

ZARZĄDZENIE NR 308/21
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 23 sierpnia 2021 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305) 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 2021 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 2021 roku podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zastępca Burmistrza

Agnieszka Dyda

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 308/21
 Burmistrza Czarnej Białostockiej
 z dnia 23 sierpnia 2021 r.

WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2021 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r. (w PLN)	(4/3 w %)
1	2	3	4	5
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku:	30 677	30 676,46	100,00%
2.	Przychody ogółem (2.1 + 2.2)	304 600	152 052,00	49,92%
	w tym:			
2.1.	Przychody własne (sprzedaż makulatury)	500	0,00	0,00%
2.2.	Dotacja z budżetu	304 100	152 052,00	50,00%
3.	Koszty działalności ogółem	335 277	152 177,67	45,39%
	w tym:			
3.1	Wynagrodzenie osobowe brutto:	190 200	93 199,49	49,00%
3.2	Składka ZUS	34 600	16 300,69	47,11%
3.3	Fundusz Pracy	4 660	1 958,00	42,02%
3.4	Świadczenia socjalne	8 060	7 075,92	87,79%
3.5	Zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody	23 482	7 729,65	32,92%
3.6	Zakup wyposażenia, materiałów, sprzętu, książek, prenumeraty (razem):	47 450	15 426,35	32,51%
	w tym:			
3.6.1	Zakup materiałów	4 650	928,99	19,98%
3.6.2	Zakup wyposażenia i sprzętu	14 000	0,00	0,00%
3.6.3	Zakup książek i audiobooków (ogółem), w tym:	23 500	12 246,89	52,11%
	- ze środków dotacji dla MBP	23 500	12 246,89	52,11%
	- ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej	0	0,00	0,00%
3.6.4	Zakup prenumeraty czasopism:	5 300	2 250,47	42,46%
3.7	Zakup usług obcych	21 190	6 053,77	28,57%
3.8	Podatki i opłaty	5 485	4 433,80	80,84%
3.9	Podróże służbowe (delegacje)	150	0,00	0,00%
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 30.06.2021 r. wyniósł:	31 851,73	
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2021 r. wyniósł:	1 300,94	(w tym wymagalnych: 0,00 zł)
Stan należności na dzień 30.06.2021 r. wyniósł:	0,00	(w tym wymagalnych: 0,00 zł)
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2020 r.:	0,00	(w tym wymagalnych: 0,00 zł)
Stan należności na dzień 31.12.2020 r.:	0,00	(w tym wymagalnych: 0,00 zł)

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Domu Kultury w Czarnej Białostockiej
za I półrocze 2021 r.**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2021 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2021 r. (w PLN)	4/3 (w %)
1	2	3	4	5
1.	Przychody ogółem (2+3)	1 028 100	492 098,00	47,86%
	w tym:			
2.	Przychody własne	110 000	33 050,00	30,05%
	z tego:			
	Bilety na Turniej Tańca Towarzyskiego, koncert rock.			
	Przychody z tytułu organizacji plenerów	4 000	1 000,00	25,00%
	Warsztaty w CRL w Niemczynie	40 000	12 150,00	30,38%
	Wynajem pomieszczeń i inne	65 000	19 900,00	30,62%
	Odsetki bankowe, odsetki od wpłat po terminie, darowizny	1 000	0,00	0,00%
3.	Dotacja podmiotowa z budżetu	918 100	459 048,00	50,00%
5.	Koszty działalności ogółem	1 028 100	368 251,52	35,82%
	z tego:			
5.1	Wynagrodzenia brutto	371 500	171 350,09	46,12%
5.2	Składki ZUS	78 000	31 547,58	40,45%
5.3	Fundusz Pracy	9 000	3 957,74	43,97%
5.4	Świadczenia socjalne	13 000	0,00	0,00%
5.5	Umowy zlecenie i o dzieło	127 600	47 320	37,08%
	a) wynagrodzenie brutto	115 000	43 254,47	37,61%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło	12 600	4 065,87	32,27%
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło	0	0,00	0,00%
5.6	Umowy zlecenie i o dzieło związane z organizacją warsztatów i działalnością CRL w Niemczynie	15 000	5 430	36,20%
	a) wynagrodzenie brutto	15 000	5 430,00	36,20%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło			

	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło			
5.7	Usługi obce, w tym:	76 500	23 176	30,30%
	a) prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rach.	1 600	524,47	32,78%
	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	4 215,47	17,56%
	e) zakup pozostałych usług (kanalizacja, wywóz nieczystości, badania lekarskie, organizacji imprez itp.)	23 000	10 002,64	43,49%
	f) zakup usług na potrzeby organizacji i przeprowadzenia warsztatów w CRL w Niemczynie	23 700	6 098,61	25,73%
5.8	Podatki i opłaty (abonament, licencje, opłaty startowe, opłaty za udział w lidze brydżowej, turniejach, ubezpieczenia)	17 000	9 587,47	56,40%
5.9	Zakup energii elektrycznej, wody i oleju opałowego	72 000	29 547,84	41,04%
5.10	Zużycie materiałów	20 000	12 547,74	62,74%
5.11	Zakup wyposażenia	10 000	8 954,47	89,54%
5.12	Wkład własny do projektu w ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020	17 500		0,00%
5.13				
5.14	Imprezy kulturalne:	201 000	24 832,20	12,35%
	Dni Czarnej Białostockiej i Wystawa Fotograficzna	80 000	0,00	0,00%
	Spotkania Hubertowskie	10 000	0,00	0,00%
	Spotkanie z pieśnią adwentową	2 000	0,00	0,00%
	Koncert w ramach Podlaskiej Oktawy Kultur	15 000	0,00	0,00%
	Podlaski Turniej Przyjaciół Brydża	1 500	921,14	61,41%
	Plener Malarski - Barwy Niemczyna	3 000	0,00	0,00%
	Ferie zimowe - zabawa taneczna dla dzieci, warsztaty, konkursy	4 000	3 452,14	86,30%
	Ogólnopolski Plener Fotograficzny	3 000	0,00	0,00%
	Niedziela na wsi - Dożynki Gminne	8 000	0,00	0,00%
	Biesiada Zaściankowa	2 000	0,00	0,00%
	Zielone Świątki	3 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Konkurs Fotograficzny im. H. Rogozińskiego	2 500	2 457,41	98,30%
	Dzień dziecka	20 000	15 247,47	76,24%
	Ogólnopolski Konkurs Modeli Kartonowych	3 000	0,00	0,00%
	Piknik Etnograficzny	8 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski konkurs taneczny dla dzieci TIME FOR KIDS	12 000	0,00	0,00%
	Plener DUCHY PUSZCZY	1 000	0,00	0,00%
	Koncerty Muzyki Chóralnej	6 000	0,00	0,00%
	Konkursy recytatorskie	2 000	0,00	0,00%
	Jarmarki świąteczne	3 000	1 654,04	55,13%
	Letnie koncerty na placu Solidarności	3 000	1 100,00	36,67%

	Jubileusz zespołu CZARNOWIACY - 40 lat	3 000	0,00	0,00%
	Jubileusz zespołu CZARNA JAGODA - 30 lat	3 000	0,00	0,00%
	Jubileusz zespołu TRIO AKORD - 15 lat	3 000	0,00	0,00%

*Saldo rachunku bankowego Domu Kultury na dzień 31.12.2020 r. wyniosło: 16 066,40 zł

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2020 r. 52,27 zł

Stan należności na dzień 31.12.2020 r. 0,00 zł (w tym wymagalne 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2021 r. 0,00 zł (w tym należności wymagalne 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2021 r. - 1260,75 zł (w tym wymagalne 0,00 zł)

Stan wolnych środków na koncie podstawowym na dzień 30.06.2021 r. 141 121,36 zł

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 308/21
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 23 sierpnia 2021 r.

CZEŚĆ 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 2021 r.**

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU: **30 676,46 zł**

PRZYCHODY OGÓŁEM: **152 052,00 zł**

w tym:

- dotacja z budżetu gminy – 152 052,00 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM: **152 177,67 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 2021 r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie były wypłacane nagrody jubileuszowe.

Łącznie w I półroczu 2021 r. wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły: **93 199,49 zł**

2. Składka ZUS: **16 300,69 zł**

3. Fundusz Pracy: **1 958,00 zł**

4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **7 075,92 zł**

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 847,00 zł

- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 24,00 zł

- zakup herbaty i mydła dla pracowników – 204,92 zł

5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **7 729,65 zł**
(do MBP ul. Torowa 9)

6. Zakupy materiałów: **928,99 zł**

- zakup nagród na konkurs „Komiks – fajna sprawa” – 334,83 zł

- zakup materiałów na potrzeby remontów bieżących/ oznaczenia parkingu – 111,70 zł

- zakup środków czystości – 92,05 zł

- zakup materiałów biurowych – 299,08 zł

- zakup tuszu do drukarki (na potrzeby księgowości) – 91,33 zł

7. Zakup książek (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, **12 246,89 zł**
oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:
- zakup książek ze środków dotacji samorządowej – 12 246,89 zł
8. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup wiekowych: **2 250,47 zł**
9. Zakup usług obcych: **6 053,77 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 2 013,00 zł
 - opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych oraz dostępu do Internetu – 870,30 zł
 - umowa zlecenie na pranie firanek w MBP – 442,24 zł
 - opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP i dostęp do iPKO – 600,00 zł
 - szkolenia okresowe BHP dla pracowników – 120,00 zł
 - opłata za dostęp do Internetu w filii biblioteczną w Cz.W.K. – 300,00 zł
 - umowa pełnienie funkcji inspektora ochrony danych osobowych w MBP – 300,00 zł
 - wywóz nieczystości stałych – 636,81 zł
 - koszty kanalizacji – 208,47 zł
 - koszty administrowania nieruchomością MBP – 148,29 zł
 - wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 23,37 zł
 - hosting strony www oraz opłata domeny internetowej – 343,17 zł
 - inne wydatki (wykonanie odbitek zdjęć do kroniki) – 48,12 zł
10. Podatki i opłaty: **4 433,80 zł**
- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra Net – 2 656,80 zł
 - podatek od nieruchomości na 2021 r. – 1 615,00 zł
 - opłata abonamentów RTV (2 radia) – 162,00 zł

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 30.06.2021 r. wyniósł: 31 851,73 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)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2021 r. wynosił: 1 300,94 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2021 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 2021 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 2021 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 459 048,00 zł.

Przychody wypracowane przez Domu Kultury w I półroczu 2021 r. osiągnęły poziom 33 050 zł składają się na nie przede wszystkim: przychody z tytułu organizacji spotkań oraz warsztatów rękodzieła ludowego w Niemcynie, 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 492 098,00 zł co stanowiło 47,86 % przyjętego planu przychodów DK na 2021 r.

Ogółem koszty poniesione w I połowie 2021 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 368 251,52 zł co stanowiło 35,82 % przyjętego planu kosztów DK na 2021 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 171 350,09 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników Domu Kultury, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 31 547,58 zł i składki na fundusz pracy: 3 957,74 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 (43 254,47 zł). Ogółem wykonanie kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osiągnęło poziom 46,12 %.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmuje także zakup oleju opałowego, energii elektrycznej i wody, na który w I połowie 2021 r. wydatkowano łącznie 29 547,84 zł (plan kosztów wykonany w 41,04 %),

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w I półroczu 2021 r. wydano łącznie 23 176 zł (plan kosztów wykonany w 30,30 %). Podstawowe koszty w grupie usług obcych stanowią:

- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja, koszty organizacji imprez (obsługa techniczna itp.), opłaty za przegląd i konserwację – 10 002,64 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 6 098,61 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 1 080,12 zł,
- zakup usług transportowych: 4 215,47 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 1 254,74 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 524,47 zł.

Podatki i opłaty w I półroczu 2021 r. pochłonęły łącznie 9 587,47 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 12 547,74 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 Slajdownisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe, konkursy.

Na koszty związane z zakupem wyposażenia w I półroczu 2021 r. wydatkowano łącznie 8 954,47 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 2021 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował około 15 imprez, których realizacja pochłonęła łącznie 24 832,20 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 dyrekcja Domu Kultury podjęła decyzję zgodnie z rozporządzeniami KPRM o odwołaniu wszystkich imprez i zajęć stałych organizowanych przez Domu Kultury w Czarnej Białostockiej w terminach przewidzianych w rozporządzeniach.

W I półroczu 2021 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2020 r.

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 308/21
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 23 sierpnia 2021 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 2021 r.

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2021 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2021 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2021 r.:	1.300,94
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2021 r.:	0,00

Informacja o stanie należności i zobowiązań Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2021 r.

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2021 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2021 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2021 r.:	1.260,75
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2021 r.:	0,00