%). Podstawowe wydatki w grupie usług obcych stanowią:

- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja, koszty organizacji imprez (obsługa techniczna itp.), opłaty za przegląd i konserwację – 34 542,54 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 23 452,15 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 2160,24 zł,
- zakup usług transportowych: 27 540,00 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 2451,41 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 1 854,00 zł.

Podatki i opłaty w 2017 r. pochłonęły łącznie 35 547,24 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.

Wydatki poniesione na rzecz zużycia materiałów wyniosły 40 542,25 zł co stanowi 100 % planu wydatków 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. Dzień Matki, ferie zimowe, Walentynki oraz Slajdowisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe.

Na wydatki związane z zakupem wyposażenia w 2017 r. wydatkowano łącznie 3577,12 zł i za powyższe środki zakupiono: urządzenia wielofunkcyjne, ustniki do instrumentów, statywy, sprzęt grający na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W 2017 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował ponad 60 imprez, z czego około 20 głównych, których realizacja pochłonęła łącznie 205 645,09 zł (plan wydatków w tym zakresie wykonany w 100 %).

W 2017 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2016 r. Stan zobowiązań Domu Kultury na dzień 31.12.2017 r. wyniósł 5 853,51 zł (w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł). Stan należności na dzień 31.12.2017 r. wyniósł 1130,00 zł (w tym należności wymagalne: 0,00 zł). Stan wolnych środków finansowych na dzień 31.12.2017 r. wyniósł: 400,05 zł.