

**ZARZĄDZENIE NR 358/18**  
**BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 20 sierpnia 2018 roku.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2018 roku.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000 i poz. 1366) oraz uchwały Nr XXXVII/302/10 Rady Miejskiej w Czarnej Białostockiej z dnia 15 czerwca 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze roku budżetowego wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, zmienionej uchwałą Nr IX/61/11 z dnia 30 sierpnia 2011 r., zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2018 roku zawierającą:

1. Wykonanie planu przychodów i kosztów samorządowych instytucji kultury zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Część objaśniającą, dotyczącą wykonania planu finansowego przychodów i kosztów samorządowych instytucji kultury zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Informację o stanie należności i zobowiązań, w tym wymagalnych, samorządowych instytucji kultury zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2018 roku podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
  
mgr Jacek Chrulski

**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 358/18  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 20 sierpnia 2018 roku

**WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY**

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego  
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej  
za I półrocze 2018 r.**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2018 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 30.06.2018 r. (w PLN)	(4/3 w %)
1	2	3	4	5
1.	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku:</b>	<b>5 360</b>	<b>5 360,29</b>	<b>100,01%</b>
2.	<b>Przychody ogółem (2.1 + 2.2)</b>	<b>296 300</b>	<b>148 050,00</b>	<b>49,97%</b>
	w tym:			
2.1.	Przychody własne (sprzedaż makulatury)	500	150,00	30,00%
2.2.	Dotacja z budżetu	295 800	147 900,00	50,00%
3.	<b>Koszty działalności ogółem</b>	<b>301 660</b>	<b>142 512,32</b>	<b>47,24%</b>
	w tym:			
3.1	Wynagrodzenie osobowe brutto:	190 376	87 525,98	45,98%
3.2	Składka ZUS	34 632	14 813,48	42,77%
3.3	Fundusz Pracy	4 667	1 339,35	28,70%
3.4	Świadczenia socjalne	6 190	5 285,41	85,39%
3.5	Zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody	19 025	7 761,06	40,79%
3.6	Zakup wyposażenia, materiałów, sprzętu, książek, prenumeraty (razem):	27 500	15 098,74	54,90%
	w tym:			
3.6.1	Zakup materiałów	3 950	1 311,58	33,20%
3.6.2	Zakup wyposażenia i sprzętu	1 000	0,00	0,00%
3.6.3	Zakup książek i audiobooków (ogółem), w tym:	17 500	11 337,76	64,79%
	- ze środków dotacji dla MBP	17 500	11 337,76	64,79%
	- ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej	0	0,00	0,00%
3.6.4	Zakup prenumeraty czasopism:	5 050	2 449,40	48,50%
3.7	Zakup usług obcych	14 790	7 087,19	47,92%
3.8	Podatki i opłaty	4 130	3 601,11	87,19%
3.9	Podróże służbowe (delegacje)	350	0,00	0,00%

<b>4.</b>	<b>Dane uzupełniające:</b>			
4.1	Średnie zatrudnienie (etaty), w tym:	3 3/4	3 3/4	100,00%
	etaty administracji	1/4	1/4	100,00%
	etaty obsługi	1/2	1/2	100,00%

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 30.06.2017 r. wyniósł: 10 897,97

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r. wyniósł: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2018 r. wyniósł: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

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

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

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego  
Domu Kultury w Czarnej Białostockiej  
za I półrocze 2018 r.**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2018 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2018 r. (w PLN)	4/3 (w %)
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem (2+3)</b>	<b>855 000</b>	<b>426 205,00</b>	49,85%
	w tym:			
2.	Przychody własne	100 500	48 955,00	48,71%
	z tego:			
	Bilety na Turniej Tańca Towarzyskiego, koncert rock.	600	435,00	72,50%
	Przychody z tytułu organizacji plenerów	3 900	2 250,00	57,69%
	Warsztaty w CRL w Niemczynie	40 000	20 530,00	51,33%
	Wynajem pomieszczeń i inne	55 000	25 740,00	46,80%
	Odsetki bankowe, odsetki od wpłat po terminie, darowizny	1 000		0,00%
3.	Dotacja podmiotowa z budżetu	754 500	377 250,00	50,00%
<b>5.</b>	<b>Koszty działalności ogółem</b>	<b>855 000</b>	<b>421 971,56</b>	49,35%
	z tego:			
5.1	Wynagrodzenia brutto	293 000	141 276,49	48,22%
5.2	Składki ZUS	55 000	25 254,79	45,92%
5.3	Fundusz Pracy	6 000	2 687,91	44,80%
5.4	Świadczenia socjalne	8 000	5 858,00	73,23%
5.5	Umowy zlecenie i o dzieło	119 500	57 535	48,15%
	a) wynagrodzenie brutto	112 500	54 321,00	48,29%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło	7 000	3 214,31	45,92%
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło	0	0,00	-
5.6	Umowy zlecenie i o dzieło związane z organizacją warsztatów i działalnością CRL w Niemczynie	15 000	10 080	67,20%



	a) wynagrodzenie brutto	15 000	10 080,00	67,20%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło			
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło			
5.5	Usługi obce, w tym:	61 500	44 399	72,19%
	a) prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rach.	1 500	281,00	18,73%
	b) opłata za dostęp do Internetu	2 000	1 080,12	54,01%
	c) rozmowy telefoniczne i abonamenty	2 000	1 132,54	56,63%
	d) transport	20 000	15 432,00	77,16%
	e) zakup pozostałych usług (kanalizacja, wywóz nieczystości, badania lekarskie, organizacji imprez itp.)	20 000	14 096,42	70,48%
	f) zakup usług na potrzeby organizacji i przeprowadzenia warsztatów w CRL w Niemcynie	16 000	12 376,43	77,35%
5.6	Podatki i opłaty (abonament, licencje, opłaty startowe, opłaty za udział w lidze brydżowej, turniejach, ubezpieczenia)	15 000	9 086,54	60,58%
5.7	Zakup energii elektrycznej, wody i oleju opałowego	66 094	38 219,70	57,83%
5.8	Zużycie materiałów	20 000	10 543,23	52,72%
5.9	Zakup wyposażenia	5 000	3 754,65	75,09%
<b>5.10</b>	<b>Imprezy kulturalne:</b>	<b>190 906</b>	<b>73 276,43</b>	<b>38,38%</b>
	Koncert z okazji odzyskania 100-lecia Niepodległości	4 000	0,00	0,00%
	Dni Czarnej Białostockiej i Wystawa Fotograficzna	70 000	18 870,43	26,96%
	Spotkania Hubertowskie	5 000	0,00	0,00%
	Koncerty rockowe w DK	6 433	6 433,00	100,00%
	Koncert w ramach Podlaskiej Oktawy Kultur	15 000	0,00	0,00%
	Podlaski Turniej Przyjaciół Brydża	2 000	0,00	0,00%
	Plener Malarski - Barwy Niemcyna	5 000	0,00	0,00%
	Piknik Parafialny	4 000	0,00	0,00%
	Plener Sztuk Wszelakich	3 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Plener Fotograficzny	4 000	0,00	0,00%
	Niedziela na wsi - Dożynki Gminne	6 000	0,00	0,00%
	Biesiada Zaściankowa	1 872	1 872,00	100,00%
	Zielone Świątki	2 500	0,00	0,00%
	Podlaskie Spotkania Akordeonowe	8 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Konkurs Fotograficzny im. H.Rogosińskiego	3 244	3 244,00	100,00%
	Dzień dziecka	19 342	19 342,00	100,00%
	Wydanie i promocja płyty	6 451	6 451,00	100,00%
	Ogólnopolski Konkurs Modeli Kartonowych	3 000	0,00	0,00%
	Piknik Etnograficzny	3 210	3 210,00	100,00%
	Ogólnopolski konkurs taneczny dla dzieci TIME FOR KIDS	13 854	13 854,00	100,00%
	Wojewódzki przegląd teatrów dziecięcych	2 000	0,00	0,00%

	Jubileusz kabaretu "ZRYW"	3 000	0,00	0,00%
--	---------------------------	-------	------	-------

\*Saldo rachunku bankowego Domu Kultury na dzień 31.12.2017 r. wyniosło: 400,05 zł

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2017 r. 5853,51 zł

Stan należności na dzień 31.12.2017 r. 1130,00 zł ( w tym wymagalne 0,00 zł )

Stan należności na dzień 30.06.2018 r. 1850,00 zł (w tym należności wymagalne 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r. - 4358,66 zł ( w tym wymagalne 0,00 zł )

Stan wolnych środków na koncie podstawowym na dzień 30.06.2018 r. 2 418,64 zł

BURMISTRZ  
  
mg Jacek Chrulski

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

**Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego  
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2018 r.**

**STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU:** **5 360,29 zł**

**PRZYCHODY OGÓŁEM:** **148 050,00 zł**

w tym:

- przychody własne (sprzedaż makulatury) – 150,00 zł

- dotacja z budżetu gminy – 147 900,00 zł

**KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM:** **142 512,32 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 (od 01.04.2018 r.). W kwocie wynagrodzeń uwzględniono – fundusz nagród (tworzony dla pracowników MBP) w wysokości 3 % kwoty wynagrodzeń brutto. W I półroczu 2018 r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej przypadała nagroda jubileuszowa dla 1 z pracowników w wysokości odpowiednio: 150% wynagrodzenia zasadniczego brutto pracownika. Łącznie w I półroczu 2018 r. wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły:

**87 525,98 zł**

2. Składka ZUS: **14 813,48 zł**

3. Fundusz Pracy: **1 339,35 zł**

4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **5 285,41 zł**

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 039,06 zł

- herbata i mydło dla pracowników – 191,85 zł

- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 54,50 zł

5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **7 761,06 zł**  
(do MBP ul. Torowa 9)

6. Zakupy materiałów: **1 311,58 zł**
- materiały biurowe itp. – 89,58 zł
  - nagrody i dyplomy w konkursach organizowanych w ramach promocji książki i czytelnictwa – 378,50 zł
  - zakup znaczków pocztowych – 52,00 zł
  - zakup materiałów na potrzeby remontów bieżących w MBP – 729,80 zł
  - środki czystości – 61,70 zł
7. Zakup książek (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, **11 337,76 zł**  
oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:
- zakup książek ze środków dotacji – 11 337,76 zł
8. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup wiekowych: **2 449,40 zł**
9. Zakup usług obcych: **7 087,19 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 2 040,00 zł
  - opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych oraz dostępu do Internetu – 1 052,74 zł
  - przeprowadzenie spotkań autorskich w MBP – 750,00 zł
  - umowy o pranie firanek – 412,76 zł
  - opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP oraz prowizje – 600,00 zł
  - szkolenia dla pracowników (RODO) – 700,00 zł
  - opłata za dostęp do Internetu w filii bibliotecznego w Cz.W.K. – 300,00 zł
  - wywóz nieczystości stałych – 639,39 zł
  - koszty kanalizacji – 209,31 zł
  - koszty administrowania nieruchomością MBP – 148,92 zł
  - wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 13,90 zł
  - wykonanie aktualizacji podpisu kwalifikowanego – 220,17 zł
10. Podatki i opłaty: **3 601,11 zł**
- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra 2000 – 1 738,91 zł
  - podatek od nieruchomości na 2018 r. – 1 412,00 zł
  - ubezpieczenie mienia i księgozbioru – 299,00 zł
  - opłata abonamentów RTV (2 radia) – 151,20 zł

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 30.06.2018 r. wyniósł: 10 897,97 zł.

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

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

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2018 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

### **Część opisowa do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2018 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 I półroczu 2018 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 377 250,00 zł.

Przychody wypracowane przez Domu Kultury w I półroczu 2018 r. osiągnęły poziom 48 295,00 zł składają się na nie przede wszystkim: przychody z tytułu organizacji plenerów, darowizny, przychody z tytułu organizacji warsztatów rękodzieła ludowego w Niemcynie, przychody z tytułu organizacji zajęć aerobiku/ fitness, zajęć tanecznych.

Wykonanie planu przychodów Domu Kultury zamknęło się kwotą 426 205,00 zł co stanowiło 49,85 % przyjętego planu przychodów DK na 2018 r.

Ogółem koszty poniesione w I połowie 2018 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 421 971,56 zł co stanowiło 49,35 % przyjętego planu kosztów DK na 2018 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 141 276,49 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników DK, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 25 254,79 zł i składki na fundusz pracy: 2 687,91 zł. Odpis na świadczenia socjalne z ZFŚS dla pracowników DK wyniósł: 5858 zł. Kolejną pozycję stanowią umowy zlecenia i dzieło wraz z pochodnymi m. in. z instruktorami prowadzącymi zajęcia w DK ( 54 321 zł). Ogółem wykonanie kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osiągnęło poziom 48,15 %.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmuje także zakup oleju opałowego, energii elektrycznej i wody, na który w I połowie 2018 r. wydatkowano łącznie 38 218,70 zł (plan kosztów wykonany w 57,83 %),



Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w I półroczu 2018 r. wydano łącznie 44 399,00 zł (plan kosztów wykonany w 72,19 %). Podstawowe koszty w grupie usług obcych stanowią:

- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja, koszty organizacji imprez (obsługa techniczna itp.), opłaty za przegląd i konserwację – 14 096,42 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 12 376,43 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 1 080,12 zł,
- zakup usług transportowych: 15 432 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 1 132,54 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 281,00 zł.

Podatki i opłaty w I półroczu 2018 r. pochłonęły łącznie 9 086,54 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 10 543,23 zł co stanowi 52,72 % 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. Dzień Matki, ferie zimowe, Walentynki oraz Slajdowisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe.

Na koszty związane z zakupem wyposażenia w I półroczu 2018 r. wydatkowano łącznie 3 754,65 zł i za powyższe środki zakupiono, ustniki, statywy do instrumentów na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W I półroczu 2018 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował ponad 25 imprez, których realizacja pochłonęła łącznie 73 276,43 zł (plan kosztów w tym zakresie wykonany w 38,38 %).

W I półroczu 2018 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2017 r.

BURMISTRZ  
  
mgr Jacek Chrulski

**INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ SAMORZĄDOWYCH  
INSTYTUCJI KULTURY**

**Informacja o stanie należności i zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w  
Czarnej Białostockiej za I półrocze 2018 r.**

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2018 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r.:	0,00
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2018 r.:	0,00

**Informacja o stanie należności i zobowiązań Domu Kultury w Czarnej  
Białostockiej za I półrocze 2018 r.**

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2018 r.:	1 850,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2018 r.:	4 358,66
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2018 r.:	0,00

**BURMISTRZ**  
  
mgr Jacek Chrulski