

Część opisowa do planu finansowego

Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance

na dzień 31.12.2022 rok - korekta

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 **51.590,00** zł i będą pochodzić z następujących źródeł:

- bilety i wydawnictwa	- 23.030,00
- pozostałe przychody	- 19.250,00
- darowizny	- 8.680,00
- odsetki bankowe	- 630,00

Na dzień 31.12.2022 r. zaplanowane przychody zostały zrealizowane w kwocie 51.579,89 zł w 100% następująco:

- bilety i wydawnictwa	- 23.023,10
- pozostałe przychody	- 19.246,45
- darowizny	- 8.680,00
- odsetki bankowe	- 630,34

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

Podstawowym źródłem przychodów MZN jest dotacja organizatora zaplanowana na rok 2022 w wysokości **850.000,00** która na koniec okresu sprawozdawczego została przekazana w 100% tj. w kwocie **850.000,00**.

Muzeum otrzymało dotację celową z Narodowego Centrum Kultury w ramach programu ETNO Polska 2022 na projekt „Muzycznie śladami Tatarów” w wysokości **31.000,00** zł i na dzień 31.12.2022 została przekazana i zrealizowana w 100%.

3. Koszty.

3.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę **870,00 zł**, i została wykonana w 100% na koniec okresu sprawozdawczego tj. w kwocie **869,00 zł**

3.2. Zużycie materiałów i energii

Plan na rok 2022 przedstawia się następująco

Materiały podstawowe 65.320,00

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 2022

Materiały biurowe 2.945,00

Zakup eksponatów 7.290,00

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę 43.305,00 zł następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - paliwa | - 21.300,00 |
| - energia elektryczna | - 4.650,00 |
| - energia cieplna | - 16.315,00 |
| - woda | - 1.040,00 |

Materiały na koniec 2022 roku zostały wykonane następująco:

- materiały podstawowe 65.310,37 tj. 100 % planu

w tym na:

zakup wyposażenia 23.419,93

- materiały biurowe 2.943,29 tj. 100% planu

- zakup eksponatów 7.281,99 tj. 100 % planu

Zużycie energii wykonano na dzień 31.12.2022 r. następująco:

- | | |
|-----------------------|-------------|
| - paliwa (gaz) | - 21.290,54 |
| - energia elektryczna | - 4.647,98 |
| - energia cieplna | - 16.310,49 |
| - woda | - 1.035,41 |

Materiały bezpośredniego zużycia i energia na koniec 2022 roku zostały wykonane w kwocie **118.820,07** tj. 100% zaplanowanych kosztów.

3.3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości **472.930,00 zł**, oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **95.095,00 zł** płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **568.025,00 zł**.

Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę **26.705,00 zł**

Na dzień 31.12.2022 roku wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 472.927,19 zł, a wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie 26.703,82 co stanowi 100 % planu.

Na koniec 2022 r. składki na ubezpieczenie społeczne zostały wykonane w kwocie 95.085,29 zł tj. 100%.

3.4. Świadczenia na rzecz pracowników

W roku 2022 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę **15.110,00 zł** i została ona wykonana na koniec 2022 roku w 100% tj. w kwocie **15.105,31 zł**.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, usługi medyczne, BHP zaplanowano na 2022 rok kwotę **5.135,00 zł** i zrealizowano ją na dzień 31.12.2022 w kwocie **5.131,87 zł**,

3.5. Podróże służbowe pracowników MZN

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę **5.950,00 zł**, na dzień 31.12.2022 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **5.947,57**

3.6. Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe koszty

Ubezpieczenia majątkowe budynków Muzeum zaplanowano na kwotę **1.290,00 zł**, na dzień 31.12.2022 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **1.289,04 zł**.

Na nagrody konkursowe zaplanowano **2.300,00 zł** i wykonano na koniec 31.12.2022 w 100% tj. w kwocie **2.289,98 zł**

Pozostałe koszty rodzajowe (abonament RTV i inne ubezpieczenia np. imprez) na dzień 31.12.2022 wyniosły **207,39 zł**, co stanowi 100% zaplanowanych kosztów

3.7. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki Muzeum zaplanowano na kwotę w wysokości **5.170,00 zł**, i na koniec 2022 roku wykonano ją w 100% tj. **5.165,60 zł**.

3.8. Usługi

W ramach usług zaplanowano:

- usługi bankowe	50,00
- przeglądy i konserwację, remonty	29.510,00
- usługi pocztowe	2.465,00
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	1.870,00
- usługi transportowe	3.370,00
- usługi komunalne	4.900,00
- usługi poligraficzne	50.670,00
- imprezy estradowe	11.300,00
- pozostałe usługi	67.815,00

W 2022 w Muzeum zostały przeprowadzone m.in. następujące remonty:

- pomalowano korytarz
- odnowiono schody wewnętrzne
- naprawiono stopnie w piwnicy
- wymieniono grzejniki

Razem na usługi zaplanowano kwotę **171.950,00** zł i na koniec 2022 roku wykonano ją w 100% i stanowi to kwotę **171.931,99** zł.

4. Środki na wydatki majątkowe

W 2022 roku zaplanowano wartości niematerialne i prawne na kwotę **870,00** zł i na koniec 2022 roku wykonano je w 100% w kwocie **869,00** zł

5. Zobowiązania i należności

W MZN na koniec 2022 r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne wystąpiły w wysokości **1.262,64**

Należności niewymagalne wystąpiły w wysokości **636,65**

6. Stan środków pieniężnych

	na dzień 01.01.2022	na dzień 31.12.2022
R-ek bankowy	19.649,83	17.234,73
R-ek Zfśś	44,08	8,64
R-ek specjalny	0,00	0,00
Kasa	891,02	2.439,08

GLÓWNA KSIĘGOWA
[Signature]
Patrycja Zborowska

DYREKTOR MUZEUM
[Signature]
Alicja Wiśnicka

Trzcianka, dnia 2023-03-15

(nazwa i adres instytucji kultury)

Realizacja planu finansowego
Instytucji Kultury
na dzień 31.12.2022

Symbol konta	KOSZTY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
400	Amortyzacja	3 000,00	870,00	869,00	100
401	Zużycie materiałów i energii	99 880,00	118 860,00	118 820,07	100
	materiały podstawowe	37 880,00	65 320,00	65 310,37	100
	materiały biurowe	3 000,00	2 945,00	2 943,29	100
	eksponaty	5 000,00	7 290,00	7 281,99	100
	paliwa	30 000,00	21 300,00	21 290,54	100
	energia elektryczna	7 000,00	4 650,00	4 647,98	100
	energia cieplna	16 000,00	16 315,00	16 310,49	100
	woda	1 000,00	1 040,00	1 035,41	100
	pozostałe	-	-	-	0
402	Usługi obce	111 600,00	171 950,00	171 931,99	100
	usługi bankowe	-	50,00	50,00	100
	remonty, przeglądy i konserw.	23 000,00	29 510,00	29 509,93	100
	telefony	2 000,00	1 870,00	1 864,83	100
	opłaty pocztowe	2 000,00	2 465,00	2 462,84	100
	usługi komunalne	4 900,00	4 900,00	4 898,02	100
	usługi poligraficzne	28 000,00	50 670,00	50 665,25	100
	transport	4 000,00	3 370,00	3 369,28	100
	imprezy estradowe	5 000,00	11 300,00	11 299,99	100
	pozostałe	42 700,00	67 815,00	67 811,85	100
403	Podatki i opłaty	6 000,00	5 170,00	5 165,60	100
404	Wynagrodzenia	512 206,00	499 635,00	499 631,01	100
	Osobowy fundusz płac	502 906,00	472 930,00	472 927,19	100
	Bezosobowy fundusz płac	9 300,00	26 705,00	26 703,82	100
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	122 014,00	115 340,00	115 322,47	100
	ubezpieczenia społeczne	102 493,00	95 095,00	95 085,29	100
	ZFŚS	15 521,00	15 110,00	15 105,31	100
	Szkolenia pracowników	1 000,00	2 790,00	2 787,87	100
	badania lekarskie	500,00	695,00	695,00	100
	BHP	2 500,00	1 650,00	1 649,00	100
409	Pozostałe koszty	10 300,00	9 735,00	9 733,98	100
	ubezpiecz. majątkowe i osob.	4 000,00	1 290,00	1 289,04	100
	Podróże służbowe	3 000,00	5 950,00	5 947,57	100
	nagrody konkursowe	3 000,00	2 300,00	2 289,98	100
	pozostałe koszty rodzajowe	300,00	210,00	207,39	99
751	pozostałe koszty op.			-	
761	Koszty finansowe			-	
771	Straty nadzwyczajne				
	OGÓŁEM KOSZTY	865 000,00	921 560,00	921 474,12	100

Symbol konta	PRZYCHODY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie	
				(zł)	(%)
72	Przychody ze sprzedaży	12 000,00	42 280,00	42 269,55	100
721	Bilety i wydawnictwa	10 000,00	23 030,00	23 023,10	100
722	czynsze			-	0
723	pozostałe przychody	2 000,00	19 250,00	19 246,45	100
				-	
				-	
740	Dotacje	850 000,00	881 000,00	881 000,00	100
	dotacja UM	850 000,00	850 000,00	850 000,00	100
	dotacje celowe, darowizny	-	31 000,00	31 000,00	100
					0
	inne przychody			-	
763	Pozostałe przychody op.	-	8 680,00	8 680,00	100
	darowizny		8 680,00	8 680,00	100
	inne przychody	-	-	-	0
751	Przychody finansowe	-	630,00	630,34	100
	odsetki	-	630,00	630,34	100
	pozostałe przychody fin.			-	
772	Zyski nadzwyczajne				
	Ogółem Przychody	862 000,00	932 590,00	932 579,89	100
	Wynik finansowy	- 3 000,00	11 030,00	11 105,77	

stan na 01.01.2022

stan na 31.12.2022

201	należności	61,00	636,65
202	zobowiązania	1571,25	1262,64
101	kasa	891,02	2439,08
130	r-ek bankowy	19649,83	17234,73
131	r-ek specjalny bankowy	0	0
135	r-ek ZFŚŚ	44,08	8,64

GLÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska

(główny księgowy)

23.02.2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR MUZEUM

Elżbieta Wiśnicka

(kierownik instytucji kultury)

Część opisowa do planu finansowego

Muzeum Ziemi Nadnoteckiej w Trzciance
na dzień 31.12.2022 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 **51.590,00** zł i będą pochodzić z następujących źródeł:

- bilety i wydawnictwa	- 23.030,00
- pozostałe przychody	- 19.250,00
- darowizny	- 8.680,00
- odsetki bankowe	- 630,00

Na dzień 31.12.2022 r. zaplanowane przychody zostały zrealizowane w kwocie 51.579,00 zł w 100% następująco:

- bilety i wydawnictwa	- 23.023,10
- pozostałe przychody	- 19.246,45
- darowizny	- 8.680,00
- odsetki bankowe	- 630,34

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

Podstawowym źródłem przychodów MZN jest dotacja organizatora zaplanowana na rok 2022 w wysokości **850.000,00** która na koniec okresu sprawozdawczego została przekazana w 100% tj. w kwocie **850.000,00**

Muzeum otrzymało dotację celową z Narodowego Centrum Kultury w ramach programu ETNO Polska 2022 na projekt „Muzycznie śladami Tatarów” w wysokości **31.000,00** zł i na dzień 31.12.2022 została przekazana i zrealizowana w 100%.

3. Koszty.

3.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę **870,00 zł**, i została wykonana w 100% na koniec okresu sprawozdawczego tj. w kwocie **869,00 zł**

3.2. Zużycie materiałów i energii

Plan na rok 2022 przedstawia się następująco

Materiały podstawowe 65.320,00

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 2022

Materiały biurowe 2.945,00

Zakup eksponatów 7.290,00

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę 43.275,00 zł następująco:

- paliwa - 21.300,00
- energia elektryczna - 4.650,00
- energia cieplna - 16.315,00
- woda - 1.040,00

Materiały na koniec 2022 roku zostały wykonane następująco:

- materiały podstawowe 65.310,37 tj. 100 % planu

w tym na:

zakup wyposażenia 23.419,93

- materiały biurowe 2.943,29 tj. 100% planu

- zakup eksponatów 7.281,99 tj. 100 % planu

Zużycie energii wykonano na dzień 31.12.2022 r. następująco:

- paliwa (gaz) - 21.290,54
- energia elektryczna - 4.647,98
- energia cieplna - 16.310,49
- woda - 1.035,41

Materiały bezpośredniego zużycia i energia na koniec 2022 roku zostały wykonane w kwocie **118.820,07 zł** tj. 100% zaplanowanych kosztów.

3.3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości **472.930,00 zł**, oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie **95.095,00 zł** płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **568.025,00 zł**.

Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę **26.705,00 zł**

Na dzień 31.12.2022 roku wynagrodzenia osobowe zostały wykonane w 100 % tj. w kwocie 472.927,19 zł, a wynagrodzenia bezosobowe zostały zrealizowane w kwocie 26.703,82 co stanowi 100 % planu.

Na koniec 2022 r. składki na ubezpieczenie społeczne zostały wykonane w kwocie 95.085,29 zł tj. 100%.

3.4. Świadczenia na rzecz pracowników

W roku 2022 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę **15.110,00 zł** i została ona wykonana na koniec 2022 roku w 100% tj. w kwocie **15.105,31 zł**.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, usługi medyczne, BHP zaplanowano na 2022 rok kwotę **5.135,00 zł** i zrealizowano ją na dzień 31.12.2022 w kwocie **5.131,87 zł**,

3.5. Podróże służbowe pracowników MZN

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę **5.950,00zł**, na dzień 31.12.2022 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **5.947,57**

3.6. Ubezpieczenia majątkowe i pozostałe koszty

Ubezpieczenia majątkowe budynków Muzeum zaplanowano na kwotę **1.290,00 zł**, na dzień 31.12.2022 r. zostało zrealizowane w 100% tj. w kwocie **1.289,04 zł**.

Na nagrody konkursowe zaplanowano **2.300,00 zł** i wykonano na koniec 31.12.2022 w 100% tj. w kwocie **2.289,98 zł**

Pozostałe koszty rodzajowe (abonament RTV i inne ubezpieczenia np. imprez) na dzień 31.12.2022 wyniosły **207,39 zł**, co stanowi 100% zaplanowanych kosztów

3.7. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki Muzeum zaplanowano na kwotę w wysokości **5.170,00 zł**, i na koniec 2022 roku wykonano ją w 100% tj. **5.165,60 zł**.

3.8. Usługi

W ramach usług zaplanowano:

- przeglądy i konserwację, remonty	29.510,00
- usługi pocztowe	2.465,00
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	1.870,00
- usługi transportowe	3.370,00
- usługi komunalne	4.900,00
- usługi poligraficzne	50.670,00
- imprezy estradowe	11.300,00
- pozostałe usługi	67.815,00

W 2022 w Muzeum zostały przeprowadzone m.in. następujące remonty:

- pomalowano korytarz
- odnowiono schody wewnętrzne
- naprawiono stopnie w piwnicy
- wymieniono grzejniki

Razem na usługi zaplanowano kwotę **171.950,00 zł** i na koniec 2022 roku wykonano ją w 100% i stanowi to kwotę **171.931,99 zł**.

4. Środki na wydatki majątkowe

W 2022 roku zaplanowano wartości niematerialne i prawne na kwotę **870,00 zł** i na koniec 2022 roku wykonano je w 100% w kwocie **869,00 zł**

5. Zobowiązania i należności

W MZN na koniec 2022 r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne wystąpiły w wysokości **1.262,64**

Należności niewymagalne wystąpiły w wysokości **636,65**

6. Stan środków pieniężnych

	na dzień 01.01.2022	na dzień 31.12.2022
R-ek bankowy	19.649,83	17.234,73
R-ek Zfśś	44,08	8,64
R-ek specjalny	0,00	0,00
Kasa	891,02	2.439,08

DYREKTOR MUZEUM

Elżbieta Wiśnicka

GLÓWNA KSIĘGOWA

Patrycja Zborowska