

## Plan finansowy instytucji kultury na 2020 rok - ZMIANA

MUZEUM ZIEMI KUJAWSKIEJ I DOBRZYŃSKIEJ WE WŁOCŁAWKU

*Nazwa Jednostki*

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>6 056 925</b>	<b>6 307 262</b>	<b>28 168</b>	<b>6 335 430</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody na działalność podstawową</b>	<b>5 644 000</b>	<b>5 895 107</b>	<b>-154 276</b>	<b>5 740 831</b>
<b>1.</b>	<b>dotacje na działalność statutową</b>	<b>4 980 000</b>	<b>5 105 277</b>	<b>51 975</b>	<b>5 157 252</b>
	a) ze środków własnych Województwa Kujawsko-Pomorskiego	4 980 000	5 105 277	51 975	5 157 252
	b) z innych jednostek samorządu terytorialnego				0
	c) ze środków budżetu państwa				0
<b>2.</b>	<b>dotacje na wskazane zadania</b>	<b>400 000</b>	<b>543 195</b>	<b>-104 590</b>	<b>438 605</b>
	a) z budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	400 000	482 098	-104 590	377 508
	- finansowane ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	400 000	482 098	-104 590	377 508
	- finansowane z innych źródeł				0
	b) z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego				0
	c) z budżetu państwa		61 097		61 097
	d) z innych źródeł				0
<b>3.</b>	<b>przychody ze świadczonych usług</b>	<b>11 000</b>	<b>10 540</b>	<b>-4 122</b>	<b>6 418</b>
	a) na rzecz Województwa Kujawsko-Pomorskiego i jego jedn. budżet.				0
	b) na rzecz wojewódzkich osób prawnych				0
	c) na rzecz pozostałych	11 000	10 540	-4 122	6 418
<b>4.</b>	<b>przychody z najmu i dzierżaw, reklam</b>	<b>16 000</b>	<b>14 295</b>	<b>9 669</b>	<b>23 964</b>
<b>5.</b>	<b>na realizację projektów współfinansowanych z UE</b>				<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>pozostałe przychody, w tym:</b>	<b>237 000</b>	<b>221 800</b>	<b>-107 208</b>	<b>114 592</b>
	a) sprzedaż biletów	216 000	200 800	-97 940	102 860
	b) sprzedaż programów i wydawnictw	21 000	21 000	-9 268	11 732
<b>II.</b>	<b>Przychody finansowe</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.</b>	<b>Zmiana stanu produktów</b>			<b>51 203</b>	<b>51 203</b>
<b>IV.</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>				<b>0</b>
<b>V.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>24 000</b>	<b>23 230</b>	<b>-12 627</b>	<b>10 603</b>
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>48 749</b>	<b>48 749</b>	<b>6 880</b>	<b>55 629</b>
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	pozostałe przychody	48 749	48 749	6 880	55 629
<b>VII.</b>	<b>Pokrycie amortyzacji</b>	<b>340 176</b>	<b>340 176</b>	<b>136 988</b>	<b>477 164</b>
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	43 977	43 977		43 977
2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	270 077	270 077	139 713	409 790
3.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. do 31.12.2011 r.		0		0
4.	środków trwałych otrzym. nieodpł. od org. założyciel. od 01.01.2012 r.	26 122	26 122	-2 725	23 397
5.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie do 31.12.2011 r.				0
6.	środków trwałych pozostałych otrzym. nieodpłatnie od 01.01.2012 r.				0
	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	<b>6 219 952</b>	<b>6 360 044</b>	<b>-78 783</b>	<b>6 281 261</b>
<b>VIII.</b>	<b>Koszty wg układu</b>				
<b>VIII.a</b>	<b>Koszty w układzie kalkulacyjnym</b>	<b>6 199 952</b>	<b>6 340 044</b>	<b>-115 032</b>	<b>6 225 012</b>
1.	koszty działalności podstawowej	3 188 684	3 313 013		3 313 013
2.	koszty działalności pomocniczej		0		0
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	3 011 268	3 027 031	-115 032	2 911 999
<b>VIII.b</b>	<b>Koszty w układzie rodzajowym</b>	<b>6 199 952</b>	<b>6 340 044</b>	<b>-63 829</b>	<b>6 276 215</b>
<b>1.</b>	<b>zużycie materiałów i energii</b>	<b>407 120</b>	<b>418 733</b>	<b>-137 151</b>	<b>281 582</b>
	a) zużycie materiałów	125 900	137 513	-61 631	75 882
	b) zużycie energii	281 220	281 220	-75 520	205 700
<b>2.</b>	<b>zakupy zbiorów bibliotecznych (odpis. w koszty w momencie zakupu)</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>	<b>-3 435</b>	<b>3 565</b>
<b>3.</b>	<b>usługi obce</b>	<b>962 783</b>	<b>1 110 504</b>	<b>-144 800</b>	<b>965 704</b>
	a) remontowe budynków	400 000	408 682	-105 180	303 502

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	b) konserwacja zbiorów muzealnych		122 400		122 400
	c) ochrona	400 134	400 134		400 134
	d) opłaty czynszowe z tytułu wynajmu	30 500	30 500	836	31 336
	e) pozostałe usługi	132 149	148 788	-40 456	108 332
<b>4.</b>	<b>podatki i opłaty</b>	<b>53 840</b>	<b>53 840</b>	<b>5 083</b>	<b>58 923</b>
<b>5.</b>	<b>wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia)</b>	<b>3 426 050</b>	<b>3 405 772</b>	<b>-13 013</b>	<b>3 392 759</b>
	a) wynagrodzenia administracji	424 320	424 320	5 325	429 645
	b) wynagrodzenia obsługi	1 264 135	1 253 821	-30 129	1 223 692
	c) wynagrodzenia pracowników merytorycznych	1 710 552	1 700 588	24 685	1 725 273
	d) wynagrodzenia artystów		0		0
	e) wynagrodzenia pozostałe		0		0
	f) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	27 043	27 043	-12 894	14 149
	g) honoraria artystów				0
<b>6.</b>	<b>wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:</b>	<b>163 027</b>	<b>165 000</b>	<b>51 044</b>	<b>216 044</b>
	a) nagrody jubileuszowe	102 595	104 568	-122	104 446
	b) odprawy emerytalne i rentowe	60 432	60 432	-809	59 623
	c) inne			51 975	51 975
<b>7.</b>	<b>składki ZUS od wynagrodzeń</b>	<b>632 287</b>	<b>632 287</b>	<b>4 951</b>	<b>637 238</b>
	a) ubezpieczenia społeczne	576 125	576 125	7 264	583 389
	b) fundusz pracy	56 162	56 162	-2 313	53 849
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
<b>8.</b>	<b>składki na pracownicze programy:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) pracownicze programy emerytalne (PPE)				0
	b) pracownicze plany kapitałowe (PPK)				0
<b>9.</b>	<b>świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>96 244</b>	<b>95 507</b>	<b>26 760</b>	<b>122 267</b>
	a) odpisy na ZFŚS	84 994	84 257	22 029	106 286
	b) pozostałe	11 250	11 250	4 731	15 981
<b>10.</b>	<b>amortyzacja</b>	<b>435 401</b>	<b>435 401</b>	<b>151 297</b>	<b>586 698</b>
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	78 311	78 311	14 309	92 620
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji do 31.12.2011 r.	43 977	43 977		43 977
	c) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji od 01.01.2012 r.	270 077	270 077	139 713	409 790
	d) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. do 31.12.2011 r.	16 914	16 914		16 914
	e) śr. trwałych otrzym. nieodpl. od organu założyciel. od 01.01.2012 r.	26 122	26 122	-2 725	23 397
	f) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) do 31.12.2011 r.				0
	g) śr. trwałych pozostałych nie wykaz. w p-kt. (a-e) od 01.01.2012 r.				0
<b>11.</b>	<b>pozostałe koszty</b>	<b>16 200</b>	<b>16 000</b>	<b>-4 565</b>	<b>11 435</b>
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	8 000	8 000	-46	7 954
	b) podróże służbowe	4 000	3 800	-3 070	730
	c) pozostałe	4 200	4 200	-1 449	2 751
<b>IX.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>-14 954</b>	<b>5 046</b>
<b>X.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				0
2.	pozostałe			0	0
<b>XI.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	odpis aktualizujący wartość należności				0
3.	pozostałe koszty				0
<b>XII.</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>				<b>0</b>
<b>XIII.</b>	<b>Wynik (przychody - koszty)</b>	<b>-163 027</b>	<b>-52 782</b>	<b>106 951</b>	<b>54 169</b>
<b>XIV.</b>	<b>Obciążenia wyniku finansowego</b>				<b>0</b>
<b>XV.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-163 027</b>	<b>-52 782</b>	<b>106 951</b>	<b>54 169</b>
<b>XVI.</b>	<b>Przychody na inwestycje</b>	<b>1 776 417</b>	<b>1 828 074</b>	<b>22 000</b>	<b>1 850 074</b>
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	517 852	547 100		547 100
2.	finans. ze środków budżetu państwa		28 359	22 000	50 359
3.	finans. ze środków unijnych	1 258 565	1 252 615		1 252 615
4.	finans. z innych źródeł				0
<b>XVII.</b>	<b>Nakłady na inwestycje</b>	<b>1 776 417</b>	<b>1 828 074</b>	<b>0</b>	<b>1 828 074</b>
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	517 852	547 100		547 100
2.	finans. ze środków budżetu państwa		28 359		28 359

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2020 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
3.	finans. ze środków unijnych	1 258 565	1 252 615		1 252 615
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych				0
<b>XVIII.</b>	<b>Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidenc. w gr. 0 "Majątek Trwały")</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>38 626</b>	<b>68 626</b>
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa			22 000	22 000
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych	30 000	30 000	16 626	46 626

**Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia**

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2019 r.	Planowany stan na 31.12.2020 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2020 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I.</b>	<b>Zatrudnienie - etaty</b>	<b>65,80</b>	<b>66,80</b>	<b>-0,50</b>	<b>66,30</b>
1.	administracja	6,75	6,75		6,75
2.	obsługa	29,00	29,00		29,00
3.	pracownicy merytoryczni	30,05	31,05	-0,50	30,55
4.	artyści				0,00

**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. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2020 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>I.</b>	<b>Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)</b>	<b>1 425 717,89</b>	<b>520 000,00</b>	<b>505 953,95</b>	<b>1 025 953,95</b>
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	861,00		3 382,50	3 382,50
2.	z tytułu świadczonych usług			12,30	12,30
3.	należności odsetkowe	302,59		112,50	112,50
4.	dochodzone na drodze sądowej				0,00
5.	pozostałe	1 424 554,30	520 000,00	502 446,65	1 022 446,65
<b>I.a</b>	<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>	<b>9 740,09</b>		<b>9 550,00</b>	<b>9 550,00</b>
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				0,00
<b>I.b</b>	<b>Należności netto (pomniejszone o odpisy)</b>	<b>1 415 977,80</b>	<b>520 000,00</b>	<b>496 403,95</b>	<b>1 016 403,95</b>
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)</b>	<b>243 089,81</b>	<b>242 747,77</b>	<b>648 232,02</b>	<b>890 979,79</b>
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
<b>II.a</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>224 822,04</b>	<b>224 480,00</b>	<b>629 964,25</b>	<b>854 444,25</b>
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe				0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń				0,00
3.	z tytułu podatków	27 527,00	37 570,00	-7 189,00	30 381,00
4.	z tytułu ZUS	131 241,50	118 648,00	3 758,32	122 406,32
5.	pozostałe	66 053,54	68 262,00	633 394,93	701 656,93
<b>II.b</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>18 267,77</b>	<b>18 267,77</b>	<b>18 267,77</b>	<b>36 535,54</b>
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe				0,00
2.	pozostałe	18 267,77	18 267,77	18 267,77	36 535,54
<b>III.</b>	<b>Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.)</b>	<b>51 741,99</b>	<b>44 022,00</b>	<b>575 936,73</b>	<b>619 958,73</b>
<b>IV.</b>	<b>Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.</b>	<b>18 267,77</b>	<b>18 267,77</b>	<b>17 220,00</b>	<b>35 487,77</b>
<b>V.</b>	<b>Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)</b>	<b>14 710,29</b>	<b>13 500,00</b>	<b>-355,48</b>	<b>13 144,52</b>

\* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

2 8 GRU. 2020

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
[Podpis]

Dyrektor Departamentu Kultury i Dziedzictwa Narodowego

data

[Podpis]

Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej  
ul. Słowackiego 1 a,  
87-800 WŁOCŁAWEK  
tel./fax 232-35-26

MUZEUM REJESTROWANE

(3)

Dyrektor Jednostki

2 8 GRU. 2020

data

DYREKTOR MUZEUM

[Podpis]  
mgr Piotr Nowakowski

## Objaśnienie do zmiany (5) planu finansowego

Muzeum Ziemi Kujawskiej i Dobrzyńskiej na 2020 rok

### PRZYCHODY

#### I.1. dotacje na działalność statutową:

zwiększenie dotacji podmiotowej o kwotę 51 975 zł z przeznaczeniem na działalność statutową – środki na wypłatę dodatkowego jednorazowego składnika wynagrodzenia (nagrody rocznej) dla pracowników muzeum.

— na podstawie Uchwały Nr XXVIII/397/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia <sup>21 grudnia 2020</sup> ~~28 września~~ 2020 r. w sprawie zmiany budżetu województwa na rok 2020.

#### I.2. dotacje na wskazane zadania:

zmniejszenie wielkości dotacji podmiotowej o kwotę 109 000 zł na zadanie remontowe pn. *Wymiana pokrycia dachowego na zabytkowym spichrzu przy ul. Bulwary 9 we Włocławku*

— na podstawie Uchwały Nr XXVIII/397/20 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia <sup>21 grudnia 2020</sup> ~~28 września~~ 2020 r. w sprawie zmiany budżetu województwa na rok 2020.

dotacja celowa w wysokości 4 410 zł na realizację zadania pn. *Druk „Rocznika muzealnego”, tom XVIII.*

— na podstawie Umowy nr UM\_KE.042.1.2442.2020

Pozostałe przychody zmniejszone w związku z zamknięciem muzeów w stanie epidemii.

### III. Zmiana stanu produktów:

Przychód ten wyliczono zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości, która nakazuje wyceniać rezerwy, nie rzadziej niż na dzień bilansowy (31.12.2020 rok), w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości (art. 28, ust. 1, pkt 9). Wybrana metodologia wyceny oraz przyjęte założenia są zgodne z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR 19), Krajowym Standardem Rachunkowości (KSR 6) oraz Krajowym Standardem Aktuarialem (KSA 1) „Wycena zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych” (Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) Dodatni wynik finansowy wynika z wyliczonych rezerw.

### KOSZTY

#### VIII.b 1. zużycie materiałów i energii

– mniejsze koszty m.in. w związku z zamknięciem muzeów w stanie epidemii.

#### VIII.b 3. a) usługi remontowe budynków

– zmniejszenie wielkości dotacji podmiotowej o kwotę 109 000 zł na zadanie remontowe j.w.

#### VIII.b 3. e) pozostałe usługi

poligraficzne (informatory, plakaty, zaproszenia), pocztowe, multimedia, wynagrodzenia dla wykonawców na imprezach i spotkaniach artystycznych i in.

– mniejsze koszty m.in. w związku z zamknięciem muzeów w stanie epidemii.

#### VIII.b 5. Wynagrodzenia

Niższe koszty wynagrodzeń pracowników obsługi wynikają z długotrwałych absencji chorobowych pracowników technicznych w Kłóbce oraz z odejścia w połowie roku na emeryturę jednej z pracowników obsługi, na której miejsce zatrudniono zgodnie z umową stażową z PUP pracownika merytorycznego do Działu Edukacji i Promocji. W związku z zamknięciem muzeum dla zwiedzających i działalnością on-line

w strukturze ww. działu wyodrębniono dodatkowe stanowisko ds. komunikacji internetowej, w tym produkcji filmowej. Ponadto w związku z realizacją trzech ponadplanowych zadań w ramach programów MKiDN i NIMOZ przyznano nagrody dla pracowników merytorycznych i administracyjnych zaangażowanych w realizację tych zadań. Przyznano również nagrody dla pracowników administracji w związku obsługą pozytywnie zakończonej kontroli Urzędu Skarbowego.

#### **VIII.b 6. Wynagrodzenia jednorazowe**

wzrost w związku ze zwiększeniem dotacji podmiotowej j.w.

#### **XVI. Przychody na inwestycje:**

zwiększenie o kwotę 22 000 zł w związku z grantem Narodowego Instytutu Muzeów i Ochrony Zbiorów w ramach programu „Rozbudowa zbiorów muzealnych” na zakup kolekcji wyrobów z lawinitu wrocławskiej firmy Krupka i Perlicz (1923-1936)

— na podstawie Umowy nr 3/2020/RZM/NIMOZ z dnia 1.12.2020 r.

#### **XVIII. Wydatki na zakup muzealiów:**

zwiększenie w związku z grantem NIMOZ j.w. oraz wkład własny muzeum do zakupu kolekcji wyrobów z lawinitu z lat 1923-1936.

#### **Należności:**

Zwiększony stan środków pieniężnych wynika ze zwrotu VAT przez Urząd Skarbowy za lata poprzednie. Stanowi stan środków finansowych na odrębnym koncie VAT, który służy do płacenia należności tytułu podatków. Należności z tytułu zaległego zwrotu podatku VAT na podstawie wyroku NSA, sygn. akt I FSK 473/18 w przedmiocie podatku od towarów i usług.

#### **Zobowiązania krótkoterminowe:**

Obejmuje zobowiązanie za realizację robót budowlanych w ramach zadania pn. „Odbudowa i adaptacja spichlerza dworskiego w Kłóbce” do zapłaty w 1 poł. stycznia 2021 z EFRR.

DYREKTOR MUZEUM  
  
mgr Piotr Nowakowski