

**CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA, DOTYCZĄCA WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY****Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za 2020 r.****STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU: 7 650,73 zł****PRZYCHODY OGÓŁEM: 307 091,43 zł**

w tym:

- dotacja z budżetu gminy – 283 500,00 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
 - Decyzja ZUS: 2020/9/4697381 z dnia 24.09.2020 r. – 4 756,92 zł
 - Decyzja ZUS: 2020/9/5358582 z dnia 25.09.2020 r. – 4 894,85 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych do bibliotek (umowa nr BN/1526/2020 z dnia 27.07.2020 r.) – 8 500,00 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM: 284 065,70 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 2020 r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie były wypłacane nagrody jubileuszowe.
Łącznie w 2020 r. wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły: **172 006,80 zł**
2. Składka ZUS: **30 840,76 zł**
3. Fundusz Pracy: **3 698,38 zł**
4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **7 543,95 zł**
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 847,00 zł

- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 111,00 zł
 - zakup herbaty, mydła i ręczników dla pracowników – 585,95 zł
5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **14 845,95 zł**
(do MBP ul. Torowa 9)
6. Zakupy materiałów: **3 749,25 zł**
- zakup druków i materiałów bibliotecznych – 379,60 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
 - zakup środków czystości itp. – 128,85 zł
 - zakup materiałów na potrzeby remontów bieżących – 415,20 zł
 - zakup nagród na potrzeby konkursów – 326,35 zł
 - zakup artykułów biurowych i plastycznych – 402,03 zł
 - zakup szyldu (logo) MBP – 369,00 zł
 - inne wydatki (wykonanie pieczętki, zakup kart sieciowych) – 167,14 zł
7. Zakup wyposażenia i sprzętu do MBP: **389,00 zł**
- zakup routera bezprzewodowego TP-LINK – 100,00 zł
 - zakup odkurzacza AMICA VI2031 VIENTO – 289,00 zł
8. Zakup książek (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, **30 486,73 zł**
oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:
- zakup książek ze środków dotacji samorządowej – 21 986,73 zł
 - zakup książek ze środków Biblioteki Narodowej (zakup nowości wydawniczych do bibliotek – umowa nr BN/1526/2020) – 8 500,00 zł
9. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup wiekowych: **4 473,08 zł**
10. Zakup usług obcych: **12 058,69 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 4 484,00 zł
 - opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych oraz dostępu do Internetu – 2 050,11 zł
 - umowa zlecenie na pranie firanek w MBP – 825,52 zł
 - opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP, prowizje itp. – 1 221,00 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. – 600,00 zł
 - wywóz nieczystości stałych – 1 223,07 zł

- koszty kanalizacji – 400,41 zł
- koszty administrowania nieruchomością MBP – 284,82 zł
- wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 38,13 zł
- koszty przeglądu i naprawy kserokopiarki – 258,30 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:

3 959,11 zł

- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra 2000 – 1 738,91 zł
- podatek od nieruchomości na 2020 r. – 1 557,00 zł
- ubezpieczenie mienia i księgozbioru – 307,00 zł
- opłata abonamentów RTV (2 radia) – 151,20 zł
- zakup rocznej licencji (Kaspersky Internet Security) – 205,00 zł

12. Podróże służbowe (delegacje):

14,00 zł

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 31.12.2020 r. wyniósł: 30 676,46 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 31.12.2020 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2020 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 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 2020 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 753 100 zł.

Przychody własne wypracowane przez Domu Kultury w 2020 r. osiągnęły poziom 85 401,40 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.

Wykonanie planu przychodów Domu Kultury zamknęło się kwotą 838 501,40 zł co stanowiło 100 % przyjętego planu przychodów Domu Kultury w Czarnej Białostockiej na 2020 r.

Ogółem koszty poniesione w 2020 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 822 052,49 zł co stanowiło 98,04 % przyjętego planu kosztów DK na 2020 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 348 547,05 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników DK, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 56 029,86 zł i składki na fundusz pracy: 8 525 zł. Odpis na świadczenia socjalne z ZFŚS dla pracowników DK wyniósł: 12 520,11 zł. Kolejną pozycję stanowią umowy zlecenia i dzieło m. in. z instruktorami prowadzącymi zajęcia w placówkach Domu Kultury Czarnej Białostockiej w kwocie 94 727,25 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 2020 r. wydatkowano łącznie 62 059,43 zł (plan kosztów wykonany w 100 %),.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w 2020 r. wydano łącznie 42 852,46 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 – 14 514,02 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 12 079,77 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 2160,24 zł,
- zakup usług transportowych (głównie transport dzieci z zespołów tanecznych, ora zespoły dorosłych na turnieje i przeglądy w całej Polsce): 11 547,42 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 2 351,01 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 200 zł.

Podatki i opłaty w 2020 r. pochłonęły łącznie 11 574,02 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 8 546,91 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 2020 r. wydatkowano łącznie 24 574,40 zł i za powyższe środki zakupiono: 2 komputery (DK i WDK), zmywarka do Świetlicy w Wólce Ratowieckiej,

pianino na zajęcia muzyczne, meble do pomieszczenia biurowego w DK i WDK, meble do pomieszczeń muzycznych, meble do pomieszczeń fotograficznych, krzesła, stoły, ustniki do instrumentów, statywy, sprzęt grający na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W 2020 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował około 15 imprez, których realizacja pochłonęła łącznie 16 963,21 zł.

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 od połowy marca dyrekcja Domu Kultury podjęła decyzję o odwołaniu wszystkich imprez i zajęć stałych organizowanych przez Domu Kultury w Czarnej Białostockiej.

W wyniku oszczędności, pozyskanej pomocy finansowej uzyskanej w ramach Tarcz antykryzysowych skierowanych do instytucji kultury oraz wsparciu UM została odnowiona podłoga w WDK oraz został ułożony polbruk wokół posesji WDK. Wyremontowano wszystkie nie objęte do tej pory remontem pomieszczenia w DK w Czarnej Białostockiej.

Projekt w ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020 w związku z sytuacją epidemiczną w 2020 roku został przełożony do realizacji 2021 r. Koszty poniesione w ramach projektu dotyczą drobnych zakupów oraz prowadzenia rachunku w walucie EURO.

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