

ZARZĄDZENIE NR 200/20
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 25 sierpnia 2020 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2020 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175) 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 2020 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 2020 roku podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Czarnej Białostockiej

Jacek Chrułski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 200/20

Burmistrza Czarnej Białostockiej

z dnia 25 sierpnia 2020 r.

WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2020 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r. (w PLN)	(4/3 w %)
1	2	3	4	5
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku:	7 650	7 650,73	100,01%
2.	Przychody ogółem (2.1 + 2.2)	284 000	147 189,66	51,83%
	w tym:			
2.1.	Przychody własne (sprzedaż makulatury)	500	0,00	0,00%
2.2.	Dotacja z budżetu	283 500	141 750,00	50,00%
2.3.	Zwrot składek na ubezpieczenie społeczne ZUS (Decyzja ZUS: 2020/6/1131435 z dnia 09.06.2020 r.)	0	5 439,66	0,00%
3.	Koszty działalności ogółem	291 650	134 210,57	46,02%
	w tym:			
3.1	Wynagrodzenie osobowe brutto:	174 250	78 375,10	44,98%
3.2	Składka ZUS	31 700	14 052,60	44,33%
3.3	Fundusz Pracy	4 300	1 648,44	38,34%
3.4	Świadczenia socjalne	8 010	6 874,50	85,82%
3.5	Zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody	21 300	7 139,91	33,52%
3.6	Zakup wyposażenia, materiałów, sprzętu, książek, prenumeraty (razem):	30 150	16 365,75	54,28%
	w tym:			
3.6.1	Zakup materiałów	4 590	1 904,02	41,48%
3.6.2	Zakup wyposażenia i sprzętu	2 060	100,00	4,85%
3.6.3	Zakup książek i audiobooków (ogółem), w tym:	18 300	12 009,81	65,63%
	- ze środków dotacji dla MBP	18 300	12 009,81	65,63%
	- ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej	0	0,00	0,00%
3.6.4	Zakup prenumeraty czasopism:	5 200	2 351,92	45,23%
3.7	Zakup usług obcych	17 130	5 986,16	34,95%
3.8	Podatki i opłaty	4 660	3 754,11	80,56%
3.9	Podróże służbowe (delegacje)	150	14,00	9,33%
4.	Dane uzupełniające:			

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 30.06.2020 r. wyniósł: 22 327,21

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. wyniósł: 1 697,39 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2020 r. wyniósł: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2019 r.: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Domu Kultury w Czarnej Białostockiej
za I półrocze 2020 r.**

L.p.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2020 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 30.06.2020 r. (w PLN)	4/3 (w %)
1	2	3	4	5
1.	Przychody ogółem (2+3)	868 100	479 354,40	55,22%
	w tym:			
2.	Przychody własne	115 000	26 601,40	23,13%
	z tego:			
	Bilety na Turniej Tańca Towarzyskiego, koncert rock.			
	Przychody z tytułu organizacji plenerów	4 000	0,00	0,00%
	Warsztaty w CRL w Niemczynie	40 000	8 054,00	20,14%
	Wynajem pomieszczeń i inne	70 000	18 547,40	26,50%
	Odsetki bankowe, odsetki od wpłat po terminie, darowizny	1 000	0,00	0,00%
3.	Dotacja podmiotowa z budżetu	753 100	452 753,00	60,12%
5.	Koszty działalności ogółem	868 100	373 609,34	43,04%
	z tego:			
5.1	Wynagrodzenia brutto	355 000	168 457,41	47,45%
5.2	Składki ZUS	74 400	29 547,21	39,71%
5.3	Fundusz Pracy	8 600	3 657,41	42,53%
5.4	Świadczenia socjalne	13 000	0,00	0,00%
5.5	Umowy zlecenie i o dzieło	127 600	50 612	39,66%
	a) wynagrodzenie brutto	115 000	45 754,47	39,79%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło	12 600	4 857,41	38,55%
	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	7 584	50,56%
	a) wynagrodzenie brutto	15 000	7 584,00	50,56%

	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło			
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło			
5.7	Usługi obce, w tym:	76 500	28 565	37,34%
	a) prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rach.	1 600	657,20	41,08%
	b) opłata za dostęp do Internetu	2 100	1 080,12	51,43%
	c) rozmowy telefoniczne i abonamenty	2 100	1 254,74	59,75%
	d) transport	24 000	8 547,41	35,61%
	e) zakup pozostałych usług (kanalizacja, wywóz nieczystości, badania lekarskie, organizacji imprez itp.)	23 000	11 547,52	50,21%
	f) zakup usług na potrzeby organizacji i przeprowadzenia warsztatów w CRL w Niemcynie	23 700	5 478,41	23,12%
5.8	Podatki i opłaty (abonament, licencje, opłaty startowe, opłaty za udział w lidze brydżowej, turniejach, ubezpieczenia)	24 500	14 617,67	59,66%
5.9	Zakup energii elektrycznej, wody i oleju opałowego	72 000	32 457,41	45,08%
5.10	Zużycie materiałów	30 000	14 241,74	47,47%
5.11	Zakup wyposażenia	8 450	4 427,00	52,39%
5.12	Wkład własny do projektu w ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020	17 500		0,00%
5.13	Remont podłogi w WDK w Czarnej Wsi Kościelnej	9 000	9 000,00	100,00%
5.14	Imprezy kulturalne:	36 550	10 442,21	28,57%
	Spotkanie z pieśnią adwentową	2 000	0,00	0,00%
	Podlaski Turniej Przyjaciół Brydża	1 500	800,00	53,33%
	Plener Malarski - Barwy Niemczyna	3 000	0,00	0,00%
	Ferie zimowe - zabawa taneczna dla dzieci, warsztaty	5 500	5 471,00	99,47%
	Ogólnopolski Plener Fotograficzny	3 000	0,00	0,00%
	Niedziela na wsi - Dożynki Gminne	8 000	0,00	0,00%
	Biesiada Zaściankowa	2 050	2 025,74	98,82%
	Zielone Świątki	3 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Konkurs Fotograficzny im. H.Rogozińskiego	2 500	2 145,47	85,82%
	Plener DUCHY PUSZCZY	1 000	0,00	0,00%
	Konkursy recytatorskie	2 000	0,00	0,00%
	Jarmarki świąteczne	3 000	0,00	0,00%

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2019 r. 709,35 zł

Stan należności na dzień 31.12.2019 r. 0,00 zł (w tym wymagalne 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2019 r. 0,00 zł (w tym należności wymagalne 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. - 325,41 zł (w tym wymagalne 0,00 zł)

Stan wolnych środków na koncie podstawowym na dzień 30.06.2020 r. 105635,69 zł

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 200/20
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 25 sierpnia 2020 r.

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 2020 r.**

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU:

7 650,73 zł

PRZYCHODY OGÓLEM:

147 189,66 zł

w tym:

- dotacja z budżetu gminy – 141 750,00 zł
- zwrot składek na ubezpieczenie społeczne ZUS, ubezpieczenie zdrowotne i fundusz pracy (Decyzja ZUS: 2020/6/1131435 z dnia 09.06.2020 r.) – 5 439,66 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓLEM:

134 210,57 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 I półroczu 2020 r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie były wypłacane nagrody jubileuszowe.
Łącznie w I półroczu 2020 r. wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły: **78 375,10 zł**
2. Składka ZUS: **14 052,60 zł**
3. Fundusz Pracy: **1 648,44 zł**
4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **6 874,50 zł**
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 847,00 zł
 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 27,50 zł
5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **7 139,91 zł**
(do MBP ul. Torowa 9)
6. Zakupy materiałów: **1 904,02 zł**
 - zakup druków bibliotecznych i art. biurowych – 175,80 zł

- zakup znaczków pocztowych – 118,00 zł
 - zakup osłony ochronnej na potrzeby walki z pandemią COVID-19 – 733,08 zł
 - zakup płynu do dezynfekcji rąk – 95,00 zł
 - zakup folii do okładania książek – 615,00 zł
 - inne wydatki (wykonanie pieczętki, zakup kart sieciowych) – 167,14 zł
7. Zakup wyposażenia i sprzętu do MBP: **100,00 zł**
 - zakup routera bezprzewodowego TP-LINK – 100,00 zł
8. Zakup książek (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, **12 009,81 zł**
 oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:
 - zakup książek ze środków dotacji samorządowej – 12 009,81 zł
9. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup **2 351,92 zł**
 wiekowych:
10. Zakup usług obcych: **5 986,16 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 1 866,00 zł
 - opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych oraz dostępu do Internetu – 1 179,09 zł
 - umowa zlecenie na pranie firanek w MBP – 412,76 zł
 - opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP, prowizje itp. – 620,00 zł
 - szkolenia okresowe BHP dla pracowników – 90,00 zł
 - badania okresowe dla pracowników – 45,00 zł
 - opłata za dostęp do Internetu w filii bibliotecznego w Cz.W.K. – 300,00 zł
 - wywóz nieczystości stałych – 588,21 zł
 - koszty kanalizacji – 192,57 zł
 - koszty administrowania nieruchomością MBP – 136,98 zł
 - wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 17,22 zł
 - odnowienie certyfikatu do podpisu kwalifikowanego – 195,57 zł
 - hosting strony www oraz opłata domeny internetowej – 258,18 zł
 - inne wydatki (wykonanie odbitek zdjęć, transport) – 84,58 zł
11. Podatki i opłaty: **3 754,11 zł**
- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra 2000 – 1 738,91 zł
 - podatek od nieruchomości na 2019 r. – 1 557,00 zł
 - ubezpieczenie mienia i księgozbioru – 307,00 zł
 - opłata abonamentów RTV (2 radia) – 151,20 zł
12. Podróże służbowe (delegacje): **14,00 zł**

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 30.06.2020 r. wyniósł: 22 327,21 zł

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2019 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2019 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 r. wynosił: 1 697,39 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2020 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 2020 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 2020 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 452 753 zł.

Przychody wypracowane przez Domu Kultury w I półroczu 2020 r. osiągnęły poziom 26 601,40 zł składają się na nie przede wszystkim: przychody z tytułu organizacji spotkań oraz warsztatów rękodzieła ludowego w Niemczynie, przychody z tytułu organizacji zajęć aerobiku/ fitness, zajęć tanecznych, zajęć gry na perkusji, pilates, zajęć z tańca ludowego.

Wykonanie planu przychodów Domu Kultury zamknęło się kwotą 479 354,40 zł co stanowiło 46,76 % przyjętego planu przychodów DK na 2020 r.

Ogółem koszty poniesione w I połowie 2020 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 373 609,34 zł co stanowiło 36,45 % przyjętego planu kosztów DK na 2020 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 168 457,41 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników Domu Kultury, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 29 547,21 zł i składki na fundusz pracy: 3 657,41 zł. Odpis na świadczenia socjalne z ZFŚS dla pracowników DK wyniósł: 0,00 zł. Kolejną pozycję stanowią umowy zlecenia i dzieło wraz z pochodnymi m. in. z instruktorami prowadzącymi zajęcia w Domu Kultury w Czarnej Białostockiej i Wiejskim Domu Kultury w Czarnej Wsi Kościelnej (50 612 zł). Ogółem wykonanie kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osiągnęło poziom 39,66 %.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmuje także zakup oleju opałowego, energii elektrycznej i wody, na który w I połowie 2020 r. wydatkowano łącznie 32 457,41 zł (plan kosztów wykonany w 45,08 %),

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w I półroczu 2020 r. wydano łącznie 28 565,00 zł (plan kosztów wykonany w 37,34 %). Podstawowe koszty w grupie usług obcych stanowią:

- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja, koszty organizacji imprez (obsługa techniczna itp.), opłaty za przegląd i konserwację – 11 547,52 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 5 478,41 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 1 080,12 zł,
- zakup usług transportowych: 8 547,41 zł,

- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 1 254,74 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 657,20 zł.

Podatki i opłaty w I półroczu 2020 r. pochłonęły łącznie 14 617,67 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 14 241,74 zł co stanowi 47,47 % 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 oraz Slajdowisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe.

Na koszty związane z zakupem wyposażenia w I półroczu 2020 r. wydatkowano łącznie 4 427 zł co stanowi 44,27% planu kosztów DK. Zakupiono laptop i drobne wyposażenie na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W I półroczu 2020 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował około 15 imprez, których realizacja pochłonęła łącznie 10 442,21 zł.

Od połowy marca z uwagi na bezpieczeństwo i zdrowie uczestników imprez jak i zajęć stałych organizowanych przez DK, z powodu zwiększonego prawdopodobieństwa zarażenia się wirusem SARS-Cov-2 oraz rozporządzeń rządowych dyrekcja Domu Kultury podjęła decyzję o odwołaniu wszystkich imprez i zajęć stałych organizowanych przez Domu Kultury w Czarnej Białostockiej.

W I półroczu 2020 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2019 r.

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 200/20
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 25 sierpnia 2020 r.

INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

Informacja o stanie należności i zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2020 r.

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2020 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2020 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 r.:	1.697,39
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2020 r.:	0,00

Informacja o stanie należności i zobowiązań Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2020 r.

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2020 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2020 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2020 r.:	325,41
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2020 r.:	0,00