

**Plan finansowy instytucji kultury
na 2020 rok**

MUZEUM ZIEMI KUJAWSKIEJ I DOBRZYŃSKIEJ WE WŁOCŁAWKU

Nazwa Jednostki

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 2020 r.
1.	2.	3.
	PRZYCHODY OGÓLEM	✓ 6 656 925
I.	Przychody na działalność podstawową	✓ 5 644 000
1.	dotacje na działalność statutową	✓ 4 980 000
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	✓ 4 980 000
	b) z innych jednostek samorządu terytorialnego	
	c) ze środków budżetu państwa	
2.	dotacje na wskazane zadania	400 000
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	✓ 400 000
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	✓ 400 000
	- finansowane z innych źródeł	
	b) z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego	
	c) z budżetu państwa	
	d) z innych źródeł	
3.	przychody ze świadczonych usług	✓ 11 000
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.	
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych	
	c) na rzecz pozostałych	11 000
4.	przychody z najmu i dzierżaw, reklam	✓ 16 000
5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE	
6.	pozostałe przychody, w tym:	✓ 237 000
	a) sprzedaż biletów	✓ 216 000
	b) sprzedaż programów i wydawnictw	✓ 21 000
II.	Przychody finansowe	
III.	Zmiana stanu produktów	
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	✓ 24 000
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	✓ 48 749
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
2.	pozostałe przychody	48 749
VII.	Pokrycie amortyzacji	✓ 340 176
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	43 977
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	270 077
3.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. do 31.12.2011 r.	
4.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. od 01.01.2012 r.	26 122
5.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie do 31.12.2011 r.	
6.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie od 01.01.2012 r.	
	KOSZTY OGÓLEM	✓ 6 219 952
VIII.	Koszty wg układu	
VIII.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	✓ 6 199 952
1.	koszty działalności podstawowej	3 188 684
2.	koszty działalności pomocniczej	
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	3 011 268
VIII.b	Koszty w układzie rodzajowym	✓ 6 199 952
1.	zużycie materiałów i energii	✓ 407 120
	a) zużycie materiałów	✓ 125 900
	b) zużycie energii	✓ 281 220
2.	zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)	✓ 7 000
3.	usługi obce	✓ 962 783
	a) remontowe budynków	✓ 400 000
	b) konserwacja zbiorów muzealnych	

Lp.	Treść	Plan na 2020 r.
1.	2.	3.
	c) ochrona	✓ 400 134
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	✓ 30 500
	e) pozostałe usługi	✓ 132 149
4.	podatki i opłaty	✓ 53 840
5.	wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)	✓ 3 426 050
	a) wynagrodzenia administracji	✓ 424 320
	b) wynagrodzenia obsługi	✓ 1 264 135
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	✓ 1 710 552
	d) wynagrodzenia artystów	
	e) wynagrodzenia pozostałe	
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	✓ 27 043
	g) honoraria artystów	
6.	wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:	✓ 163 027
	a) nagrody jubileuszowe	✓ 102 595
	b) odprawy emerytalne i rentowe	✓ 60 432
	c) inne	
7.	składki ZUS od wynagrodzeń	✓ 632 287
	a) ubezpieczenia społeczne	✓ 576 125
	b) fundusz pracy	✓ 56 162
	c) fundusz gwarant. świadczeń pracowniczych	
8.	składki na pracownicze programy:	0
	a) pracownicze programy emerytalne (PPE)	
	b) pracownicze plany kapitałowe (PPK)	
9.	świadczenia na rzecz pracowników	✓ 96 244
	a) odpisy na ZFSS	✓ 84 994
	b) pozostałe	✓ 11 250
10.	amortyzacja	435 401
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	✓ 78 311
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	✓ 43 977
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	✓ 270 077
	d) śr. trwałych otrzym.nieodpłatnie od organu założycielskiego do 31.12.2011 r.	✓ 16 914
	e) śr. trwałych otrzym.nieodpłatnie od organu założycielskiego od 01.01.2012 r.	✓ 26 122
	f) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) do 31.12.2011 r.	
	g) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) od 01.01.2012 r.	
11.	pozostałe koszty	✓ 16 200
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	✓ 8 000
	b) podróże służbowe	✓ 4 000
	c) pozostałe	✓ 4 200
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	✓ 20 000
X.	Koszty finansowe	0
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	
2.	pozostałe	
XI.	Pozostałe koszty operacyjne	✓ 0
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
2.	odpis aktualizujący wartość należności	
3.	pozostałe koszty	
XII.	Środki przyznane innym podmiotom	
XIII.	Wynik (przychody - koszty)	✓ -163 027
XIV.	Obciążenia wyniku finansowego	
XV.	Wynik netto	✓ -163 027
XVI.	Przychody na inwestycje	✓ 1 776 417
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	✓ 517 852
2.	finans. ze środków budżetu państwa	
3.	finans. ze środków unijnych	✓ 1 258 565
4.	finans. z innych źródeł	
XVII.	Nakłady na inwestycje	✓ 1 776 417
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	517 852
2.	finans. ze środków budżetu państwa	
3.	finans. ze środków unijnych	1 258 565
4.	finans. z innych źródeł	
5.	finans. ze środków własnych	

Lp.	Treść	Plan na 2020 r.
1.	2.	3.
XVIII.	Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidenc. w gr. 0 "Majątek Trwały")	✓ 30 000
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	
2.	finans. ze środków budżetu państwa	
3.	finans. ze środków unijnych	
4.	finans. z innych źródeł	
5.	finans. ze środków własnych	30 000

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2019 r.	Planowany stan na 31.12.2020 r.
1.	2.	3.	4.
I.	Zatrudnienie - etaty	✓ 65,80	✓ 66,80
1.	administracja	6,75	✓ 6,75
2.	obsługa	29,00	✓ 29,00
3.	pracownicy merytoryczni	30,05	✓ 31,05
4.	artyści		

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2020 r.	Planowany stan na 31.12.2020 r.
1.	2.	3.	4.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	✓ 1 334 550,50	✓ 520 000,00
	<i>w tym: wymagalne</i>		
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	861,00	
2.	z tytułu świadczonych usług		
3.	należności odsetkowe	112,50	
4.	dochodzone na drodze sądowej		
5.	pozostałe	1 333 577,00	520 000,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności		
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>		
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	1 334 550,50	520 000,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	✓ 242 747,77	✓ 242 747,77
	<i>w tym: wymagalne</i>		
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 224 480,00	✓ 224 480,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe		
2.	z tytułu wynagrodzeń		
3.	z tytułu podatków	37 570,00	✓ 37 570,00
4.	z tytułu ZUS	118 648,00	✓ 118 648,00
5.	pozostałe	68 262,00	✓ 68 262,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	18 267,77	18 267,77
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe		
2.	pozostałe	18 267,77	18 267,77
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadliwych i inwest.)	44 022,00	✓ 44 022,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.	18 267,77	✓ 18 267,77
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	13 500,00	✓ 13 500,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

Dyrektor Jednostki

10. STY. 2020

10. STY. 2020

data

data

podpis

Dyrektor Departamentu
Kultury i Dziedzictwa Narodowego

DYREKTOR MUZEUM

Janusz Janczarski

mgr Piotr Nowakowski

7.01.2020
data podpis

Muzeum Ziemi Kujawskiej
i Dobczyńskiej
ul. Słowackiego 1 a,
87-800 WŁOCŁAWEK
tel./fax 232-56-26

MUZEUM REJESTROWANE

PRZYCHODY

I.1. – dotacje na działalność statutową

zgodnie z projektem budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na rok 2020.

I.2. – dotacje na wskazane zadania

dotyczy zadania remontowego pn. „Wymiana pokrycia dachowego na zabytkowym spichrzu przy ul. Bulwary 9 we Włocławku”.

I.3. – przychody ze świadczonych usług

skalkulowano 10 % powyżej przewidywanego wykonania w roku 2019.

poz. obejmuje m.in. opłaty za sesje fotograficzne, organizację ognisk i poczęstunków w KDPE w Kłóbce

I.4. – przychody z najmu i dzierżawy, reklam

skalkulowano 50 % powyżej przewidywanego wykonania w roku 2019.

poz. obejmuje m.in. najem 2 garaży oraz opłaty za stoiska w czasie imprez

I.6. – pozostałe przychody

a) opłaty za bilety wstępu, warsztaty i lekcje muzealne – skalkulowano powyżej przewidywanego wykonania w roku 2019.

b) sprzedaż katalogów, przewodników i albumów muzealnych – skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019.

V. – Przychody ze sprzedaży towarów

skalkulowano 10 % powyżej przewidywanego wykonania w roku 2019.

poz. obejmuje m.in. sprzedaż pamiątek, gadżetów, pocztówek, miodów itp. Kłóbce

VI. – Pozostałe przychody operacyjne

Korekta roczna podatku VAT (42 749 zł), wartość wydawnictw pozyskany w ramach wymiany bibliotecznej (6 000 zł).

KOSZTY

Większość kosztów podstawowych w poz. VIII.a oraz VIII.b 1-3 skalkulowano poniżej lub na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. Nie zaplanowano m.in. rezerwy na remonty bieżące i sytuacje awaryjne, kosztów obsługi prawnej, o połowę zmniejszono koszty zakupów wyposażenia o niskiej wartości oraz koszty usług o charakterze doraźnym.

Znaczne zwiększenie kosztów w stosunku do przewidywanego wykonania za 2019 r. dotyczy:

- usług ochrony obiektów (zwiększenie o 54 696 zł);
- nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych (zwiększenie o 58 884 zł);
- pochodnych od wynagrodzeń (zwiększenie o 53 978 zł – niedobór w stosunku do wysokości dotacji).

RAZEM – 167 558 zł

Koszty działalności statutowej (Plan merytoryczny w załączeniu) skalkulowano poniżej poziomu przewidywanego wykonania za 2019 r. W planie zredukowano o 100% koszty udziału w szkoleniach i konferencjach, konserwacji zabytków i usług introligatorskich (oprawy archiwaliów) oraz o 33,33% koszty organizacji imprez i spotkań artystycznych i o 13% koszty działalności wydawniczej (usług poligraficznych).

VIII.b 1.a) – Zużycie materiałów

Skalkulowano poniżej przewidywanego wykonania za 2019 r. W tym zmniejszono koszty zakupów wyposażenia o niskiej wartości, zakupu innych materiałów i materiałów biurowych, opłat za usługę wywołania zdjęć eksponatów. Zwiększono koszty zakupu paliwa.

W kolejności malejącej kosztów zużycie materiałów obejmuje zakupy: opału, środków czystości, wyposażenia o niskiej wartości, paliwa, materiałów biurowych, materiałów do lekcji muzealnych, materiałów do pracowni konserwatorskiej i stolarskiej, materiałów do wystaw i na imprezy kulturalne, materiałów do napraw, prenumeraty czasopism i.in.

źródła finansowania: dotacja WKP – 41 %; dochody własne – 59 %

VIII.b 1.b) – Zużycie energii, CO, wod.-kan., gaz

Skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. Ze względu na brak środków nie zwiększono kosztów zużycia energii w związku z przewidywanymi podwyżkami cen.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100 %

VIII.b 2. – Zakupy zbiorów bibliotecznych

W tym wartość wydawnictw pozyskany w ramach wymiany bibliotecznej (6 000 zł).

źródło finansowania: dochody własne – 100%

VIII.b 3.a) – Usługi remontowe budynków

Uwzględniono kwotę dotacji WK-P w wysokości 400 000,00 zł na realizację zadania pn. „Wymiana pokrycia dachowego na zabytkowym spichrzu przy ul. Bulwary 9 we Włocławku”.

Z powodu braku środków nie zaplanowano rezerwy na remonty bieżące i sytuacje awaryjne.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100%

VIII.b 3.b) – konserwacja zbiorów muzealnych

Nie zaplanowano ze względu na brak środków.

VIII.b 3.c) – usługi ochrony

Z powodu wzrostu najniższego wynagrodzenia koszty usług ochrony obiektów wzrosły o 54 696 zł w stosunku do roku 2019 mimo, że w wyniku przetargu wytypowano ofertę z najtańszą ceną przy najniższych możliwych wymaganiach.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100%

VIII.b 3.d) – opłaty czynszowe z tyt. wynajmu

Zaplanowano zgodnie z obowiązującą umową.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100%

VIII.b 3.e) – pozostałe usługi

Z powodu braku środków, w stosunku do wykonania za 2019 r. zmniejszono koszty: organizacji i udziału w szkoleniach i konferencjach o 100%, konserwacji zabytków o 100%, usług introligatorskich (oprawy archiwaliów) o 100%, usług transportu o 100%, imprez i spotkań artystycznych o 33,33%, działalności wydawniczej (usługi poligraficzne) o 13%.

usługi: poligraficzne (informatory, plakaty, zaproszenia), pocztowe, multimedia, wynagrodzenia dla wykonawców na imprezach i spotkaniach artystycznych, naprawy urządzeń ..)

źródła finansowania: dotacja WKP– 14%, dochody własne – 86%

VIII.b 4 – podatki i opłaty

Skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r.

źródło finansowania: dotacja WKP – 87 %, dochody własne – 13%

VIII.b 5. – wynagrodzenia

Zaplanowano z uwzględnieniem podwyżek z 2019 r. oraz zwiększeniem zatrudnienia o 1 etat – archeolog w Muzeum Historii Włocławka.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100 %

VIII.b 5 f) – wynagrodzenia z tyt. umów zlecenia i o dzieło

Skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. pomniejszonego o wartość zadania pn. „Przygotowanie koncepcji upamiętnienia miejsca narodzin matki F. Chopina w Długiem”

źródło finansowania: dochody własne – 100%

VIII.b 6. – wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym:

Lp	NAGRODY JUBILEUSZOWE	m-c	Lp	ODPRAWY EMERYTALNE	m-c
1	3 444,00	I			
2	10 722,00	I			
3	5 166,00	I			
4	12 306,00	II			
5	3 748,50	IV			
6	4 480,00	VI			
7	10 722,00	VII	1	16 350,00	VII
8	7 588,00	VIII	2	10 332,00	VII
9	11 382,00	VIII	3	10 722,00	VII
10	3 444,00	X	4	12 306,00	X
11	14 202,00	XI			
12	15 390,00	XII	5	10 722,00	XII
	RAZEM – 102 594,50			RAZEM – 60 432,00	

Wyплаты tych świadczeń będą przedmiotem wystąpień o zwiększenie środków na działalność podstawową w trakcie roku budżetowego

źródło finansowania: dotacja WKP – 100%

VIII.b 7. – składki ZUS

Zaplanowano zgodnie z obowiązującymi przepisami z uwzględnieniem podwyżek z 2019 r. oraz zwiększeniem zatrudnienia o 1 etat.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100%

VIII.b 9. – świadczenia na rzecz pracowników

Zaplanowano zgodnie z obowiązującymi przepisami z uwzględnieniem j.w.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100%

VIII.b 10. – amortyzacja

Zgodnie z obowiązującymi przepisami.

VIII.b 11.a) – ubezpieczenia OC i majątkowe

Skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r.

źródło finansowania: dotacja WKP – 100%

VIII.b 11.b) – podróże służbowe

Skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r.

źródło finansowania: dochody własne – 100%

VIII.b 11.c) – pozostałe

Skalkulowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r.

Pozycja obejmuje: nagrody w konkursach, koszty reprezentacji/wernisaże, opłaty parkingowe i in.

źródła finansowania: dochody własne – 100%

IX. – wartość sprzedanych towarów i materiałów:

Skalkulowano poniżej 20% poniżej przewidywanego wykonania za 2019 r. Obejmuje koszt pamiątek.

źródła finansowania: dochody własne – 100%

XIII. Wynik (przychody – koszty)

Pomimo założenia większych niż w roku 2019 przychodów własnych oraz zredukowania do minimum kosztów działalności statutowej uzyskano ujemny wynik finansowy. Wynika to ze znacznego zwiększenia kosztów usług ochrony obiektów, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz wynagrodzeń z pochodnymi (niedobór w stosunku do wysokości dotacji na zwiększenie wynagrodzeń).

Ujemny wynik finansowy jest równy wysokości świadczeń na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym (poz. VIII.b 6.). Wyплаты tych świadczeń będą przedmiotem wystąpień o zwiększenie środków na działalność podstawową w trakcie roku budżetowego.

XVI/XVII – Przychody / nakłady na inwestycje

zgodnie z WPF WK-P:

- realizacja I etapu wieloletniego zadania inwestycyjnego „Rewaloryzacja i adaptacja zabytkowego spichlerza dworskiego w Kłóbce” (całkowita wartość zadania – 2 881 657,73 zł). Wydatki ogółem w 2020 r. – dotacja WK-P: 386 348,00 zł, finansowanie z środków EFRR: 513 385,00 zł
źródła finansowania w l. 2018-2021: dotacja WKP – 15 % środki UE – 85 %
- realizacja Projektu „Kultura w zasięgu 2.0.”
w 2020 r. – dotacja WK-P: 131 503,00 zł, finansowanie z środków EFRR: 745 180,00 zł

XVIII – Wydatki na zakup muzealiów

Zaplanowano na poziomie planu na 2019 r. (nieznacznie poniżej wykonania).

Wydatki do pokrycia ze zmiany struktury aktywów – zmiana aktywów finansowych na rzeczowe aktywa trwałe.

DYREKTOR MUZEUM

mgr Piotr Nowakowski

Włocławek, 10.01.2020 r.