

RM.0050.68.2019

**ZARZĄDZENIE NR 76/19**  
**BURMISTRZA CZARNEJ BIAŁOSTOCKIEJ**

z dnia 27 sierpnia 2019 roku.

**w sprawie informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za pierwsze półrocze 2019 roku.**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) 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 2019 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 2019 roku podlega przekazaniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miejskiej w Czarnej Białostockiej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

  
mgr Jacek Chrulski

Sporządził: Przeglądał: Wskazał:  
data: 27.08.2019 data: data: data:  
podpis: podpis: podpis:

SKARBNIK GMINY

  
mgr Bogusława Maria Wojtulewicz



**Załącznik Nr 1**  
do Zarządzenia Nr 76/19  
Burmistrza Czarnej Białostockiej  
z dnia 27 sierpnia 2019 roku

**WYKONANIE PLANU PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY**

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego  
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czarnej Białostockiej  
za I półrocze 2019 r.**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2019 r. (w PLN)	Wykonanie na dzień 30.06.2019 r. (w PLN)	(4/3 w %)
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Stan środków pieniężnych na początek roku:</b>	<b>16 018</b>	<b>16 017,97</b>	<b>100,00%</b>
<b>2.</b>	<b>Przychody ogółem (2.1 + 2.2)</b>	<b>260 300</b>	<b>129 972,00</b>	<b>49,93%</b>
	w tym:			
2.1.	Przychody własne (sprzedaż makulatury)	500	72,00	14,40%
2.2.	Dotacja z budżetu	259 800	129 900,00	50,00%
<b>3.</b>	<b>Koszty działalności ogółem</b>	<b>276 318</b>	<b>142 069,76</b>	<b>51,42%</b>
	w tym:			
3.1	Wynagrodzenie osobowe brutto:	157 780	82 060,50	52,01%
3.2	Składka ZUS	28 700	14 713,49	51,27%
3.3	Fundusz Pracy	3 870	1 809,36	46,75%
3.4	Świadczenia socjalne	7 300	5 631,89	77,15%
3.5	Zakup energii cieplnej, elektrycznej, wody	23 088	7 061,28	30,58%
3.6	Zakup wyposażenia, materiałów, sprzętu, książek, prenumeraty (razem):	33 250	17 834,94	53,64%
	w tym:			
3.6.1	Zakup materiałów	4 750	1 235,72	26,02%
3.6.2	Zakup wyposażenia i sprzętu	2 800	230,69	8,24%
3.6.3	Zakup książek i audiobooków (ogółem), w tym:	20 500	13 796,17	67,30%
	- ze środków dotacji dla MBP	20 500	13 796,17	67,30%
	- ze środków dotacji z Biblioteki Narodowej	0	0,00	0,00%
3.6.4	Zakup prenumeraty czasopism:	5 200	2 572,36	49,47%
3.7	Zakup usług obcych	17 750	9 319,19	52,50%
3.8	Podatki i opłaty	4 430	3 613,11	81,56%
3.9	Podróże służbowe (delegacje)	150	26,00	17,33%

<b>4.</b>	<b>Dane uzupełniające:</b>			
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 30.06.2019 r. wyniósł: 5 069,43

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019 r. wyniósł: 1 149,22 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2019 r. wyniósł: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2018 r.: 0,00 (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego  
Domu Kultury w Czarnej Białostockiej  
za I półrocze 2019 r.**

Lp.	Wyszczególnienie (podać tytuły)	Plan na 2019 r.	Wykonanie na dzień 30.06.2019 r. (w PLN)	4/3 (w %)
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Przychody ogółem (2+3)</b>	<b>907 500</b>	<b>532 024,00</b>	58,63%
	w tym:			
2.	Przychody własne	104 900	61 757,00	58,87%
	z tego:			
	Bilety na Turniej Tańca Towarzyskiego, koncert rock.			
	Przychody z tytułu organizacji plenerów	3 900	1 800,00	46,15%
	Warsztaty w CRL w Niemczynie	40 000	15 021,00	37,55%
	Wynajem pomieszczeń i inne	60 000	44 836,00	74,73%
	Odsetki bankowe, odsetki od wpłat po terminie, darowizny	1 000	100,00	10,00%
3.	Dotacja podmiotowa z budżetu	802 600	470 267,00	58,59%
<b>5.</b>	<b>Koszty działalności ogółem</b>	<b>907 500</b>	<b>503 399,30</b>	55,47%
	z tego:			
5.1	Wynagrodzenia brutto	330 000	172 147,51	52,17%
5.2	Składki ZUS	60 000	31 541,24	52,57%
5.3	Fundusz Pracy	7 000	3 842,41	54,89%
5.4	Świadczenia socjalne	10 000	4 257,41	42,57%
5.5	Umowy zlecenie i o dzieło	123 000	74 525	60,59%
	a) wynagrodzenie brutto	115 000	69 541,25	60,47%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło	8 000	4 984,24	62,30%
	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	11 500	7 584	65,95%
	a) wynagrodzenie brutto	11 500	7 584,00	65,95%
	b) Składki ZUS od umów zleceń i dzieło			
	c) Fundusz Pracy od umów zleceń i dzieło			
5.5	Usługi obce, w tym:	61 500	42 558	69,20%
	a) prowizje bankowe, opłaty za prowadzenie rach.	1 500	150,00	10,00%
	b) opłata za dostęp do Internetu	2 000	1 080,12	54,01%
	c) rozmowy telefoniczne i abonamenty	2 000	1 158,41	57,92%
	d) transport	20 000	16 457,47	82,29%
	e) zakup pozostałych usług (kanalizacja, wywóz nieczystości, badania lekarskie, organizacji imprez itp.)	20 000	13 457,41	67,29%
	f) zakup usług na potrzeby organizacji i przeprowadzenia warsztatów w CRL w Niemcynie	16 000	10 254,55	64,09%
5.6	Podatki i opłaty (abonament, licencje, opłaty startowe, opłaty za udział w lidze brydżowej, turniejach, ubezpieczenia)	15 000	11 054,54	73,70%
5.7	Zakup energii elektrycznej, wody i oleju opałowego	75 000	48 237,41	64,32%
5.8	Zużycie materiałów	20 000	12 547,41	62,74%
5.9	Zakup wyposażenia	8 326	4 999,00	60,04%
<b>5.10</b>	<b>Imprezy kulturalne:</b>	<b>186 174</b>	<b>90 104,92</b>	<b>48,40%</b>
	Koncert z okazji odzyskania 100-lecia Niepodległości		0,00	
	Dni Czarnej Białostockiej i Wystawa Fotograficzna	75 000	41 311,41	55,08%
	Spotkania Hubertowskie	5 000	0,00	0,00%
	Koncerty rockowe w DK	3 000	0,00	0,00%
	Koncert w ramach Podlaskiej Oktawy Kultur	15 000	0,00	0,00%
	Podlaski Turniej Przyjaciół Brydża	2 000	0,00	0,00%
	Plener Malarski - Barwy Niemcyna	5 000	0,00	0,00%
	Piknik Parafialny	4 000	0,00	0,00%
	Plener Sztuk Wszelakich	3 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Plener Fotograficzny	4 000	0,00	0,00%
	Niedziela na wsi - Dożynki Gminne	6 000	0,00	0,00%
	Biesiada Zaściankowa	2 147	2 147,00	100,00%
	Zielone Świątki	2 549	2 548,74	99,99%
	Podlaskie Spotkania Akordeonowe	6 000	0,00	0,00%
	Ogólnopolski Konkurs Fotograficzny im. H. Rogozińskiego	3 057	3 057,23	100,01%
	Dzień dziecka	22 108	22 108,00	100,00%
	Ogólnopolski Konkurs Modeli Kartonowych	3 000	0,00	0,00%
	Piknik Etnograficzny	2 654	3 654,00	137,68%
	Ogólnopolski konkurs taneczny dla dzieci TIME FOR KIDS	13 659	13 658,54	100,00%
	Wojewódzki przegląd teatrów dziecięcych	2 000	0,00	0,00%

	Plener DUCHY PUSZCZY	2 000	0,00	0,00%
	Koncerty Muzyki Chóralnej	5 000	1 620,00	32,40%

\*Saldo rachunku bankowego Domu Kultury na dzień 31.12.2018 r. wyniosło: 71,47 zł

Stan zobowiązań niewymagalnych na dzień 31.12.2018 r. 708,15 zł

Stan należności na dzień 31.12.2018 r. 800,00 zł ( w tym wymagalne 0,00 zł )

Stan należności na dzień 30.06.2019 r. 823,00 zł (w tym należności wymagalne 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019 r. - 25731,81 zł ( w tym wymagalne 0,00 zł )

Stan wolnych środków na koncie podstawowym na dzień 30.06.2019 r. 53 696,83 zł

BURMISTRZ  
  
mgr Jacek Chrulski

**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 2019 r.**

**STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK ROKU:** **16 017,97 zł**

**PRZYCHODY OGÓŁEM:** **29 972,00 zł**

w tym:

- przychody własne (sprzedaż makulatury) – 72,00 zł
- dotacja z budżetu gminy – 129 900,00 zł

**KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OGÓŁEM:** **142 069,76 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 2019 r. w Miejskiej Bibliotece Publicznej nie były wypłacane nagrody jubileuszowe.

Łącznie w I półroczu 2019 r. wynagrodzenia osobowe brutto wyniosły: **82 060,50 zł**

2. Składka ZUS: **14 713,49 zł**

3. Fundusz Pracy: **1 809,36 zł**

4. Świadczenia socjalne – pracownicy biblioteki i emeryci: **5 631,89 zł**

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 429,40 zł
- herbata, mydło i ręczniki dla pracowników – 131,55 zł
- ekwiwalent za pranie odzieży roboczej – 59,00 zł
- zakup wody dla pracowników (BHP) – 11,94 zł

5. Zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody: **7 061,28 zł**  
(do MBP ul. Torowa 9)

6. Zakupy materiałów: **1 235,72 zł**
- zakup materiałów plastycznych, odbitek, farb, pędzli, mazaków itp. na potrzeby organizacji Dnia Dziecka – 248,56 zł
  - zakup znaczków pocztowych – 52,00 zł
  - zakup materiałów plastycznych, artykułów spożywczych na potrzeby organizacji 70-lecia Miejskiej Biblioteki Publicznej – 749,10 zł
  - środki czystości – 124,70 zł
  - inne wydatki (pendrive, doniczki) – 61,36 zł
7. Zakup wyposażenia i sprzętu do MBP: **230,69 zł**
- zakup laminatora do MBP – 230,69 zł
8. Zakup książek (ogółem) – biblioteka prowadzi oddział dla dorosłych, oddział dla dzieci oraz filię biblioteczną w Czarnej Wsi Kościelnej: **13 796,17 zł**
- zakup książek ze środków dotacji – 13 796,17 zł
9. Prenumerata czasopism – dla użytkowników o różnych zainteresowaniach z różnych grup wiekowych: **2 572,36 zł**
10. Zakup usług obcych: **9 319,19 zł**
- umowa zlecenia ze specjalistą ds. płac – 2 220,00 zł
  - opłaty abonamentów i rozmów telefonicznych oraz dostępu do Internetu – 1 114,86 zł
  - umowa zlecenie na pranie firanek w MBP – 412,76 zł
  - umowa o dzieło – konkurs na logo MBP z okazji 70-lecia Miejskiej Biblioteki Publicznej – 600,00 zł
  - usługa gastronomiczna (catering) na potrzeby organizacji 70-lecia Miejskiej Biblioteki Publicznej – 1 400,00 zł
  - opłaty bankowe za prowadzenie kont MBP oraz prowizje – 600,00 zł
  - szkolenia okresowe BHP dla pracowników – 100,00 zł
  - umowa zlecenie na przeprowadzenie skontrum w oddziale dla dorosłych – 1 592,06 zł
  - opłata za dostęp do Internetu w filii bibliotecznego w Cz.W.K. – 300,00 zł
  - wywóz nieczystości stałych – 581,73 zł
  - koszty kanalizacji – 190,44 zł
  - koszty administrowania nieruchomością MBP – 135,48 zł
  - wykonanie przeglądu gaśnic i sprzętu p. poż. – 13,90 zł
  - inne wydatki (wykonanie odbitek zdjęć) – 57,96 zł
11. Podatki i opłaty: **3 613,11 zł**



- opłata abonamentu za program do obsługi wypożyczalni Libra 2000 – 1 738,91zł
- podatek od nieruchomości na 2019 r. – 1 412,00 zł
- ubezpieczenie mienia i księgozbioru – 311,00 zł
- opłata abonamentów RTV (2 radia) – 151,20 zł

12. Podróże służbowe (delegacje): **26,00 zł**

Stan wolnych środków pieniężnych na dzień 30.06.2019 r. wyniósł: 5 069,43 zł.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2018 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 31.12.2018 r. wynosił: 0,00 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019 r. wynosił: 1 149,22 zł (w tym wymagalnych: 0,00 zł)

Stan należności na dzień 30.06.2019 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 2019 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 2019 r. otrzymał z Urzędu Miejskiego w Czarnej Białostockiej dotację podmiotową w kwocie 470 267 zł.

Przychody wypracowane przez Domu Kultury w I półroczu 2019 r. osiągnęły poziom 61 757,00 zł składają się na nie przede wszystkim: przychody z tytułu organizacji plenerów, darowizny, 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 532 024,00 zł, co stanowiło 58,63 % przyjętego planu przychodów DK na 2019 r.

Ogółem koszty poniesione w I połowie 2019 r. przez Dom Kultury w Czarnej Białostockiej wyniosły 503 399,30 zł co stanowiło 55,47 % przyjętego planu kosztów DK na 2019 r.

Główną pozycję w strukturze kosztów zajmują wynagrodzenia: 172 147,51 zł i pochodne od wynagrodzeń pracowników Domu Kultury, tj. składki na ubezpieczenie społeczne pracodawcze: 31 541,24 zł i składki na fundusz pracy: 3 842,41 zł. Odpis na świadczenia socjalne z ZFŚS dla pracowników DK wyniósł: 4257,41 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 (69 541,25 zł). Ogółem wykonanie kosztów przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osiągnęło poziom 60,47 %.

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmuje także zakup oleju opałowego, energii elektrycznej i wody, na który w I połowie 2019 r. wydatkowano łącznie 48 237,41 zł (plan kosztów wykonany w 64,32 %),

Znaczącą pozycję w strukturze kosztów zajmują usługi obce, na które w I półroczu 2019 r. wydano łącznie 42 558 zł (plan kosztów wykonany w 69,20 %). Podstawowe koszty w grupie usług obcych stanowią:

- wywóz nieczystości stałych, kanalizacja, koszty organizacji imprez (obsługa techniczna itp.), opłaty za przegląd i konserwację – 13 457,41 zł
- obsługa pobytu uczestników warsztatów w Centrum Rękodziela Ludowego itp. na które łącznie wydatkowano 10 254,55 zł.
- opłaty za dostęp do Internetu: 1 080,12 zł,
- zakup usług transportowych: 16 457,47 zł,
- rozmowy telefoniczne i abonamenty: 1 158,41 zł,
- opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, za system IPKO oraz koszty przelewów bankowych 150,00 zł.

Podatki i opłaty w I półroczu 2019 r. pochłonęły łącznie 11 054,54 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.

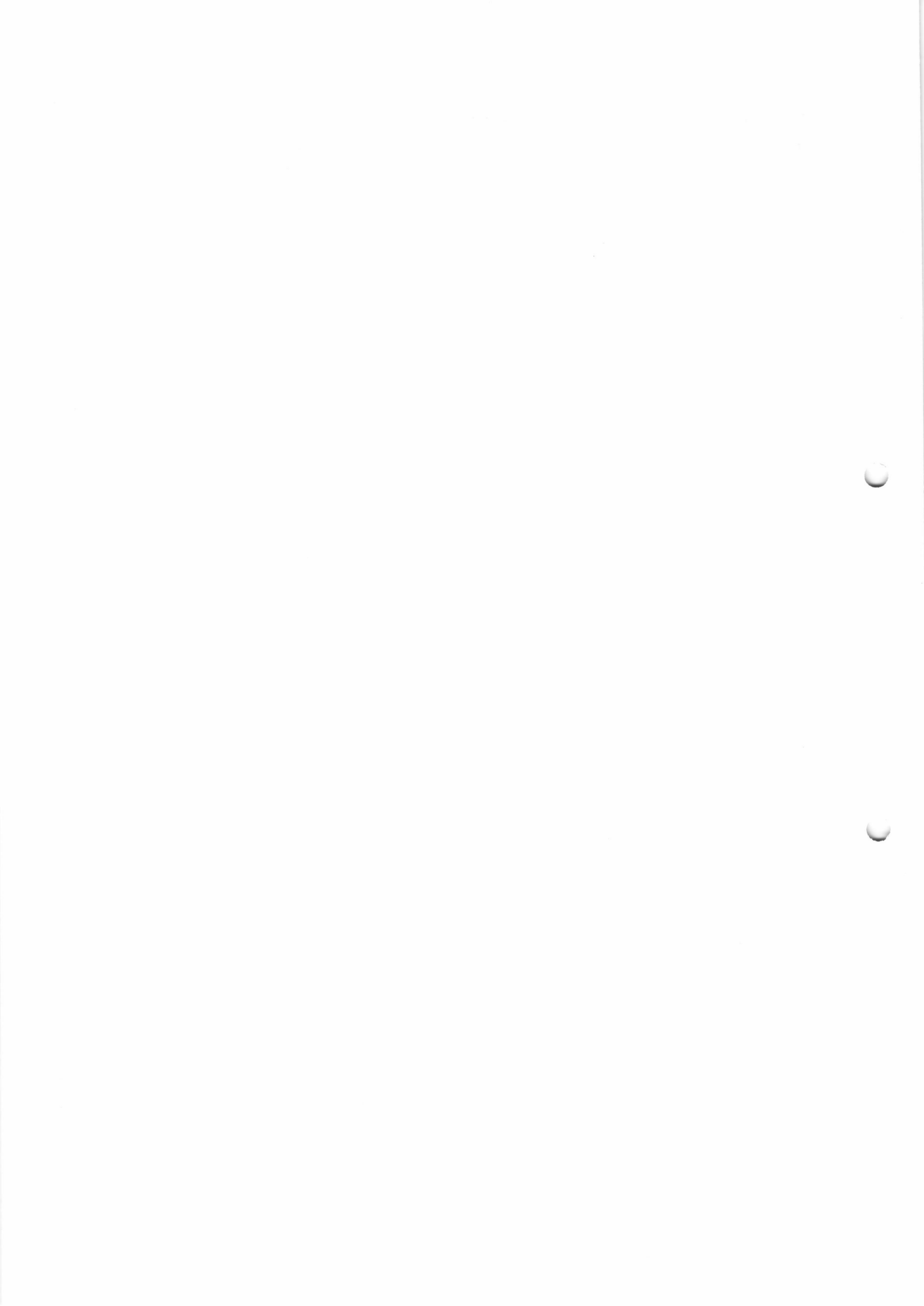
Koszty poniesione na rzecz zużycia materiałów wyniosły 12 547,41 zł co stanowi 60,04 % planu kosztów DK. Na zużycie materiałów składają się: zakup środków czystości:, zakup materiałów plastycznych (na potrzeby kół zainteresowań), biurowych, fotograficznych, klubu modelarskiego oraz pomocy do organizacji wystaw i dodatkowych imprez okolicznościowych tj. Dzień Matki, ferie zimowe, Walentynki oraz Slajdowisko, zakup nagród, pucharów itp. na turnieje szachowe.

Na koszty związane z zakupem wyposażenia w I półroczu 2019 r. wydatkowano łącznie 4 999 zł i za powyższe środki zakupiono, laptopy, statywy do instrumentów na potrzeby Domu Kultury w Czarnej Białostockiej wraz z jednostkami organizacyjnymi.

W I półroczu 2019 r. Dom Kultury w Czarnej Białostockiej zorganizował lub współorganizował około 40 imprez , których realizacja pochłonęła łącznie 90 104,92 zł (plan

kosztów w tym zakresie wykonany w 48,40 %). W I półroczu 2019 r. zostały uregulowane zobowiązania niewymagalne z 2018 r.

BURMISTRZ  
  
mgr Jacek Chrulski



**INFORMACJA O STANIE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ SAMORZĄDOWYCH  
INSTYTUCJI KULTURY**

**Informacja o stanie należności i zobowiązań Miejskiej Biblioteki Publicznej w  
Czarnej Białostockiej za I półrocze 2019 r.**

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2019 r.:	0,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019 r.:	1.149,22
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2019 r.:	0,00

**Informacja o stanie należności i zobowiązań Domu Kultury w Czarnej  
Białostockiej za I półrocze 2019 r.**

Kategoria	Kwota (w PLN)
Stan należności na dzień 30.06.2019 r.:	823,00
w tym należności wymagalne na dzień 30.06.2019 r.:	0,00
Stan zobowiązań na dzień 30.06.2019 r.:	25.731,81
w tym zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2019 r.:	0,00

BURMISTRZ  
  
mgr Jacek Chrulski

