

Część opisowa do planu finansowego Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance na dzień 31.12.2020 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 **14.930,00** zł i będą pochodzić z następujących źródeł:

- bilety i wydawnictwa	- 4.310,00
- pozostałe przychody	- 6.164,00
- darowizny	- 3.300,00
- inne przychody	- 1.116,00
- odsetki bankowe	- 40,00

Na dzień 31.12.2020 r. zaplanowane przychody zostały zrealizowane w kwocie 14.930,50 zł w 100% następująco:

- bilety i wydawnictwa	- 4.311,50
- pozostałe przychody	- 6.164,48
- darowizny	- 3.300,00
- inne przychody	- 1.115,48
- odsetki bankowe	- 39,04

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

Podstawowym źródłem przychodów MZN jest dotacja organizatora zaplanowana na rok 2020 w wysokości **750.000,00**, która na koniec okresu sprawozdawczego została przekazana w 100% tj. w kwocie **750.000,00**

Muzeum otrzymało również dotację celową z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 27.000,00 na zadanie w/w z folklorem „Tam na Lemkowym...”

3. Koszty.

3.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę 3.195,00 zł, i została wykonana w 100% na koniec okresu sprawozdawczego tj. w kwocie **3.194,00 zł**

3.2. Zużycie materiałów i energii

Plan na rok 2020 przedstawia się następująco

Materiały podstawowe 46.875,00

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 2020

Materiały biurowe 1.696,00

Zakup eksponatów 3.714,00

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę 44.465,00 zł następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - paliwa | - 21.603,00 |
| - energia elektryczna | - 5.108,00 |
| - energia cieplna | - 16.737,00 |
| - woda | - 1.017,00 |

Materiały na koniec 2020 roku zostały wykonane następująco:

- | | | |
|------------------------|-----------|-----------------|
| - materiały podstawowe | 46.874,35 | tj. 100 % planu |
| - materiały biurowe | 1.695,16 | tj. 100% planu |
| - zakup eksponatów | 3.712,05 | tj. 100 % planu |

Zużycie energii wykonano na dzień 31.12.2020 r. następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - paliwa (gaz) | - 21.602,26 |
| - energia elektryczna | - 5.107,44 |
| - energia cieplna | - 16.736,57 |
| - woda | - 1.016,15 |

Materiały bezpośredniego zużycia i energia na koniec 2020 roku zostały wykonane w kwocie **96.743,98** tj. 100% zaplanowanych kosztów.

3.3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości **397.162,00 zł**, oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **67.271,00 zł** płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **464.433,00 zł**.

Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę **23.882,00 zł**

Na dzień 31.12.2020 roku wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 397.161,21 zł, a wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie 23.882,00 co stanowi 100 % planu.

Na koniec 2020 r. składki na ubezpieczenie społeczne zostały wykonane w kwocie 67.270,30 zł tj. 100%.

3.4. Świadczenia na rzecz pracowników

W roku 2020 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę **12.532,00 zł** i została ona wykonana na koniec 2020 roku w 100% tj. w kwocie **12.531,27 zł**.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, usługi medyczne, BHP zaplanowano na 2020 rok kwotę **3.074,00 zł** i zrealizowano ją na dzień 31.12.2020 w kwocie **3.073,35 zł**,

3.5. Podróże służbowe pracowników MZN

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę **3.195,00 zł**, na dzień 31.12.2020 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **3.194,77**

3.6. Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe koszty

Ubezpieczenia majątkowe budynków Muzeum zaplanowano na kwotę **4.030,00 zł**, na dzień 31.12.2020 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **4.029,66zł**.

Na nagrody konkursowe zaplanowano **851,00 zł** i wykonano na koniec 31.12.2020 w 100% tj. w kwocie **850,30 zł**

Pozostałe koszty rodzajowe (abonament RTV i inne ubezpieczenia np. imprez) na dzień 31.12.2020 wyniosły **286,20 zł**, co stanowi 100% zaplanowanych kosztów

3.7. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki Muzeum zaplanowano na kwotę w wysokości **4942,00 zł**, i na koniec 2020 roku wykonano ją w 100% tj. **4.941,40 zł**.

3.8. Usługi

W ramach usług zaplanowano:

- przeglądy i konserwację, remonty	82.930,00
- usługi pocztowe	2.183,00
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	1.795,00
- usługi transportowe	6.607,00
- usługi komunalne	4.153,00
- usługi poligraficzne	32.306,00
- imprezy estradowe	11.900,00
- usługi bankowe	25,00
- pozostałe usługi	38.000,00

W 2020 w Muzeum zostały przeprowadzone m.in. następujące remonty:

- wymieniono drzwi
- wykonano remont sali wystawienniczej i dwóch pomieszczeń magazynowych
- zmodernizowano system przeciwpożarowy
- dokonano naprawy instalacji odgromowej

Razem na usługi zaplanowano kwotę **179.899,00 zł** i na koniec 2020 roku wykonano ją w 100% i stanowi to kwotę **179.892,44 zł**.

4. Środki na wydatki majątkowe

W ramach środków na wydatki majątkowe zakupiono wartości niematerialne i prawne na kwotę 1.524,05 zł

5. Zobowiązania i należności

W MZN na koniec 2020 r. zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne wystąpiły w wysokości **991,41**

Należności wymagalne i niewymagalne nie wystąpiły.

6. Stan środków pieniężnych

	na dzień 01.01.2020	na dzień 31.12.2020
R-ek bankowy	5.729,64	4.074,42
R-ek Zfśś	659,77	61,45
R-ek specjalny	67,52	0,00
Kasa	2.588,02	643,16

GLÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska

DYREKTOR MUZEUM

Eżbieta Wiśnicka

Realizacja planu finansowego
Instytucji Kultury
na dzień 31.12.2020

Symbol konta	KOSZTY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
400	Amortyzacja	3 000,00	3 195,00	3 194,00	100
401	Zużycie materiałów i energii	78 700,00	96 750,00	96 743,98	100
	materiały podstawowe	29 600,00	46 875,00	46 874,35	100
	materiały biurowe	3 000,00	1 696,00	1 695,16	100
	eksponaty	5 000,00	3 714,00	3 712,05	100
	paliwa	22 000,00	21 603,00	21 602,26	100
	energia elektryczna	8 000,00	5 108,00	5 107,44	100
	energia cieplna	10 000,00	16 737,00	16 736,57	100
	woda	1 100,00	1 017,00	1 016,15	100
	pozostałe	-	-	-	0
402	Usługi obce	146 539,00	179 899,00	179 892,44	100
	usługi bankowe	-	25,00	25,00	
	remonty, przeglądy i konserw.	80 000,00	82 930,00	82 929,06	100
	telefony	2 500,00	1 795,00	1 794,69	100
	opłaty pocztowe	2 500,00	2 183,00	2 182,38	100
	usługi komunalne	3 000,00	4 153,00	4 152,10	100
	usługi poligraficzne	20 500,00	32 306,00	32 305,21	100
	transport	3 000,00	6 607,00	6 606,30	100
	imprezy estradowe	15 000,00	11 900,00	11 900,00	100
	pozostałe	20 039,00	38 000,00	37 997,70	100
403	Podatki i opłaty	5 000,00	4 942,00	4 941,40	100
404	Wynagrodzenia	426 768,00	421 044,00	421 043,21	100
	Osobowy fundusz płac	419 768,00	397 162,00	397 161,21	100
	Bezosobowy fundusz płac	7 000,00	23 882,00	23 882,00	100
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 493,00	82 877,00	82 874,92	100
	ubezpieczenia społeczne	80 613,00	67 271,00	67 270,30	100
	ZFSS	10 280,00	12 532,00	12 531,27	100
	Szkolenia pracowników	1 500,00	367,00	367,00	100
	badania lekarskie	600,00	364,00	364,00	100
	BHP	1 500,00	2 343,00	2 342,35	100
409	Pozostałe koszty	9 800,00	8 363,00	8 360,93	100
	ubezpiecz. majątkowe i osob.	4 000,00	4 030,00	4 029,66	100
	Podróże służbowe	3 000,00	3 195,00	3 194,77	100
	nagrody konkursowe	2 500,00	851,00	850,30	100
	pozostałe koszty rodzajowe	300,00	287,00	286,20	100
751	pozostałe koszty op.			-	
761	Koszty finansowe			-	
771	Straty nadzwyczajne				
	OGÓŁEM KOSZTY	764 300,00	797 070,00	797 050,88	100

Symbol konta	PRZYCHODY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
72	Przychody ze sprzedaży	11 000,00	10 474,00	10 475,98	100
721	Bilety i wydawnictwa	10 000,00	4 310,00	4 311,50	100
722	czynsze	-	-	-	0
723	pozostałe przychody	1 000,00	6 164,00	6 164,48	100
				-	
				-	
740	Dotacje	750 000,00	777 000,00	777 000,00	100
	dotacja UM	750 000,00	750 000,00	750 000,00	100
	dotacje celowe, darowizny	-	27 000,00	27 000,00	0
					0
	inne przychody			-	
763	Pozostałe przychody op.	-	4 416,00	4 415,48	100
	darowizny		3 300,00	3 300,00	100
	inne przychody	-	1 116,00	1 115,48	100
751	Przychody finansowe	300,00	40,00	39,04	98
	odsetki	300,00	40,00	39,04	98
	pozostałe przychody fin.			-	
772	Zyski nadzwyczajne				
	Ogółem Przychody	761 300,00	791 930,00	791 930,50	100
	Wynik finansowy	- 3 000,00	- 5 140,00	- 5 120,38	

stan na 01.01.2020

stan na 31.12.2020

201	należności	90,23	0,00
202	zobowiązania	1504,69	991,41
101	kasa	2588,02	643,16
130	r-ek bankowy	5729,64	4074,42
131	r-ek specjalny bankowy	67,52	0
135	r-ek ZFŚŚ	659,77	61,45

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska

(główny księgowy)

26.02.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR MUZEUM

Elżbieta Wiśnicka

(kierownik instytucji kultury)