

ZARZĄDZENIE NR 377/22
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 30 marca 2022 roku.

w sprawie rocznego sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2021 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054 i poz. 2270, z 2022 poz. 583), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2021 rok zawierające:

1. Wykonanie planu przychodów i kosztów samorządowych instytucji kultury zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Część objaśniającą, dotyczącą wykonania planów finansowych 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. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ


mgr Jacek Chrulski

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Nr 377/22
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 30 marca 2022 roku

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY ZA 2021 ROK**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2021 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 31.12.2021 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 + 2.3)	312 600	312 100,00	99,84%
	w tym:			
2.1.	Przychody własne (darowizny, odsetki, sprzedaż makulatury)	500	0,00	0,00%
2.2.	Dotacja z budżetu	304 100	304 100,00	100,00%
2.3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej - Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025. Umowa nr Z-I.07210.1568.2021 z dnia 14.10.2021 r.	8 000	8 000,00	100,00%
3.	Koszty działalności ogółem	338 277	320 761,61	94,82%
	w tym:			
3.1	Wynagrodzenie osobowe brutto:	191 000	190 873,49	99,93%
3.2	Składka ZUS	34 600	33 813,76	97,73%
3.3	Fundusz Pracy	4 660	4 082,52	87,61%
3.4	Świadczenia socjalne	8 060	7 437,41	92,28%
3.5	Zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody	15 682	15 482,91	98,73%
3.6	Zakup wyposażenia, materiałów, sprzętu, książek, prenumeraty (razem):	57 100	49 089,52	85,97%
	w tym:			
3.6.1	Zakup materiałów	5 400	2 773,81	51,37%
3.6.2	Zakup wyposażenia i sprzętu	15 200	14 296,28	94,05%
3.6.3	Zakup książek i audiobooków (ogółem), w tym:	31 500	27 397,04	86,97%
	- ze środków dotacji dla MBP	23 500	19 397,04	82,54%
	- ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej	8 000	8 000,00	100,00%
3.6.4	Zakup prenumeraty czasopism:	5 000	4 622,39	92,45%
3.7	Zakup usług obcych	21 540	14 981,40	69,55%
3.8	Podatki i opłaty	5 485	4 947,80	90,21%
3.9	Podróże służbowe (delegacje)	150	52,80	35,20%

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 31.12.2021 r. wyniósł:	22 566,84	
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r. wyniósł:	551,99	(w tym wymagalnych: 0,00 zł)
Stan należności na dzień 31.12.2021 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)

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Domu Kultury w Czarnej Białostockiej

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2021 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 31.12.2021 r. (w PLN)	4/3 (w %)
1	2	3	4	5
1.	Przychody ogółem (2+3)	1 107 250	1 107 250,00	100,00%
	w tym:			
2.	Przychody własne	189 150	189 150,00	100,00%
	z tego:			
	Bilety na Turniej Tańca Towarzyskiego, koncert rock.			
	Przychody z tytułu organizacji plenerów	3 600	3 600,00	100,00%
	Warsztaty w CRL w Niemcynie	32 540	32 540,00	100,00%
	Wynajem pomieszczeń i inne	41 750	41 750,00	100,00%
	Dotacja z MFiPR do projektu w ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020	111 260	111 260,00	100,00%
3.	Dotacja podmiotowa z budżetu	918 100	918 100,00	100,00%
5.	Koszty działalności ogółem	1 107 250	1 027 209,27	92,77%
	z tego:			
5.1	Wynagrodzenia brutto	368 745	368 745,00	100,00%
5.2	Składki ZUS	74 876	74 875,54	100,00%
5.3	Fundusz Pracy	8 126	8 125,47	99,99%
5.4	Świadczenia socjalne	12 847	12 847,00	100,00%
5.5	Umowy zlecenie i o dzieło	128 406	128 405,86	100,00%
	a) wynagrodzenie brutto	118 857	118 857,00	100,00%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło	9 549	9 548,86	100,00%
	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 Niemcynie	25 684	25 684,00	100,00%
	a) wynagrodzenie brutto	25 684	25 684,00	100,00%

	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło			
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło			
5.7	Usługi obce, w tym:	81 423	81 423,50	100,00%
	a) prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rach.	1 600	1 600,48	100,03%
	b) opłata za dostęp do Internetu	2 100	2 100,26	100,01%
	c) rozmowy telefoniczne i abonamenty	3 058	3 058,09	100,00%
	d) transport	19 350	19 349,87	100,00%
	e) zakup pozostałych usług (kanalizacja, wywóz nieczystości, badania lekarskie, organizacji imprez itp.)	36 409	36 409,41	100,00%
	f) zakup usług na potrzeby organizacji i przeprowadzenia warsztatów w CRL w Niemcynie	18 906	18 905,39	100,00%
5.8	Podatki i opłaty (abonament, licencje, opłaty startowe, opłaty za udział w lidze brydżowej, turniejach, ubezpieczenia)	25 069	25 069,43	100,00%
5.9	Zakup energii elektrycznej, wody i oleju opałowego	65 422	65 422,36	100,00%
5.10	Zużycie materiałów	21 547	21 546,58	100,00%
5.11	Zakup wyposażenia	18 256	18 255,81	100,00%
5.12	Wydatki do projektu w ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020	111 260	31 222,47	28,06%
5.13				
5.14	Imprezy kulturalne:	165 589	165 586,25	100,00%
	Dni Czarnej Białostockiej i Wystawa Fotograficzna	89 146	89 145,17	100,00%
	Spotkania Hubertowskie	14 585	14 585,29	100,00%
	Podlaski Turniej Przyjaciół Brydża	922	921,89	99,99%
	Ferie zimowe -konkursy	3 453	3 452,87	100,00%
	Ogólnopolski Plener Fotograficzny	2 860	2 859,70	99,99%
	Niedziela na wsi - Dożynki Gminne	7 853	7 852,86	100,00%
	Ogólnopolski Konkurs Fotograficzny im. H. Rogozińskiego	2 458	2 457,41	99,98%
	Dzień dziecka	15 248	15 247,47	100,00%
	Ogólnopolski Konkurs Modeli Kartonowych	3 255	3 254,93	100,00%
	Koncerty Muzyki Chóralnej	6 106	6 106,39	100,01%
	Koncert Patriotyczne śpiewanie	1 855	1 854,25	99,96%
	Jarmarki świąteczne	4 286	4 285,87	100,00%
	Letnie koncerty na placu Solidarności	3 653	3 653,46	100,01%
	Jubileusz zespołu CZARNOWIACY - 40 lat	3 258	3 257,48	99,98%
	Jubileusz zespołu CZARNA JAGODA - 30 lat	3 352	3 352,47	100,01%
	Jubileusz zespołu TRIO AKORD - 15 lat	3 299	3 298,74	99,99%

*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 31.12.2021 r. 1450 zł (w tym należności wymagalne 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r. - 94,05 zł (w tym wymagalne 0,00 zł)

Stan wolnych środków na koncie podstawowym na dzień 31.12.2021 r. 94 698,91 zł

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

**Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za 2021 r.**

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

PRZYCHODY OGÓŁEM: **312 100,00 zł**

w tym:

- dotacja z budżetu gminy – 304 100,00 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej – Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0
na lata 2021-2025 (Umowa nr Z-I.07210.1568.2021 z dnia 14.10.2021 r.) – 8 000,00 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM: **320 761,61 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 2021 r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie były wypłacane nagrody jubileuszowe. Łącznie w 2021 r. wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły: **190 873,49 zł**

2. Składka ZUS: **33 813,76 zł**

3. Fundusz Pracy: **4 082,52 zł**

4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **7 437,41 zł**
 - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 847,00 zł
 - herbata, mydło, ręczniki dla pracowników – 483,41 zł
 - ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 107,00 zł

5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **15 482,91 zł**
(do MBP ul. Torowa 9)

6. Zakupy materiałów: **2 773,81 zł**
- materiały biurowe i druki biblioteczne – 955,03 zł
 - nagrody i dyplomy w konkursach organizowanych w ramach promocji książki i czytelnictwa – 334,83 zł
 - zakup materiałów plastycznych na potrzeby organizacji zajęć w MBP, Dnia Dziecka itp. – 171,10 zł
 - zakup folii do okładania książek – 840,00 zł
 - zakup materiałów na potrzeby remontów bieżących, napraw, wymian świetlówek, żarówek itp. – 305,20 zł
 - środki czystości – 92,05 zł
 - inne wydatki (zakup pieczętki do książek) – 75,60 zł
7. Zakup wyposażenia i sprzętu do MBP **14 296,28 zł**
- zakup wyposażenia do oddziału dla dzieci i dorosłych (zakup 40 szt. regałów na książki) – 13 320,00 zł
 - zakup wykładziny dywanowej (4 x 9 m) do MBP – 976,28 zł
8. Zakup książek i audiobooków (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej: **27 397,04 zł**
- zakup książek ze środków dotacji samorządowej – 19 397,04 zł
 - zakup książek ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 – 8 000,00 zł
9. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup wiekowych: **4 622,39 zł**
10. Zakup usług obcych: **14 981,40 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 4 831,20 zł
 - opłaty abonamentów telefonicznych, rozmów oraz dostęp do Internetu – 1 641,23 zł
 - przeprowadzenie spotkań autorskich, warsztatów, przedstawień w MBP – 1 200,00 zł
 - umowa zlecenie na pranie firanek w MBP – 442,24 zł
 - hosting strony www MBP oraz opłata domeny internetowej – 343,17 zł
 - pakiety (10 szt.) kodów z dostępem do ebooków i audiobooków – 251,99 zł
 - umowa – pełnienie funkcji inspektora ochrony danych osobowych – 2 100,00 zł
 - opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP, iPKO oraz prowizje – 1 201,00 zł
 - szkolenia okresowe BHP dla pracowników – 120,00 zł
 - badania okresowe pracowników – 150,00 zł
 - opłata za dostęp do internetu w filii bibliotecznego w Cz.W.K. – 600,00 zł
 - wywóz nieczystości stałych – 1 275,57 zł
 - koszty kanalizacji – 417,57 zł
 - koszty administrowania nieruchomością MBP – 297,03 zł
 - wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 44,28 zł

- inne wydatki (wykonanie odbitek zdjęć do kroniki, koszty przesyłek) – 66,12 zł

11. Podatki i opłaty: **4 947,80 zł**

- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra NET – 2 656,80 zł
- podatek od nieruchomości za 2021 r. – 1 615,00 zł
- ubezpieczenie mienia i księgozbioru – 309,00 zł
- opłata abonamentów RTV (2 radia) – 162,00 zł
- opłata licencji rocznej za program antywirusowy Kaspersky Internet Security – 205,00 zł

12. Podróże służbowe (delegacje): **52,80 zł**

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 31.12.2021 r. wyniósł: 22 566,84 zł

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

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

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.: 551,99 zł (w tym wymagalne: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2021 r.: 0,00 zł (w tym wymagalne: 0,00 zł)

Część opisowa do sprawozdania z wykonania planu finansowego Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za 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 2021 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 918 100 zł.

Przychody własne wypracowane przez Domu Kultury w 2021 r. osiągnęły poziom 189 150,00 zł; składają się na nie przede wszystkim: przychody z tytułu organizacji plenerów, przychody z tytułu organizacji warsztatów rękodzieła ludowego w Niemcynie, 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 oraz dotacja z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej do projektu ” *Dawne tradycje wiecznie młode – współpraca polsko-białoruska w celu zachowania dziedzictwa kulturowego miasta Mosty i gminy Czarna Białostocka*” w ramach współpracy transgranicznej Polska – Białoruś – Ukraina 2020.

Wykonanie planu przychodów Domu Kultury zamknęło się kwotą 1 107 250 zł co stanowiło 100 % przyjętego planu przychodów Domu Kultury w Czarnej Białostockiej na 2021 r.

Ogółem koszty poniesione w 2021 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 1 027 209,27 zł co stanowiło 92,77 % przyjętego planu kosztów DK na 2021 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 368 745 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników DK, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 74 875,54 zł i składki na fundusz pracy: 8 125,47 zł. Odpis na świadczenia socjalne z ZFŚS dla pracowników DK wyniósł: 12 847 zł. Kolejną pozycję stanowią umowy zlecenia i dzieło m. in. z instruktorami prowadzącymi zajęcia w placówkach Domu Kultury Czarnej Białostockiej w kwocie 128 405,86 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 2021 r. wydatkowano łącznie 65 422,36 zł (plan kosztów wykonany w 100 %),.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w 2021 r. wydano łącznie 81 423,50 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 – 36 409,41zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 18 905,39 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 2 100,26 zł,
- zakup usług transportowych (głównie transport dzieci z zespołów tanecznych, ora zespoły dorosłych na turnieje i przeglądy w całej Polsce): 19 349,87 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 3 058,09 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 1 600,48 zł.

Podatki i opłaty w 2021 r. pochłonęły łącznie 25 069,43 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 21 546,58 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 2021 r. wydatkowano łącznie 18 255,81 zł i za powyższe środki zakupiono: 2 komputery, meble do pomieszczenia biurowego w DK, krzesła, stoły,

ustniki do instrumentów, statywy, sprzęt grający na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W 2021 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował około 50 imprez, których realizacja pochłonęła łącznie 165 586,25 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 o prowadzeniu niektórych imprez i zajęć stałych organizowanych przez Domu Kultury w Czarnej Białostockiej z zachowaniem zasad reżimu sanitarnego.

Projekt w ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020 w związku z sytuacją epidemiczną został częściowo realizowany 2021 r. a reszta działań w ramach projektu przewidziano do realizacji w 2022 r.

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

BURMISTRZ
mgr Jacek Chrulski

Załącznik Nr 3

do Zarządzenia Nr 377/22
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 30 marca 2022 roku

**INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ SAMORZĄDOWYCH
INSTYTUCJI KULTURY****Informacja o stanie należności i zobowiązań
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za 2021 r.**

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 31.12.2021 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.:	551,99
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2021 r.:	0,00

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

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 31.12.2021 r.:	1.450,00
w tym należności wymagalne na dzień 31.12.2021 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.:	94,05
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2021 r.:	0,00

BURMISTRZ

mgr Jacek Chrulski

