

Część opisowa do planu finansowego

Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance
na dzień 31.12.2019 rok.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan finansowy, składający się z następujących elementów składowych:

- 1) *przychody z prowadzonej działalności;*
- 2) *dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego;*
- 3) *koszty, w tym:*
 - a) *wynagrodzenia i składki od nich naliczane,*
 - b) *płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań,*
 - c) *zakup towarów i usług;*
- 4) *środki na wydatki majątkowe;*
- 5) *środki przyznane innym podmiotom;*
- 6) *stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku;*
- 7) *stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.*

1. Przychody z prowadzonej działalności.

Przychody własne zaplanowano w wysokości **18.165,00** zł i będą pochodzić z następujących źródeł:

- bilety i wydawnictwa	- 15.680,00
- pozostałe przychody	- 2.020,00
- odsetki bankowe	- 465,00

Na dzień 31.12.2019 r. zaplanowane przychody zostały zrealizowane w kwocie 18.158,93 zł w 100% następująco:

- bilety i wydawnictwa	- 15.676,50
- pozostałe przychody	- 2.018,30
- odsetki bankowe	- 464,13

2. Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Podstawowym źródłem przychodów MZN jest dotacja organizatora zaplanowana na rok 2019 w wysokości **707.855,00**, która na koniec okresu sprawozdawczego została przekazana w 100% tj. w kwocie **707.855,00**

Muzeum otrzymało również dotację celową z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 25.000,00 na zadanie pn. „Biała 26 ob. AZP 39-24 – opracowanie wyników badań z lat 1976-77. Monografia dedykowana pamięci Czesława Strzyżewskiego”

3. Pozostałe przychody

Pozostałe przychody zaplanowano w wysokości **5.500,00** zł i wykonano je w 100% w kwocie **5.471,76** następująco:

- darowizny w kwocie – 4.200,00
- opłata reprograficzna – 1.271,76

4. Koszty.

4.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę 2.560,00 zł, i została wykonana w 100% na koniec okresu sprawozdawczego tj. w kwocie **2.562,96 zł**

4.2. Zużycie materiałów i energii

Plan na rok 2019 przedstawia się następująco

Materiały podstawowe 40.470,96

W tym na następujące działania:

- materiały do organizacji lekcji muzealnych
- edukacja regionalna
- wystawy tematyczne
- Ferie w Muzeum
- Wakacje w Muzeum
- sprzęt, wyposażenie i oprogramowanie niezbędne do funkcjonowania jednostki
- materiały na potrzeby wewnętrzne muzeum
- środki czystości
- i inne materiały do realizacji zadań zawartych w planie pracy Muzeum na rok 2019

Materiały biurowe 2.840,00

Zakup eksponatów 910,00

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę **39.550,00 zł** następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - paliwa | - 21.050,00 |
| - energia elektryczna | - 4.000,00 |
| - energia cieplna | - 13.430,00 |
| - woda | - 1.070,00 |

Materiały na koniec 2019 roku zostały wykonane następująco:

- | | |
|------------------------|---------------------------|
| - materiały podstawowe | 40.465,18 tj. 100 % planu |
| - materiały biurowe | 2.837,97 tj. 100% planu |
| - zakup eksponatów | 910,00 tj. 100 % planu |

Zużycie energii wykonano na dzień 31.12.2019 r. następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - paliwa (gaz) | - 21.045,74 |
| - energia elektryczna | - 3.996,87 |
| - energia cieplna | - 13.427,27 |
| - woda | - 1.068,08 |

Materiały bezpośredniego zużycia i energia na koniec 2019 roku zostały wykonane w kwocie **83.751,11** tj. 100% zaplanowanych kosztów.

4.3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości **373.400,00 zł**, oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **72.700,00 zł** płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **446.100,00 zł**.

Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę **15.680,00 zł**

Na dzień 31.12.2019 roku wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 373.392,78 zł, a wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie 15.674,00 co stanowi 100 % planu.

Na koniec 2019 r. składki na ubezpieczenie społeczne zostały wykonane w kwocie 72.674,86 zł tj. 100%.

4.4. Świadczenia na rzecz pracowników

W roku 2019 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę **10.850,00 zł** i została ona wykonana na koniec 2019 roku w 100% tj. w kwocie **10.845,55 zł**.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, usługi medyczne, BHP zaplanowano na 2019 rok kwotę **3.815,00 zł** i zrealizowano ją na dzień 31.12.2019 w kwocie **3.807,60 zł**,

4.5. Podróże służbowe pracowników MZN

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę **4.670,00 zł**, na dzień 31.12.2019 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **4.671,22**

4.6. Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe koszty

Ubezpieczenia majątkowe budynków Muzeum zaplanowano na kwotę **4.500,00 zł**, na dzień 31.12.2019 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **4.512,38 zł**.

Na nagrody konkursowe zaplanowano **610,00 zł** i wykonano na koniec 31.12.2019 w 100% tj. w kwocie **608,00 zł**

Pozostałe koszty rodzajowe (abonament RTV i inne ubezpieczenia np. imprez) na dzień 31.12.2019 wyniosły **163,20 zł**, co stanowi 100% zaplanowanych kosztów

4.7. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki Muzeum zaplanowano na kwotę w wysokości **4.650,00 zł**, i na koniec 2019 roku wykonano ją w 100% tj. **4.654,30 zł**.

4.8. Usługi

W ramach usług zaplanowano:

- przeglądy i konserwację, remonty	102.130,00
- usługi pocztowe	1.650,00
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	2.110,00
- usługi transportowe	6.000,00
- usługi komunalne	3.160,00
- usługi poligraficzne	17.400,00
- usługi bankowe	0,10
- pozostałe usługi	74.850,00

W 2019 w Muzeum zostały przeprowadzone m.in. następujące remonty:

- wymieniono drzwi do pomieszczeń biurowych
- wykonano remont sali wystawienniczej
- zaadaptowano powierzchnię magazynową na salę ekspozycyjną
- odnowiono schody wewnętrzne
- wymienione bramę wjazdową

Razem na usługi zaplanowano kwotę **207.300,10 zł** i na koniec 2019 roku wykonano ją w 100% i stanowi to kwotę **207.319,55 zł**.

5. Środki na wydatki majątkowe

W ramach środków na wydatki majątkowe zakupiono wartości niematerialne i prawne na kwotę **1.267,99 zł**

6. Zobowiązania i należności

W MZN na koniec 2019 r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne wystąpiły w wysokości **1.504,69**

Należności niewymagalne wystąpiły w wysokości **90,23**

7. Stan środków pieniężnych

	na dzień 01.01.2019	na dzień 31.12.2019
R-ek bankowy	28.277,97	5.729,64
R-ek Zfśś	23,16	659,77
R-ek specjalny	0,00	67,52
Kasa	4.022,77	2.588,02

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska

DYREKTOR MUZEUM

Elżbieta Wisnicka

Realizacja planu finansowego
Instytucji Kultury
na dzień 31.12.2019 r.

Symbol konta	KOSZTY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
400	Amortyzacja	3 000,00	2 560,00	2 562,96	100
401	Zużycie materiałów i energii	76 172,00	83 770,90	83 751,11	100
	materiały podstawowe	27 072,00	40 470,90	40 465,18	100
	materiały biurowe	3 000,00	2 840,00	2 837,97	100
	eksponaty	5 000,00	910,00	910,00	100
	paliwa	22 000,00	21 050,00	21 045,74	100
	energia elektryczna	8 000,00	4 000,00	3 996,87	100
	energia cieplna	10 000,00	13 430,00	13 427,27	100
	woda	1 100,00	1 070,00	1 068,08	100
	pozostałe	-	-	-	0
402	Usługi obce	138 655,00	207 300,10	207 319,55	100
	usługi bankowe	-	0,10	0,10	100
	remonty, przeglądy i konserw.	65 000,00	102 130,00	102 137,18	100
	telefony	2 500,00	2 110,00	2 111,74	100
	opłaty pocztowe	3 000,00	1 650,00	1 646,94	100
	usługi komunalne	2 500,00	3 160,00	3 169,20	100
	usługi poligraficzne	20 000,00	17 400,00	17 396,73	100
	transport	4 000,00	6 000,00	5 994,25	100
	impreszy estradowe	11 000,00	-	-	0
	pozostałe	30 655,00	74 850,00	74 863,41	100
403	Podatki i opłaty	5 000,00	4 650,00	4 654,30	100
404	Wynagrodzenia	408 900,00	389 080,00	389 066,78	100
	Osobowy fundusz płac	386 700,00	373 400,00	373 392,78	100
	Bezosobowy fundusz płac	22 200,00	15 680,00	15 674,00	100
405	Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	93 128,00	87 365,00	87 328,01	100
	ubezpieczenia społeczne	78 808,00	72 700,00	72 674,86	100
	ZFŚS	10 770,00	10 850,00	10 845,55	100
	Szkolenia pracowników	1 500,00	1 000,00	1 000,00	100
	badania lekarskie	550,00	665,00	665,00	100
	BHP	1 500,00	2 150,00	2 142,60	100
409	Pozostałe koszty rodzajowe	9 300,00	9 944,00	9 954,80	100
	ubezp. majątkowe i osob.	4 000,00	4 500,00	4 512,38	100
	Podróże służbowe	3 000,00	4 670,00	4 671,22	100
	nagrody konkursowe	2 000,00	610,00	608,00	100
	pozostałe koszty rodzajowe	300,00	164,00	163,20	100
751	pozostałe koszty op.			-	
761	Koszty finansowe			-	
	OGÓLEM KOSZTY	734 155,00	784 670,00	784 637,51	100

Symbol konta	PRZYCHODY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
72	Przychody ze sprzedaży	18 000,00	17 700,00	17 694,80	100
721	Bilety i wydawnictwa	15 000,00	15 680,00	15 676,50	100
722	czynsze	500,00	-	-	0
723	pozostałe przychody	2 500,00	2 020,00	2 018,30	100
				-	
				-	
740	Dotacje	707 855,00	732 855,00	732 855,00	100
	dotacja UM	707 855,00	707 855,00	707 855,00	100
	dotacje celowe, darowizny	-	25 000,00	25 000,00	0
					0
	inne przychody			-	
763	Pozostałe przychody op.	5 000,00	5 500,00	5 471,76	99
				-	
	inne przychody	5 000,00	5 500,00	5 471,76	99
751	Przychody finansowe	300,00	465,00	464,13	100
	odsetki	300,00	465,00	464,13	100
	pozostałe przychody fin.			-	
772	Zyski nadzwyczajne				
	Ogółem Przychody	731 155,00	756 520,00	756 485,69	100
	Wynik finansowy	- 3 000,00	- 28 150,00	- 28 151,82	

stan na 01.01.2019

stan na 31.12.2019

201	należności	0,00	90,23
202	zobowiązania	1843,58	1504,69
101	kasa	4022,77	2588,02
130	r-ek bankowy	28277,97	5729,64
131	r-ek dotacji celowych	0	67,52
135	r-ek ZFŚŚ	23,16	659,77

GŁÓWNY KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska

(główny księgowy)

27.02.2020

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR MUZEUM

mgr Elżbieta Wisnicka

(kierownik instytucji kultury)