

ZARZĄDZENIE NR 412/22
BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ

z dnia 24 sierpnia 2022 r.

w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2022 roku.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634 i poz. 1692) 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 2022 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 2022 roku podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Jacek Chrulski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 412/22
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 24 sierpnia 2022 r.

WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2022 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r. (w PLN)	4/3 (w %)
1	2	3	4	5
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku:	22 567	22 566,84	100,00%
2.	Przychody ogółem (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	339 560	169 896,00	50,03%
	w tym:			
2.1.	Przychody własne, darowizny, odsetki bankowe	500	0,00	0,00%
2.2.	Przychody na zakup nagród w konkursie: Najcenniejszy skarb - woda (dofinansowanie z PK Sp. z o.o.)	350	350,00	100,00%
2.3	Dofinansowanie spotkania autorskiego z Joanną Olech	1 250	1 250,00	100,00%
2.4	Grant z Fundacji Polskiego Funduszu Rozwoju na realizację Projektu: Wakacyjna Aktywacja	5 000	5 000,00	100,00%
2.5	Dotacja z budżetu	332 460	163 296,00	49,12%
3.	Koszty działalności ogółem	362 127	178 901,21	49,40%
	w tym:			
3.1	Wynagrodzenie osobowe brutto:	211 916	102 321,59	48,28%
3.2	Składka ZUS	38 574	18 243,45	47,29%
3.3	Fundusz Pracy	5 200	2 248,26	43,24%
3.4	Świadczenia socjalne	8 800	7 854,84	89,26%
3.5	Zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody	17 017	8 594,64	50,51%
3.6	Zakup wyposażenia, materiałów, sprzętu, książek, prenumeraty (razem):	47 590	23 785,62	49,98%
	w tym:			
3.6.1	Zakup materiałów	9 140	1 921,92	21,03%
3.6.2	Zakup wyposażenia i sprzętu	8 750	5 558,99	63,53%
3.6.3	Zakup książek i audiobooków (ogółem), w tym:	24 000	13 889,51	57,87%
	- ze środków dotacji dla MBP	24 000	13 889,51	57,87%
	- ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej	0	0,00	0,00%
3.6.4	Zakup prenumeraty czasopism:	5 700	2 415,20	42,37%
3.7	Zakup usług obcych	27 190	11 282,01	41,49%

3.8	Podatki i opłaty	5 590	4 488,80	80,30%
3.9	Podróże służbowe (delegacje)	250	82,00	32,80%
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 30.06.2022 r. wyniósł: 15 160,74 zł

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2022 r. wyniósł: 2 151,10 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2022 r. wyniósł: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

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

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

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Domu Kultury w Czarnej Białostockiej
za I półrocze 2022 r.**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2022 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 30.06.2022 r. (w PLN)	4/3 (w %)
1	2	3	4	5
1.	Stan środków pieniężnych na początek roku	94 698,91	94 698,91	100,00%
2.	Przychody ogółem (2+3)	1 069 447,00	524 428,00	49,04%
	w tym:			
2.1	Przychody własne	120 000	55 930,00	46,61%
	z tego:			
	Bilety na Turniej Tańca Towarzyskiego, koncert rock.	0	0,00	-
	Przychody z tytułu organizacji plenerów	4 000	0,00	0,00%
	Warsztaty w CRL w Niemczynie	45 000	22 450,00	49,89%
	Wynajem pomieszczeń i inne	70 000	33 480,00	47,83%
	Odsetki, darowizny	1 000	0,00	0,00%
2.2	Dotacja podmiotowa z budżetu	949 447	468 498,00	49,34%
3.	Ogółem (1+2)	1 164 145,91	619 126,91	
4.	Koszty działalności ogółem	1 114 447,00	524 238,41	47,04%
	z tego:			
4.1.	Wynagrodzenia brutto	412 000	189 457,25	45,98%
4.2.	Składki ZUS	89 447	35 487,41	39,67%
4.3.	Fundusz Pracy	10 000	4 257,14	42,57%
4.4.	Świadczenia socjalne	13 000	0,00	0,00%
4.5.	Umowy zlecenie i o dzieło	134 000	90 745,51	67,72%
	a) wynagrodzenie brutto	120 000	84 158,10	70,13%

	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło	14 000	6 587,41	47,05%
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło	0	0,00	-
4.6.	Umowy zlecenie i o dzieło związane z organizacją warsztatów i działalnością CRL w Niemcynie	17 000	9 587,00	56,39%
	a) wynagrodzenie brutto	17 000	9 587,00	56,39%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło	0	0,00	-
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło	0	0,00	-
4.7.	Usługi obce, w tym:	80 000	43 936,91	54,92%
	a) prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rach.	1 600	758,47	47,40%
	b) opłata za dostęp do Internetu	2 100	1 050,13	50,01%
	c) rozmowy telefoniczne i abonamenty	2 100	897,59	42,74%
	d) transport	25 000	12 547,15	50,19%
	e) zakup pozostałych usług (kanalizacja, wywóz nieczystości, badania lekarskie, organizacji imprez itp.)	24 200	14 587,25	60,28%
	f) zakup usług na potrzeby organizacji i przeprowadzenia warsztatów w CRL w Niemcynie	25 000	14 096,32	56,39%
4.8.	Podatki i opłaty (abonament, licencje, opłaty startowe, opłaty za udział w lidze brydżowej, turniejach, ubezpieczenia)	18 000	10 254,14	56,97%
4.9.	Zakup energii elektrycznej, wody i oleju opałowego	72 000	48 978,24	68,03%
4.10.	Zużycie materiałów	22 000	18 457,41	83,90%
4.11.	Zakup wyposażenia	10 000	4 571,41	45,71%
4.12.	Wydatki do projektu w ramach programu współpracy transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2020	45 000	33 974,24	75,50%
4.13.	Imprezy kulturalne:	192 000	34 531,75	17,99%
	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	1 985,47	99,27%
	Koncert w ramach Podlaskiej Oktawy Kultur	15 000	0,00	0,00%
	Turnieje brydżowe	1 500	0,00	0,00%
	Ferie zimowe -konkursy	4 000	3 987,41	99,69%
	Plener malarski	3 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Plener Fotograficzny	3 000	2 857,14	95,24%
	Niedziela na wsi - Dożynki Gminne	8 000	0,00	0,00%
	Biesiada zaściankowa	2 000	0,00	0,00%
	Zielone świątki za strażakami	3 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Konkurs Fotograficzny im. H. Rogozińskiego	2 500	2 487,50	99,50%
	Dzień dziecka	20 000	19 857,41	99,29%
	Ogólnopolski Konkurs Modeli Kartonowych	3 000	0,00	0,00%
	Piknik etnograficzny	8 000	0,00	0,00%
	Konkurs Taneczny TIME FOR KIDS	12 000	0,00	0,00%
	Plener Duchy Pyszczycy	1 000	0,00	0,00%
	Koncerty Muzyki Chóralnej	6 000	0,00	0,00%
	Koncerty recytatorskie i wokalne	2 000	1 809,24	90,46%
	Jarmarki świąteczne	3 000	1 547,58	51,59%
	Letnie koncerty na placu Solidarności	3 000	0,00	0,00%

5.	Stan środków na koniec roku	49 698,91	97 793,19	
-----------	------------------------------------	------------------	------------------	--

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2021 r. 94,05 zł

Stan należności na dzień 31.12.2021 r. 1450,00 zł (w tym wymagalne 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2022 r. 0,00 zł (w tym należności wymagalne 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2022 r. - 1548,74 zł (w tym wymagalne 0,00 zł)

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

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 412/22
Burmistrza Czarnej Białostockiej
z dnia 24 sierpnia 2022 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 2022 r.

STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU: **22 566,84 zł**
PRZYCHODY OGÓŁEM: **169 896,00 zł**

w tym:

- przychody na zakup nagród w konkursie: „Najcenniejszy skarb – woda” dofinansowanie z Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Czarnej Białostockiej – 350,00 zł
- dofinansowanie spotkania autorskiego z Joanną Olech – 1 250,00 zł
- Grant z Fundacji Polskiego Funduszu Rozwoju na realizację Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 5 000,00 zł
- dotacja z budżetu gminy – 163 296,00 zł

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM: **178 901,21 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 2022 r. wypada także jubileusz 25 lat stażu pracy Pani Marii Świąćickiej. Po uwzględnieniu powyższego planowana kwota wynagrodzeń brutto na 2022 rok wyniesie:

102 321,59 zł

2. Składka ZUS: **18 243,45 zł**

3. Fundusz Pracy: **2 248,26 zł**

4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **7 854,84 zł**

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 7 344,78 zł
- herbata, mydło, ręczniki dla pracowników – 169,07 zł
- odzież ochronna (letnia i zimowa) – 318,49 zł
- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 22,50 zł

5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **8 594,64 zł**
(do MBP ul. Torowa 9)

6. Zakupy materiałów: **1 921,92 zł**
- zakup materiałów plastycznych na potrzeby organizacji zajęć w MBP, Dnia Dziecka itp. – 293,83 zł
 - zakup nagród w konkursie: „Najcenniejszy skarb – woda” – 375,44 zł
 - zakup znaczków pocztowych – 7,00 zł
 - zakup środków czystości – 117,36 zł
 - materiały plastyczne, środki czystości, artykuły spożywcze, drobny sprzęt sportowy itp. na potrzeby organizacji i przeprowadzenia projektu dofinansowanego z Fundacji Polskiego Funduszu Rozwoju na realizację Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 947,48 zł
 - plakaty na potrzeby konkursu „Najcenniejszy skarb – woda” – 70,11 zł
 - zakup tabliczki kierunkowej do MBP – 110,70 zł
7. Zakup wyposażenia i sprzętu do MBP: **5 558,99 zł**
- zakup sprzętu komputerowego (jednostka komputerowa) – 2 720,00 zł
 - zakup drukarki/ urządzenia wielofunkcyjnego do MBP – 1 600,98 zł
 - zakup kolumny głośnikowej oraz kuchenki elektryczne na potrzeby organizacji i przeprowadzenia Projektu: Wakacyjna Aktywacja – 1 238,01 zł
8. Zakup książek i audiobooków (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla **13 889,51 zł**
dorosłych, oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej:
- zakup książek ze środków dotacji samorządowej – 13 889,51 zł
9. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup
wiekowych: **2 415,20 zł**
10. Zakup usług obcych: **11 282,01 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 2 310,00 zł
 - opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych – 257,58 zł
 - opłata za dostęp do Internetu w MBP – 429,00 zł
 - opłata za dostęp do Internetu w filii bibliotecznego w Cz.W.K. – 300,00 zł
 - przeprowadzenie spotkań autorskich i przedstawień teatralnych w MBP – 3 750,00 zł
 - hosting strony www MBP oraz opłata domeny internetowej – 416,97 zł
 - opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP oraz prowizje – 600,00 zł
 - opłata za odnowienie certyfikatu kwalifikowanego – 218,94 zł
 - obsługa w zakresie pełnienia funkcji inspektora ochrony danych osobowych w MBP – 1 800,00 zł
 - wywóz nieczystości stałych – 708,06 zł
 - koszty kanalizacji – 231,81 zł
 - koszty administrowania nieruchomością MBP – 164,88 zł
 - wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 27,06 zł
 - wydruk zdjęć do kroniki MBP – 57,72 zł
 - inne wydatki – 9,99 zł (koszty przesyłki)
11. Podatki i opłaty: **4 488,80 zł**

- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra NET – 2 656,80 zł
- podatek od nieruchomości na 2022 r. – 1 670,00 zł
- opłata abonamentów RTV (2 radia) – 162,00 zł

12. Podróże służbowe (delegacje): **82,00 zł**

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 30.06.2022 r. wyniósł: 15 160,74 zł

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

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

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2022 r. wynosił: 2 151,10 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2022 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 2022 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 2022 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 468 498,00 zł.

Przychody wypracowane przez Domu Kultury w I półroczu 2022 r. osiągnęły poziom 55 930,00 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 524 428 zł co stanowiło 49,04 % przyjętego planu przychodów DK na 2022 r.

Ogółem koszty poniesione w I połowie 2022 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 524 238,41 zł co stanowiło 47,04 % przyjętego planu kosztów DK na 2022 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 189 457,25 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników Domu Kultury, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 35 487,41 zł i składki na fundusz pracy: 4257,14 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 (90 745,51 zł). Ogółem wykonanie kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osiągnęło poziom 45,98 %.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmuje także zakup oleju opałowego, energii elektrycznej i wody, na który w I połowie 2022 r. wydatkowano łącznie 48 978,24 zł (plan kosztów wykonany w 68,03 %),

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w I półroczu 2022 r. wydano łącznie 43 936,91 zł (plan kosztów wykonany w 54,92 %). Podstawowe koszty w grupie usług obcych stanowią:

- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja, koszty organizacji imprez (obsługa techniczna itp.), opłaty za przegląd i konserwację – 14 587,25 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodzieła Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 14 096,32 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 1 050,13 zł,
- zakup usług transportowych: 12 547,15 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 897,59 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 758,47 zł.

Podatki i opłaty w I półroczu 2022 r. pochłonęły łącznie 10 254,14 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 18 457,41 zł co stanowi 83,90 % 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 Słajdowisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe, konkursy.

Na koszty związane z zakupem wyposażenia w I półroczu 2022 r. wydatkowano łącznie 4 571,41 zł co stanowi 45,71 % planu kosztów DK. Zakupiono drobne wyposażenie na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W I półroczu 2022 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował około 20 imprez, których realizacja pochłonęła łącznie 34 531,75 zł.

W I półroczu 2022 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2021 r.

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 412/22

Burmistrza Czarnej Białostockiej

z dnia 24 sierpnia 2022 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 2022 r.

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2022 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2022 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2022 r.:	2.151,10
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2022 r.:	0,00

Informacja o stanie należności i zobowiązań Domu Kultury w Czarnej Białostockiej za I półrocze 2022 r.

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2022 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2022 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2022 r.:	1.548,74
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2022 r.:	0,00