

## Część opisowa do planu finansowego Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance na dzień 31.12.2021 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 **53.465,00** zł i będą pochodzić z następujących źródeł:

- bilety i wydawnictwa	- 20.345,00
- pozostałe przychody	- 9.870,00
- darowizny	- 23.115,00
- odsetki bankowe	- 135,00

Na dzień 31.12.2021 r. zaplanowane przychody zostały zrealizowane w kwocie 53.463,08 zł w 100% następująco:

- bilety i wydawnictwa	- 20.342,80
- pozostałe przychody	- 9.870,06
- darowizny	- 23.115,00
- odsetki bankowe	- 135,22

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

Podstawowym źródłem przychodów MZN jest dotacja organizatora zaplanowana na rok 2021 w wysokości **814.000,00** która na koniec okresu sprawozdawczego została przekazana w 100% tj. w kwocie **814.000,00**

Muzeum otrzymało również dotację celową z Urzędu Miejskiego Trzcianki, na zakup nagłośnienia w wysokości **15.000,00** zł i na dzień 31.12.2021 została przekazana i zrealizowana w 100%.

### 3. Koszty.

#### 3.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę 940,00 zł, i została wykonana w 100% na koniec okresu sprawozdawczego tj. w kwocie **935,66 zł**

#### 3.2. Zużycie materiałów i energii

Plan na rok 2021 przedstawiał się następująco:

Materiały podstawowe 91.470,00

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 2021

Materiały biurowe 1.685,00

Zakup eksponatów 19.480,00

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę 61.895,00 zł następująco:

- paliwa - 37.705,00
- energia elektryczna - 5.900,00
- energia cieplna - 17.400,00
- woda - 890,00

Materiały na koniec 2021 roku zostały wykonane następująco:

- materiały podstawowe 91.466,80 tj. 100 % planu

w tym na:

*zakup wyposażenia* 26.549,23

*darowizna wyposażenia* 21.965,00

- materiały biurowe 1.684,83 tj. 100% planu

- zakup eksponatów 19.477,00 tj. 100 % planu

Zużycie energii wykonano na dzień 31.12.2021 r. następująco:

- paliwa (gaz) - 37.704,65
- energia elektryczna - 5.889,59
- energia cieplna - 17.383,13
- woda - 885,90

Materiały bezpośredniego zużycia i energia na koniec 2021 roku zostały wykonane w kwocie **174.491,90** tj. 100% zaplanowanych kosztów.

### **3.3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości **430.640,00 zł**, oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **82.060,00 zł** płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki placowe w kwocie 512.700,00 zł.

Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę **13.860,00 zł**

Na dzień 31.12.2021 roku wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 430.631,50 zł, a wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie 13.858,00 co stanowi 100 % planu.

Na koniec 2021 r. składki na ubezpieczenie społeczne zostały wykonane w kwocie 82.052,93 zł tj. 100%.

### **3.4. Świadczenia na rzecz pracowników**

W roku 2021 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę **13.570,00 zł** i została ona wykonana na koniec 2021 roku w 100% tj. w kwocie **13.569,95 zł**.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, usługi medyczne, BHP zaplanowano na 2021 rok kwotę **2.665,00 zł** i zrealizowano ją na dzień 31.12.2021 w kwocie **2.661,90 zł**,

### **3.5. Podróże służbowe pracowników MZN**

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę **4.280,00 zł**, na dzień 31.12.2021 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **4.275,56**

### **3.6. Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe koszty**

Ubezpieczenia majątkowe budynków Muzeum zaplanowano na kwotę **2.000,00 zł**, na dzień 31.12.2021 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **1.998,26 zł**.

Na nagrody konkursowe zaplanowano **3.790,00 zł** i wykonano na koniec 31.12.2021 w 100% tj. w kwocie **3782,86 zł**

Pozostałe koszty rodzajowe (abonament RTV i inne ubezpieczenia np. imprez) na dzień 31.12.2021 wyniosły **204,40 zł**, co stanowi 100% zaplanowanych kosztów

### 3.7. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki Muzeum zaplanowano na kwotę w wysokości **5.030,00 zł**, i na koniec 2021 roku wykonano ją w 100% tj. **5.028,80 zł**.

### 3.8. Usługi

W ramach usług zaplanowano:

- przeglądy i konserwację, remonty	56.305,00
- usługi pocztowe	1.630,00
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	1.930,00
- usługi transportowe	1.630,00
- usługi komunalne	4.670,00
- usługi poligraficzne	40.195,00
- imprezy estradowe	500,00
- pozostałe usługi	39.920,00

W 2021 w Muzeum zostały przeprowadzone m.in. następujące remonty:

- zamontowano okna w piwnicy
- wykonano remont sali wystawienniczej i pomieszczenia magazynowego
- zmodernizowano system alarmowy i p-poż

Razem na usługi zaplanowano kwotę **146.780,00 zł** i na koniec 2021 roku wykonano ją w 100% i stanowi to kwotę **146.765,18 zł**.

### 4. Środki na wydatki majątkowe

Nie zaplanowano w roku 2021 wydatków na wartości majątkowe.

### 5. Zobowiązania i należności

W MZN na koniec 2021 r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

**Zobowiązania niewymagalne wystąpiły w wysokości 1.571,25**

**Należności niewymagalne wystąpiły w wysokości 61,00.**

### 6. Stan środków pieniężnych

	na dzień 01.01.2021	na dzień 31.12.2021
R-ek bankowy	4.074,42	19.649,83
R-ek Zfśś	61,45	44,08
R-ek specjalny	0,00	0,00
Kasa	643,16	891,02

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska

DYREKTOR MUZEUM

Elżbieta Wójcicka

Realizacja planu finansowego  
Instytucji Kultury  
na dzień 31.12.2021

Symbol konta	KOSZTY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
400	Amortyzacja	3 000,00	940,00	935,66	100
401	Zużycie materiałów i energii	88 034,00	174 530,00	174 491,90	100
	materiały podstawowe	26 834,00	91 470,00	91 466,80	100
	materiały biurowe	3 000,00	1 685,00	1 684,83	100
	eksponaty	5 000,00	19 480,00	19 477,00	100
	paliwa	30 000,00	37 705,00	37 704,65	100
	energia elektryczna	7 000,00	5 900,00	5 889,59	100
	energia cieplna	15 000,00	17 400,00	17 383,13	100
	woda	1 200,00	890,00	885,90	100
	pozostałe	-	-	-	0
402	Usługi obce	127 000,00	146 780,00	146 765,18	100
	usługi bankowe	-	-	-	
	remonty, przeglądy i konserw.	30 000,00	56 305,00	56 304,92	100
	telefony	2 200,00	1 930,00	1 927,43	100
	opłaty pocztowe	4 000,00	1 630,00	1 629,40	100
	usługi komunalne	4 800,00	4 670,00	4 670,00	100
	usługi poligraficzne	23 000,00	40 195,00	40 194,14	100
	transport	4 000,00	1 630,00	1 624,36	100
	imprezy estradowe	17 000,00	500,00	500,00	100
	pozostałe	42 000,00	39 920,00	39 914,93	100
403	Podatki i opłaty	5 500,00	5 030,00	5 028,80	100
404	Wynagrodzenia	470 226,00	444 500,00	444 489,50	100
	Osobowy fundusz płac	461 226,00	430 640,00	430 631,50	100
	Bezosobowy fundusz płac	9 000,00	13 860,00	13 858,00	100
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 940,00	98 295,00	98 284,78	100
	ubezpieczenia społeczne	89 246,00	82 060,00	82 052,93	100
	ZFŚS	13 694,00	13 570,00	13 569,95	100
	Szkolenia pracowników	1 000,00	540,00	540,00	100
	badania lekarskie	500,00	190,00	190,00	100
	BHP	2 500,00	1 935,00	1 931,90	100
409	Pozostałe koszty	12 800,00	10 275,00	10 261,08	100
	ubezp. majątkowe i osob.	5 500,00	2 000,00	1 998,26	100
	Podróże służbowe	4 000,00	4 280,00	4 275,56	100
	nagrody konkursowe	3 000,00	3 790,00	3 782,86	100
	pozostałe koszty rodzajowe	300,00	205,00	204,40	100
751	pozostałe koszty op.			-	
761	Koszty finansowe			-	
771	Straty nadzwyczajne				
	<b>OGÓLEM KOSZTY</b>	<b>813 500,00</b>	<b>880 350,00</b>	<b>880 256,90</b>	<b>100</b>

Symbol konta	PRZYCHODY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
72	Przychody ze sprzedaży	10 500,00	30 215,00	30 212,86	100
721	Bilety i wydawnictwa	10 000,00	20 345,00	20 342,80	100
722	czynsze			-	0
723	pozostałe przychody	500,00	9 870,00	9 870,06	100
				-	
				-	
740	Dotacje	800 000,00	829 000,00	829 000,00	100
	dotacja UM	800 000,00	814 000,00	814 000,00	100
	dotacje celowe, darowizny	-	15 000,00	15 000,00	0
					0
	inne przychody			-	
763	Pozostałe przychody op.	-	23 115,00	23 115,00	0
	darowizny		23 115,00	23 115,00	0
	inne przychody	-	-	-	0
751	Przychody finansowe	-	135,00	135,22	0
	odsetki	-	135,00	135,22	0
	pozostałe przychody fin.			-	
772	Zyski nadzwyczajne				
	<b>Ogółem Przychody</b>	810 500,00	882 465,00	882 463,08	100
	<b>Wynik finansowy</b>	- 3 000,00	2 115,00	2 206,18	

stan na 01.01.2021

stan na 31.12.2021

201	należności		61,00
202	zobowiązania	991,41	1571,25
101	kasa	643,16	891,02
130	r-ek bankowy	4074,42	19649,83
131	r-ek specjalny bankowy	0	0
135	r-ek ZFŚŚ	61,45	44,08

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska

(główny księgowy)

22.02.2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR MUZEUM

Elżbieta Wiśnicka

Elżbieta Wiśnicka

(kierownik instytucji kultury)