

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MUZEUM ZAMOJSKIEGO

za 2010 rok

W 2010 roku działalność Muzeum Zamojskiego finansowana była głównie dotacją organizatora, której udział w bieżących przychodach stanowił 85,8%. Instytucja otrzymała również dotację w ramach Programu Operacyjnego Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 50 000 zł, na organizację konferencji i wystawy pn: „Sztuka i kultura Ormian w Rzeczypospolitej”. Ponadto Muzeum pozyskało środki finansowe z przychodów własnych, pochodzących głównie z wynajmu pomieszczeń, ze sprzedaży biletów wstępu do Muzeum, sprzedaży pamiątek i wydawnictw oraz pozostałych przychodów (odsetek, różnic kursowych).

Realizacja przychodów z tytułu wpływu z usług (sprzedaż biletów wstępu, wydawnictw i pamiątek) w 2010 r. była niższa od zakładanego planu. Na obniżenie przychodów wpływ miały m.in.: zmniejszenie liczby zwiedzających związane z sytuacją gospodarczą kraju (jest to zjawisko, które miało miejsce w zdecydowanej większości placówek muzealnych), prowadzone w okresie letnim prace przy modernizacji ulicy Podgroble, które utrudniły dostęp do ekspozycji plenerowej oraz zamknięcie ekspozycji w oddziale „Arsenal” w IV kwartale 2010 r. w związku z przekazaniem obiektu do rewitalizacji.

W październiku 2010 roku Muzeum rozpoczęło realizację projektu współfinansowanego ze środków pochodzących z Norweskiego Mechanizmu Finansowego. Zakończenie realizacji projektu przypada na miesiąc luty 2011 r. Środki finansowe, zaplanowane w budżecie instytucji jako refundacja poniesionych kosztów kwalifikowanych, do 31-12-2010 roku nie zostały zrefundowane przez Operatora Projektu (Euroregion BUG).

W 2010 roku w budżecie Muzeum Zamojskiego zaplanowano dotację na realizację inwestycji pn. Remont i uszczelnienie pokrycia dachowego na kamienicach ormiańskich, w wysokości 50 000 zł. Zlecone prace zrealizowano w wysokości 49 839 zł..

Ogółem przychody dotyczące działalności bieżącej Muzeum w analizowanym okresie wyniosły 1 957 258,09 zł i stanowiły 97% zakładanego planu. Wielkość środków planowanych oraz zrealizowanych przedstawia tabela 1.

W roku 2010 Muzeum zorganizowało 16 wystaw w oparciu o zbiory własne lub scenariusze opracowane przez pracowników Muzeum, oraz 11 wystaw wypożyczonych w całości z innych muzeów, instytutów i fundacji. W odniesieniu do poprzednich okresów sprawozdawczych obserwujemy wzrost ilości wystaw realizowanych w oparciu o własne zbiory i scenariusze, spada natomiast ilość wystaw obcych.

W analizowanym okresie Muzeum Zamojskie zorganizowało w oparciu o własne scenariusze trzy duże wystawy:

1. „Ars Armeniaca” – wystawa sztuki ormiańskiej ze zbiorów polskich i ukraińskich, na której zaprezentowano po raz pierwszy w Polsce obiekty z kolekcji Muzeum Historycznego we Lwowie, Muzeum Etnografii i Przemysłu Artystycznego ANU we Lwowie oraz Fundacji Kultury i Dziedzictwa Ormian Polskich w Warszawie i Gdańsku (pochodzące z kościołów ormiańskich na dawnych Kresach Wschodnich Rzeczypospolitej). Wystawa prezentowana była podczas międzynarodowej konferencji naukowej pt. Art of the Armenian Diaspora.
2. Wystawa „Zabytki techniki codziennego użytku” przygotowana wspólnie z Lubelskim Klubem Kolekcjonerów zgromadziła przeszło 700 zabytków techniki z okresu od końca XVIII w. po lata 70. XX w., m.in. zabytkowe lampy, zegary, maszyny do liczenia, pisania, szycia, radia, telewizory, polifony, adaptory itp.
3. W Oddziale Muzeum Zamojskiego „Arsenal” przygotowano dużą wystawę poświęconą kulturze łowieckiej p.t. „Na łów, na łów, na łowy”, na której zaprezentowano broń i trofea myśliwskie wzbogacone bogatą ikonografią. Ekspozycje wypożyczono z kilkunastu muzeów polskich oraz z kolekcji prywatnych.

Muzeum Zamojskie prowadziło również działalność wystawienniczą oraz naukowo-badawczą. Wydawnictwa, programy badawcze i konferencje naukowe organizowane były w oparciu o środki pozyskiwane z programów UE (RPO WL 2007-13) oraz programy operacyjne MKiDN. Z programów tych finansowano również organizację części wystaw muzealnych.

W 2010 roku koszty i inne obciążenia Muzeum Zamojskiego związane z działalnością bieżącą wyniosły 2 119 885,73 zł, co stanowi 99,6 % planu.

Z analizy struktury kosztów wynika, iż dominują koszty wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi, które stanowią 70,3 % całkowitych kosztów działalności bieżącej.

Na wynagrodzenia złożyły się m.in.: wynagrodzenia wynikające z umów o pracę w wysokości 1 232 210,99 zł; nagrody jubileuszowe w wysokości 35 580 zł.; na dzień 31-12-2010 r. Muzeum zatrudniało 41 osób. Na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 49 079,48zł. (2,3% kosztów działalności bieżącej). Wydatki dotyczyły głównie umów cywilno-prawnych związanych z realizacją Programu Operacyjnego MKiDN oraz realizacją zadania współfinansowanego ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego.

Koszty związane z pozostałymi usługami w wysokości 115 563,65 zł (5,5% kosztów działalności bieżącej) dotyczyły min.: usług drukarskich materiałów w ramach realizacji zadań publicznych; usług drukarskich zaproszeń, plakatów związanych z organizacją wystaw; opłat za usługi pocztowe, bankowe; usług komunalnych, usług w zakresie badania technicznego pojazdów służbowych, monitorowania obiektów wynikające z konieczności ochrony przeciwwłamaniowej i przeciwpożarowej, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawnymi.

Na zakup materiałów i wyposażenia Muzeum wydatkowało 63 299,80 zł, co stanowi 3,0% ogólnych kosztów działalności bieżącej. Zakupy dotyczyły m.in.: materiałów na wystawy, zakupu oświetlenia wystaw, materiałów biurowych, druków finansowych niezbędnych w bieżącej działalności instytucji, paliwa, olejów do samochodów służbowych. prenumeraty prasy, zakupu środków czystości, zakupu drobnego wyposażenia nie zaliczanego do środków trwałych.

Pozostałe koszty działalności bieżącej Muzeum w wysokości 306 466,26 zł dotyczyły min.: obowiązkowych odpisów na ZFŚS – 46 768,59 zł, zakupu energii (elektrycznej, ciepłej, wody) – 181 559,81 zł, co stanowi 70,8 % pozostałych kosztów działalności bieżącej, wydatków na zakup usług remontowych obejmujących konserwację i naprawę urządzeń, środków transportu, maszyn biurowych – 9 489,02 zł, wydatków z zakresu medycyny pracy dotyczących badań wstępnych, okresowych i profilaktycznych pracowników – 1290,00 zł, składek na PFRON z tytułu wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych – 8 924,92 zł, podatków – dochodowego od osób prawnych – 1 737,00 zł, różnych opłat i składek, w tym ubezpieczenia eksponatów wypożyczonych z innych muzeów na wystawy czasowe, opłaty za ubezpieczenia środków transportu – 6 387,41 zł., opłat czynszowych za budynek Kojca – 2 293,43 zł, pozostałych kosztów (opłat telefonicznych, podróży służbowych, zakupu akcesoriów komputerowych i materiałów papierniczych do urządzeń kserograficznych, pozostałych podatków, różnic kursowych) – 48 016,08 zł. W 2010 roku w Muzeum wypłacono pracownikom ekwiwalenty wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (pranie odzieży) w wysokości 6 006,00 zł Szczegółowe zestawienie realizacji budżetu za 2010 roku przedstawia tabela 1 :

Informacja dodatkowa

Stan środków pieniężnych na dzień 01-01-2010 r. -12 152,03 zł. Należności na dzień 01-01-2010 r. – 8 581,88 zł (z tytułu dostaw i usług - 3 247,66; rozliczenia publiczno-prawne 5 029,22; pozostałe – 305,00). Zobowiązania na dzień 01-01-2010 r. - 88 064,74 (z tytułu dostaw i usług 36 432,40; - rozliczenia publiczno-prawne 44 822,34; - pozostałe 6 810,00).

Stan środków pieniężnych na dzień 31-12-2010 r. - 19 333,65 zł. Należności na dzień 31-12-2010 r. 50 705,53 zł (- z tytułu dostaw i usług 9 096,53; podatek VAT 9 398,00; z tytułu dotacji unijnych 32 211,00), w tym: wymagalne dotyczące rozliczeń z tytułu dostaw i usług - 9 056,53 zł. Zobowiązania na dzień 31-12-2010 r. 152 807,17 zł. (z tytułu dostaw i usług 64 797,90; rozliczenia publiczno-prawne 46 925,18; pozostałe rozrachunki wewnątrzskładowe 41 084,09), w tym: wymagalne dotyczące rozliczeń z tytułu dostaw i usług - 28 929,43 zł.

Ujemny wynik finansowy w danym roku oznacza, że Muzeum nie osiągnęło wystarczających przychodów, żeby pokryć wszystkie poniesione w danym roku koszty działalności. Przyczyną, która doprowadziła do powstania ujemnego wyniku było m.in.: zaangażowanie własnych środków w realizację projektu unijnego (w części dotyczącej środków finansowych z Funduszy Norweskich); znaczny wzrost

kosztów utrzymania obiektów- głównie koszty energii. Strata zostanie pokryta funduszem statutowym Muzeum.

Tabela 1. INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2010 ROKU

Poz. §	Wyszczególnienie	Plan po zmianach 2010 r.	Wykonanie 2010 r.	%
1	2	3	4	5
I.	Przychody bieżące razem	2 019 640	1 957 258,09	97,0
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	97 000	109 272,50	112,7
0830	Wpływy z usług	162 000	119 239,86	73,6
0920	Pozostałe odsetki	-	8,30	-
0970	Wpływy z różnych dochodów	-	1,49	-
1510	Różnice kursowe	-	306,94	-
2006	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Norweski Mechanizm Finansowy)	32 211	0,00	-
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	1 678 429	1 678 429	100,0
2800	Dotacja celowa otrzymana z budżetu przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych / Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego/	50 000	50 000	100,0
II.	Przychody majątkowe razem	50 000	49 839,44	99,7
6220	Dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych	50 000	49 839,44	99,7
III.	Przychody razem (I+II)	2 069 640	2 007 097,53	97,0
IV	Koszty bieżące ogółem (1+2+3)	2 128 432	2 119 885,73	99,6
1.	Wynagrodzenia i pochodne	1 543 500	1 539 554,60	99,7
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 270 000	1 267 790,99	99,8
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	195 000	193 688,42	99,3
4120	Składki na Fundusz Pracy	29 000	28 995,71	100,0
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	31 000	30 694,43	99,0
4176	Wynagrodzenia bezosobowe (Norweski Mechanizm Finansowy)	18 500	18 385,05	99,4
2.	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 006	6 006,00	100,0
3020	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	6 006	6 006,00	100,0
3.	Koszty związane z realizacją zadań statutowych	578 926	574 325,13	99,2
4140	Wpłaty na PFRON	9 000	8 924,92	99,2
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	63 300	63 299,80	100,0
4260	Zakup energii	182 000	181 559,81	99,8
4270	Zakup usług remontowych	9 500	9 489,02	99,9
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300	1 290,00	99,2
4300	Zakup usług pozostałych	115 500	115 487,15	100,0
4306	Zakup usług pozostałych (Norweski Mechanizm Finansowy)	85	76,50	90,0
4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	2 300	2 237,80	97,3
4360	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. telef. komórkowej	7 000	6 885,27	98,4
4370	Opłaty z tyt. zakupu usług telekom. telef. stacjonarnej	10 100	10 040,52	99,4
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	2 300	2 293,43	99,7
4410	Podróże służbowe krajowe	5 600	5 536,92	98,9
4416	Podróże służbowe krajowe (Norweski Mechanizm Finansowy)	2 600	2 584,72	99,4
4420	Podróże służbowe zagraniczne	7 000	6 950,68	99,3
4426	Podróże służbowe zagraniczne (Norweski Mechanizm Finansowy)	5 115	4 149,16	81,1
4430	Różne opłaty i składki	6 400	6 387,41	99,8
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	48 376	46 768,59	96,7
4490	Pozostałe podatki na rzecz budżetu państwa	1 900	1 737,00	91,4
4530	Podatek od towarów i usług VAT	200	150,22	75,1
4700	Szkolenie pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	500	460,00	92,0
4720	Amortyzacja	89 000	88 995,42	100,0
4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	700	643,17	91,9
4746	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych (Norweski Mechanizm Finansowy)	410	407,33	99,3
4750	Zakup akcesoriów komputerowych	7 500	7 341,95	97,9
4756	Zakup akcesoriów komputerowych (Norweski Mechanizm Finansowy)	940	470,05	50,0
4950	Różnice kursowe	300	158,29	52,8
V.	Wydatki majątkowe razem	50 000	49 839,44	99,7
1.	Wydatki majątkowe	50 000	49 839,44	
V.	Wydatki/koszty razem (IV+V)	2 178 432	2 169 725,17	99,6
	Wynik Finansowy zysk/strata	-108 792	- 162 627,64	