

Sprawozdanie z wykonania planu
finansowego na dzień: 31.12.2022
Nazwa instytucji kultury: Muzeum - Zamek w Łańcucie

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2021 r. *	Plan po zmianach z 27.12.2022	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	%(5:4)	%(5:3)	Uwagi/ komentarze
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	LICZBA ZATRUDNIONYCH (W ETATACH)	186,1	197,3	197,3	1,00	1,06	
II.	STAN ZOBOWIĄZAŃ NA POCZĄTEK ROKU	bd	165 098,62	165 098,62			bez kaucji gwarancyjnych
1.	Zobowiązania wymagalne **	bd	bd	0,00			
III.	STAN NALEŻNOŚCI NA POCZĄTEK ROKU	bd	1 378 140,54	1 378 140,54			
1.	Należności wymagalne **	bd	bd	5 967,69			
IV.	STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA POCZĄTEK ROKU	5 066 038,06	5 208 311,17	5 208 311,17			środki pieniężne (bez kaucji i ZFSS)
V.	PRZYCHODY OGÓLEM	18 164 140,33	23 467 102,88	23 865 520,60	1,02	1,31	
1.	Dotacja organizatora, w tym:	13 237 472,74	15 183 882,88	15 025 508,26	0,99	1,14	
1.1.	dotacja podmiotowa na dofinansowanie działalności bieżącej w zakresie realizowanych zadań statutowych, w tym na utrzymanie i remonty obiektów ***	12 274 149,36	14 028 899,00	13 871 004,32	0,99	1,13	MKIDN 7.349.428 zł, UM 6.521.576,32 zł. Na niewykonanie planu dotacji podmiotowej w 100% wpływ miało niewydatkowanie w całości dotacji przyznanej na energię końcem roku 2022 w wysokości 157.894,68 zł.
1.2.	dotacja celowa na realizację wskazanych zadań i programów ***	963 323,38	1 154 983,88	1 154 503,94	1,00	1,20	projekt www.muzeach UM 7.722,52 zł, MKIDN 6.972,48 zł, remont Stajni UM 569.904,94 zł, MKIDN 569.904 zł. 20% zwiększenie dotacji celowej pomiędzy rokiem 2021 a 2022 wynika z realizacji remontu Stajni, którego dofinansowanie było wyższe niż dofinansowanie w ramach zadania remontu Oficyny z 2021.
2.	Inne dotacje i subwencje	610 901,55	771 920,00	613 651,69	0,79	1,00	www.muzeach POPC 77.199,77 zł; remont Stajni: DOZ 397.262,32 zł, WUOZ 100.000 zł, grant PFRON 36.078,60 zł, projekt Z+P 3.111 zł. Niewykonanie planu to skutek realizacji grantu w ramach projektu POWR, w którym na dzień 31.12 powstały znaczące oszczędności. Ponadto napotkano trudności ze znalezieniem wykonawcy gwarantującego wykonanie i dostawę wszystkich założonych w granice produktów do końca bieżącego roku. Z tego tytułu realizacja niektórych zadań została przesunięta na rok 2023.
3.	Przychody ze sprzedaży, w tym:	1 983 392,32	3 250 000,00	3 249 015,66	1,00	1,64	
3.1.	bilety	1 674 263,86	2 745 000,00	2 746 751,12	1,00	1,64	Różnica mająca odzwierciedlenie w zwiększeniu wartości (w porównaniu do 2021 roku) wynikała z zakończenia stanu epidemii i tym samym zniesienia wielu obostrzeń oraz z otwarcia w II połowie 2022r. dwóch nowych ekspozycji, tj. Oranżerii oraz Ujeżdżalni.
3.2.	oprowadzanie/sprzedaż spektakli/sprzedaż koncertów ****	bd	5 000,00	3 621,28	0,72	#ARG!	w tym audioprzewodniki
3.3.	programy i wydawnictwa	52 551,94	110 000,00	109 507,08	1,00	2,08	Dwukrotny wzrost przychodu (w odniesieniu do 2021) wynikał z zakończenia stanu epidemii dzięki czemu zwiększyła się sprzedaż towarów oraz produktów.
3.4.	najem	147 454,77	110 000,00	106 821,56	0,97	0,72	
3.5.	reklama	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
3.6.	pozostałe *****	109 121,75	280 000,00	282 314,62	1,01	2,59	w tym m.in.: spacer powozem, PPO z tyt. rozwiązywania odpisów aktualizujących wyroby i towary, PPO z tytułu otrzymanych odszkodowań. Znacznie większe wykonanie w porównaniu do roku ubiegłego jest skutkiem wystawienia noty księgowej z tytułu rozwiązania umowy dot. dostawy energii w ramach odszkodowania które miało miejsce w 2022r.
4.	Inne przychody, w tym:	2 332 373,72	4 261 300,00	4 977 344,99	1,17	2,13	
4.1.	darowizny	8 375,00	15 300,00	10 540,00	0,69	1,26	dary przekazane na rzecz Biblioteki Muzealnej oraz darowizna w wysokości 10.300 zł od firmy BISPOL
4.2.	finansowe	6,05	46 000,00	45 623,45	0,99	7 541,07	odsetki bankowe oraz odsetki za odstąpienie Wykonawcy w 2022r. od umowy
4.3.	pozostałe *****	2 323 992,67	4 200 000,00	4 921 181,54	1,17	2,12	w tym m.in.: PPO z tyt. dotacji majątkowych. Przyczyną praktycznie dwukrotnie zwiększonych przychodów w porównaniu do 2021r. jest zakończenie projektu O+U i rozpoczęcie dokonywania odpisów PPO z dotacji majątkowych oraz utworzenie po raz pierwszy rezerwy na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na dzień 31.12.2021 r. *	Plan po zmianach z 27.12.2022	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r.	w tym z dotacji podmiotowej/ce- lowej Organizatora	%(5:4)	%(5:3)	Uwagi/ komentarze
1	2	3	4	5	6	7	8	9
VI.	KOSZTY OGÓLEM	18 104 972,86	23 739 773,88	23 269 655,03	6 521 576,32	0,98	1,29	
1.	Wynagrodzenia, w tym:	9 399 209,81	10 804 700,00	10 750 744,75	4 882 530,00	1,00	1,14	
1.1.	wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę	9 356 860,81	10 696 000,00	10 644 533,55	4 867 530,00	1,00	1,14	w tym www.muzeach 75.436,13 zł
1.2.	honoraria, w tym:	7 096,00	16 000,00	15 057,80	5 000,00	0,94	2,12	
1.2.1.	- dla pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	
1.2.2.	- osób nie będących pracownikami	7 096,00	16 000,00	15 057,80	5 000,00	0,94	2,12	w tym projekt O+U 675,80 zł, grant 6.382,00 zł
1.3.	z tytułu umów zlecenia i o dzieło, w tym:	35 253,00	92 700,00	91 153,40	10 000,00	0,98	2,59	
1.3.1.	- dla pracowników	612,00	1 700,00	1 564,00	0,00	0,92	2,56	
1.3.2.	- osób nie będących pracownikami	34 641,00	91 000,00	89 589,40	10 000,00	0,98	2,59	w tym grant 3.414,80 zł
1.4.	nagrody	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	wartość nagród znajduje się poz. 1.1. w wynagrodzeniach osobowych z tytułu umowy o pracę
2.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 093 431,50	2 512 916,00	2 470 223,54	786 941,00	0,98	1,18	w tym www.muzeach 14.520,45 zł
3.	Amortyzacja *****	2 784 419,89	4 594 800,00	4 579 254,61	10 000,00	1,00	1,64	am. liniowa 4.292.732,19 zł minus am. pokryta przychodami 4.007.419,76 zł = 285.312,41 zł. jednorazowa amortyzacja w ramach O+U 142.805,45 zł oraz w ramach grantu 2.815,70 zł. Znaczna różnica wykonania roku 2022 w odniesieniu do do roku poprzedniego to skutek zakończenia inwestycji O+U i rozpoczęcia dokonywania odpisów amortyzacyjnych za sprzęt i licencje oddane do użytku w II połowie 2022r.

4.	Zużycie materiałów	410 440,37	573 445,00	549 826,53	66 150,00	0,96	1,34	w tym projekt O+U 41.816,65 zł, grant 5.467,71 zł. Różnica pomiędzy wykonaniem dwóch lat to głównie zakup w 2022r. materiałów przeznaczonych na bieżące remonty Patia, Kasyrna oraz Julina.
5.	Energia	1 035 965,89	1 895 000,00	1 772 440,62	517 105,32	0,94	1,71	Na znaczącą różnicę w wysokości kosztów energii pomiędzy rokiem 2021 a 2022 wpływ miała sytuacja cenowa na rynku. Szczegółowy opis kształtowania się kosztów energii za 2022r. został przedstawiony w złożonych przez Muzeum pismach dotyczących zwiększenia dotacji podmiotowej.
6.	Remonty	987 395,18	1 869 809,00	1 846 659,49	0,00	0,99	1,87	Znacznie wyższa wartość remontów w 2022r. to efekt remontu Stajni na wartość aż. 1.664 tys. zł
7.	Pozostałe usługi obce	864 176,96	832 153,88	783 899,56	250 000,00	0,94	0,91	w tym www.muzeach 1.976,00 zł, projekt O+U 18.039,29 zł, grant 9.383,41 zł
8.	Szkolenia własnych pracowników	34 998,28	71 000,00	44 625,21	0,00	0,63	1,28	w tym w ramach O+U 5.105,70 zł, grantu 10.797,08 zł. Na niewykonanie planu finansowego wpływ wywarło powstanie na dzień 31.12. oszczędności na zadaniach związanych ze szkoleniami.
9.	Podróże służbowe	8 435,29	14 000,00	11 709,42	0,00	0,84	1,39	Różnica pomiędzy wykonaniem dwóch lat obrotowych to skutek zakończenie stanu epidemii w 2022r. co spowodowało powrót do tradycyjnej formy szkoleń.
10.	Podatki i opłaty	11 739,12	40 600,00	34 159,29	8 850,00	0,84	2,91	w tym grant 599,90 zł. Na różnicę w wykonaniu pomiędzy 2021 a 2022 wpłynęła opłata sądowa oraz podatek od czynności cywilnoprawnych występujący przy zakupie muzealiów, który w 2022r. wynosił aż 9.310 zł
11.	Koszty finansowe	62,61	1 350,00	1 151,53	0,00	0,85	18,39	Wysoki koszt finansowy wiąże się z ujemnymi różnicami kursowymi, które powstały przy zakupie talerzy z porcelany chińskiej zakupionych w Londynie w I kwartale 2022r.
12.	Pozostałe koszty	474 697,96	530 000,00	424 960,48	0,00	0,80	0,90	
13.	Płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	bd	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#ARG!	
VII.	WYNIK FINANSOWY BRUTTO	59 167,47	-272 671,00	595 865,57				
VIII.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00				
IX.	WYNIK FINANSOWY NETTO	59 167,47	-272 671,00	595 865,57				Tak wysoki wynik finansowy wynika z utworzenia po raz pierwszy rezerwy na świadczenia pracownicze.
X.	STAN ZOBOWIĄZAŃ NA KONIEC OKRESU	165 098,62	255 000,00	280 998,75				W tym niewykorzystana dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na energię, która została zwrócona do UM w styczniu 2023r. (157.894,68 zł) Pozycja nie zawiera kaucji gwarancyjnych oraz środków ZFŚS. (Kwota zobowiązań wraz z kaucjami i ZFŚS to 1.409.401,47 zł). W pozycji tej ujęta została kwota dotacji z DOZ, która została nadmienione pobrana (27.737,68 zł). Pismo dotyczące zwrotu Muzeum otrzymało w dniu 02.03.2023r.
1.	Zobowiązania wymagalne *****	0,00	bd	0,00				
XI.	STAN NALEŻNOŚCI NA KONIEC OKRESU	1 378 140,54	900 000,00	667 699,66				w tym m.in.: należność od US z tyt. VAT w kwocie 656.178,62 zł oraz należności od kontrahentów w wysokości 108.459,41 zł oraz należności z tyt. publicznoprawnych w wysokości 656 zł. Kwota należności została pomniejszona o odpis aktualizujący (97.594,37 zł).
1.	Należności wymagalne *****	5 967,69	bd	2 090,68				Najemca w I.2023 roku uregulował zobowiązanie.
XII.	STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA KONIEC OKRESU	6 257 878,59	5 518 658,00	6 134 317,77				środki własne bez ZFŚS i bez kaucji. Środki własne wraz z ZFŚS oraz kaucjami=7.110.115,67 zł
XIII.	ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE	12 130 188,84	2 229 475,00	2 136 445,39	0,00	0,96	0,18	brutto (z podatkiem VAT)
XIV.	ŚRODKI PRZYZNAWANE INNYM PODMIOTOM	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	

*) wpisać dane w analogicznym dniu roku poprzedzającego rok sprawozdawczy

**) w uwagach proszę umieścić należności i zobowiązań wymagalnych

***) w uwagach proszę wyszczególnić kwoty uzyskane z budżetu poszczególnych organizatorów

****) wybrać w zależności od specyfiki instytucji

*****) w uwagach proszę umieścić specyfikację poszczególnych przychodów

*****) w uwagach proszę wpisać kwotę rocznych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych zakupionych z dotacji rozwojowej, które nie są równoważone przychodami

Łańcut, 09.06.2023r.

(Miejscowość i data)

(Główny Księgowy)

(Dyrektor Instytucji)