

**CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA, DOTYCZĄCA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY****Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za 2018 r.****STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU: 5 360,29 zł****PRZYCHODY OGÓŁEM: 303 107,00 zł**

w tym:

- przychody własne (sprzedaż makulatury) – 207,00 zł
- dotacja z budżetu gminy – 295 800,00 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej w Warszawie – umowa Nr BN/1163/2018 – 7 100,00 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM: 292 449,32 zł

w tym:

1. Wynagrodzenia 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 2018 r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej przypadały nagrody jubileuszowe 3 pracowników po przepracowaniu 30, 25 i 40 lat pracy w wysokości odpowiednio: 150%, 100% i 300% wynagrodzenia zasadniczego brutto pracownika. W 2018 r. wypłacono także odprawę emerytalną dla 1 pracownika MBP (przejście na emeryturę). Łącznie w 2018 r. wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły: **185 723,79 zł**
2. Składka ZUS: **28 036,57 zł**
3. Fundusz Pracy: **2 883,78 zł**
4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **5 895,28 zł**
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 039,06 zł
 - herbata, mydło, ręczniki dla pracowników – 449,22 zł

- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 107,00 zł
 - dofinansowanie kosztów zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze – 300 zł
5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **15 309,84 zł**
(do MBP ul. Torowa 9)
6. Zakupy materiałów: **4 461,47 zł**
- materiały biurowe, tusz do drukarki itp. – 1 049,21 zł
 - nagrody i dyplomy w konkursach organizowanych w ramach promocji książki i czytelnictwa itp. – 922,66 zł
 - zakup znaczków pocztowych – 52,00 zł
 - zakup materiałów na potrzeby remontów bieżących w MBP – 729,80 zł
 - środki czystości – 61,70 zł
 - zakup akumulatorów do czytników kodów kreskowych – 296,00 zł
 - zakup materiałów plastycznych do zajęć z dziećmi – 159,10 zł
 - zakup folii do okładania książek – 851,00 zł
 - zakup programu MS MOLP Office 2019 Standard – 340,00 zł
7. Zakup wyposażenia i sprzętu do MBP: **2 969,00 zł**
- zakup jednostki komputerowej Dell Vostro 3470 do MBP – 2 969,00 zł
8. Zakup książek (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, **25 121,74 zł**
oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:
- zakup książek ze środków dotacji samorządowej – 18 021,74 zł
 - zakup książek ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej – 7 100,00 zł
9. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup wiekowych: **4 909,51 zł**
10. Zakup usług obcych: **13 192,23 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 4 080,00 zł
 - opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych oraz dostępu do Internetu – 2 173,72 zł
 - przeprow. spotkań autorskich i przedstawień edukacyjnych w MBP – 1 140,00 zł
 - umowy o pranie firanek – 834,10 zł
 - opłaty bankowe za prowadzenie rachunków MBP, prowizje bankowe itp. – 1 251,00 zł
 - szkolenia dla pracowników (RODO) – 700,00 zł
 - opłata za dostęp do Internetu w filii bibliotecznego w Cz.W.K. – 600,00 zł
 - wywóz nieczystości stałych – 1 261,29 zł
 - koszty kanalizacji – 412,89 zł
 - koszty administrowania nieruchomością MBP – 293,76 zł

- wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 89,30 zł
- wykonanie aktualizacji podpisu kwalifikowanego – 220,17 zł
- opłata za badania wstępne i okresowe pracowników MBP – 136,00 zł

11. Podatki i opłaty:

3 946,11 zł

- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra 2000 – 1 738,91 zł
- opłata licencji Kaskersky Internet Security (na okres 12 miesięcy) – 345,00 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 31.12.2018 r. wyniósł: 16 017,97 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 31.12.2018 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2018 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za 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 2018 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 754 500 zł.

Przychody własne wypracowane przez Domu Kultury w 2018 r. osiągnęły poziom 157 780 zł składają się na nie przede wszystkim: przychody z tytułu organizacji plenerów, darowizny, 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 tytułu organizacji koncertów rokowych, warsztatów rękodzieła w Wiejskim Domu Kultury w Czarnej Wsi Kościelnej.

Wykonanie planu przychodów Domu Kultury zamknęło się kwotą 912 280 zł co stanowiło 100 % przyjętego planu przychodów Domu Kultury w Czarnej Białostockiej na 2018 r.

Ogółem koszty poniesione w 2018 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 907 793,22 zł co stanowiło 100 % przyjętego planu kosztów DK na 2018 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 273 254,21 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników DK, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 46 458,21 zł i składki na fundusz pracy: 5421,94 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 placówkach Domu Kultury Czarnej Białostockiej w kwocie 107 098,21 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 2018 r. wydatkowano łącznie 84 254,51 zł (plan kosztów wykonany w 100 %).

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w 2018 r. wydano łącznie 96 778,83 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 – 32 451,41 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 20 154,54 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 2160,24 zł,
- zakup usług transportowych (głównie transport dzieci z zespołów tanecznych na turnieje i przeglądy w całej Polsce): 39 458,00 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 2 254,64 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 300 zł.

Podatki i opłaty w 2018 r. pochłonęły łącznie 36 548,75 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 37 692,93 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. Dzień Matki, ferie zimowe, Walentynki oraz Slajdowisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe, brydżowe, zawody taneczne.

Na koszty związane z zakupem wyposażenia w 2018 r. wydatkowano łącznie 5 847,59 zł i za powyższe środki zakupiono: krzesła, czajniki, krzesła biurowe, ustniki do instrumentów, statywy, sprzęt grający na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W 2018 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował ponad 60 imprez, z czego około 20 głównych, których realizacja pochłonęła łącznie 181 507,87 zł (plan kosztów w tym zakresie wykonany w 100 %).

W 2018 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2017 r. Stan zobowiązań Domu Kultury na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 708,15 zł (w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł). Stan należności na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 800 zł (w tym należności wymagalne: 0,00 zł). Stan wolnych środków finansowych na dzień 31.12.2018 r. wyniósł: 71,47 zł.