Zał nr 2

UCHWAŁA Nr ..... / ...../ 2008
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia ..... 2008 r.

w sprawie **przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2007 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.[1]), art. 4 ust. 1 pkt 8 i ust. 2 pkt 2 oraz art. 199 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm. [2]) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć do wiadomości sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2007 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego

Piotr Czarnolewski

[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 167, poz. 1759 oraz z 2007 r. Nr 173, poz.1218.

[2] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984.

RADCA PRAWNY
mgr Justyna Jaszynowska
/Bd-8611/

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr ..... / ..... / 2008
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia ..... 2008 r.

w sprawie **przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2007 rok**

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu zaliczane jest do podsektora samorządowego i w związku z tym zobowiązane jest do 28 lutego roku następującego po roku budżetowym przedłożyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu jednostki. Następnie Zarząd przedmiotowe sprawozdanie przedstawia, do 20 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu. Przedłożone sprawozdanie zyskało pozytywną opinię Rady Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu.

Podstawę prawną do podjęcia przedmiotowej uchwały stanowi art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.) mówiący, że do wyłącznej właściwości rady należy podejmowanie uchwał w innych sprawach zastrzeżonych ustawami do kompetencji rady powiatu. W myśl art. 4 ust. 1 pkt 8 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.) sektor finansów publicznych tworzą państwowe i samorządowe instytucje kultury. Natomiast art. 4 ust. 2 pkt 2 cytowanej ustawy mówi, że sektor finansów publicznych dzieli się na podsektory m.in. samorządowy, obejmujący jednostki samorządu terytorialnego, ich organy oraz związki i jednostki organizacyjne wymienione w ust. 1 pkt 3, 4, 7, 8 i 12, dla których organem założycielskim lub nadzorującym jest jednostka samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 199 ust. 1 pkt 2, powyższej ustawy, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do 20 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, w szczegółowości nie mniejszej niż w planie finansowym.

ZAŁĄCZNIK
DO UCHWAŁY NR ..../.../2008
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia ..... 2008r.

Sprawozdanie roczne

z wykonania planu finansowego

Muzeum im.Jana Kasprowicza

w Inowrocławiu

za 2007 rok

dla

Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu prowadzi działalność w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 października 1991 r.o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001r. nr 13 , poz. 814) oraz z dnia 21 listopada 1996r.o muzeach (Dz. U. z 1997r. nr 5, poz. 24) a także w oparciu o Statut nadany przez Radę Powiatu w Inowrocławiu (uchwała nr XLIII / 378 /2006).

Muzeum jest jednostką organizacyjną, której celem jest trwała ochrona dóbr kultury, informowanie o wartościach i treściach gromadzonych zbiorów, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury polskiej oraz światowej, kształtowanie wrażliwości poznawczej i estetycznej oraz umożliwianie kontaktu ze zbiorami.

Realizacja celów polega na:

1/ gromadzeniu dóbr kultury w określonych w Statucie ,
2/ katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych muzealiów (zabytki ruchome i nieruchome wpisane do inwentarza muzealiów),
3/ przechowywanie gromadzonych dóbr kultury, w warunkach zapewniających im właściwy stan zachowania i bezpieczeństwo, oraz magazynowanie ich w sposób dostępny do celów naukowych
4/ zabezpieczanie i konserwację muzealiów oraz w miarę możliwości , zabezpieczania stanowisk archeologicznych oraz innych nieruchomości obiektów kultury materialnej i przyrody,
5/ urządzanie wystaw,
6/ organizowanie i prowadzenie badań, ekspedycji naukowych oraz prac wykopaliskowych.
7/ prowadzenie działalności edukacyjnej ,
8/ udostępnianie zbiorów do celów naukowych i edukacyjnych,
9/ zapewnianie właściwych warunków zwiedzania i korzystania ze zbiorów,
10/ prowadzenie działalności wydawniczej.

Instytucja kultury jako osoba prawna gospodaruje samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzi samodzielną gospodarkę w ramach posiadanych środków, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.

Podstawą gospodarki finansowej Muzeum jest plan finansowo-rzeczowy instytucji, zatwierdzony przez Dyrektora Muzeum i Radę Muzeum, uwzględniając wysokość dotacji przyznanej przez Organizatora.

Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu w 2007 r. powiększyło swoje zbiory w następujących działach :

Dział	*Ilość eksponatów*			*Wartość*		
	Zakupy	*dary*	*ogółem*	*zakupy*	*dary*	*ogółem*
ogółem	**10**	**92**	**102**	**1.930,00**	**3.947,00**	**5.877,00**
sztuka		2	2		380.00	380.,00
etnografia	10	32	42	1.930,00	1.649,00	3.579,00
historia		20	20		960.00	960.00
archeologia		2	2		2.00	2.00
numizmaty		36	36		956.00	956.00

Biblioteka Naukowa Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu w 2007 roku powiększyła księgozbiór główny o 88 woluminów o łącznej wartości 3.653,89
w tym :
- zakupów 46 wol. o wartości 2.227,49 zł
- darów 42 wol. o wartości 1.426,80 zł.

Stan zbiorów specjalnych biblioteki wzrósł o 6 jednostek inwetarzowych o wartości 105,00 zł.

I. PRZYCHODY

Przychodami instytucji kultury są dotacje z budżetu, wpływy z prowadzonej działalności, środki otrzymane od osób prawnych i fizycznych oraz z innych źródeł.
Muzeum w 2007 roku uzyskało przychody na ogólną kwotę 577.171,37 zł co stanowi 102,2 % planu rocznego. Przychody ze sprzedaży usług w 2007r. wynoszą 39.050,20 zł i stanowią 130,17 % zaplanowanej kwoty.
Uzyskanie przychodów wyższych od planowanych jest efektem przeprowadzonych badań archeologicznych na terenie miasta Inowrocławia i powiatu inowrocławskiego.
Pozostałe przychody wynoszą 538.121,17zł, co stanowi 100,6 % zaplanowanych kwot.

Specyfikacja przychodów :

Lp	*Wyszczególnienie*	*Plan*	*Wykonanie*
	Ogółem	**564.651,29**	**577.171,37**
1	Dotacja Starostwa Powiatowego	500.000,00	500.00,00
2	Przychody ze sprzedaży usług	30.000,00	39.050,20
	w tym:		
	- sprzedaż biletów wstępu	8.000,00	7.285,00
	-sprzedaż wydawnictw	1.000,00	694.20
	- kwerendy naukowe	1.000,00	81,00
	- nadzory archeologiczne	20.000,00	30.990,00
3	Przychody operacyjne	34.651,29	35.598,17
	w tym:		
	- sprzedaż surowców wtórnych	191,50	191,50
	- refundacje Urzędów Pracy	30.900,00	30.846,88
	- zwrot za zużycie energii (DOMPOL)	3.559,79	3.559,79
	- PZU na Życie (profilaktyka zdrowotna pracown.- szczepienia ochr.i badania lek	0	1.000,00
4	Przychody finansowe - odsetki kapitałowe od środków na lokacie kapitałowej	0.	1.823,68
5.	Zyski nadzwyczajne	0.	699,32
	w tym:		
	- odszkodowanie od ubezpieczyciela		675,50
	- odsetki za opóźnienie zapłaty		23,82

II. ROZCHODY

W 2007 roku Muzeum poniosło koszty na ogólną kwotę 619.414,30 zł, co stanowi 109,59 % planu finansowego.

Lp	*Wyszczególnienie kosztów*	*Plan*	*Wykonanie*	*Dynamika %*
	ogółem	**565.213,30**	**619.414,30**	**109,59**
	w tym			
1	Amortyzacja	23.900,00	97.107,31	406.31
2	Zużycie materiałów	46.202,94	43.750,62	94,69
	Energia	40.000,00	35.631,36	89.08
4	Usługi obce	24.000,00	24.509,57	102.12
5	Wynagrodzenia	358.638,00	347.868,90	97.00
6	Ubezpieczenia społeczne i FP	57.585,36	55.680,92	96.69
7	Inne świadczenia na rzecz pracowników	13.000,00	12.904,81	99,27
8	Pozostałe koszty	1.887,00	1.960,81	103,91

Różnica wynikająca z rozliczenia między rozchodami planowanymi a wykonanymi wynosząca 9,59 % , została opłacona ze środków zgromadzonych i zabezpieczonych na lokacie terminowej w banku prowadzącym obsługę bankową Muzeum.

Wzrost kosztów amortyzacji jest wynikiem zwiększenia wartości początkowej Pałacu Mieszczańskiego i Wozowni o wartość nakładów na prace adaptacyjne budynków oraz zakupionego wyposażenia nowej siedziby Muzeum.

Środki	*Kwota*	*Koszty*	*kwota*
Lokata	80.000,00	Gabloty	31.234,44
Odsetki kapitałowe	1.823,68	Postumenty	31.563,84
Ogółem	**81.823,68**	Folia antywłamaniowa na szyby okienne	5.158,59
		Systemy podwieszeń	13.973.63
		Ogółem	**81.930,50**

Lokata środków pieniężnych została utworzona i zabezpieczona z zaplanowanych w 2006 roku, a nie wykorzystanych środków na zakup sprzętu stanowiącego wyposażenie sal ekspozycyjnych, magazynów w nowej siedzibie Muzeum- Pałac Mieszczański ul.Solankowa 33.

W wyniku zawartej umowy pomiędzy Beneficjentem środków unijnych-Starostwo Powiatowe w Inowrocławiu a wykonawcą robót - DOMPOL z Torunia – zakończenie prac adaptacyjnych zostało ustalone na dzień 31.10.2006r.

Uroczyste otwarcie nowej siedziby Muzeum nastąpiło w dniu 09 listopada 2006 r., co nie było jednoznaczne z możliwością przeniesienia zbiorów muzealnych z siedziby z Placu Klasztornego do nowego Muzem.

Przez okres zimowy 2006/2007 trwały prace poprawkowe i uzupełniające, które uniemożliwiły urządzanie sal ekspozycyjnych w systemy podwieszania obrazów, foliowanie okien folią antywłamaniową, czy też wstawienie gablot ekspozycyjnych.

Wobec powyższego środki przeznaczone na wyposażenie nowej siedziby Muzeum zostały u okowane na oprocentowanej lokacie terminowej.
Ś odki zostały wydatkowane w 2007r., z których zakupiono gabloty ekspozycyjne (szt.24) i nostumenty (19szt.), ekrany prezentacyjne (12 szt.), zakupiono systemy podwieszeń Nielsen s ące do podwieszenia obrazów, grafik. Montaż tych systemów został wykonany przez P acowników Muzeum, co pozwoliło uniknąć kosztów usługi. Zakupiono z tych środków folię c hronną antywłamaniową na wszystkie okna w salach wystaw stałych i czasowych. Montaż folii w ykonali pracownicy Muzeum, bez ponoszenia dodatkowych kosztów usługi.

III.WYNIK FINANSOWY

nstytucja kultury osiągnęła wynik finansowy (różnica między uzyskanymi przychodami a oniesionymi kosztami w bieżącym roku obrotowym) na poziomie – 37.733,13 zł.
P niesione w 2007 r. koszty wyższe od uzyskanych przychodów, zostały zrealizowane ze ś odków finansowych pozostałych z 2006 roku i zgromadzonych na lokacie bankowej.

rodki finansowe na 01.01.2007r. (rachunek bankowy i kasa)		46.361,48 zł
okata terminowa		80.000,00 zł
razem	+	126.361,48 zł
rzychody		
razem	+	577.171,37 zł
		703.532,85 zł
ozchody (wydatki)	-	538.699,78 zł
rodki finansowe na 31.12.2007 r.		164.833,07 zł

tan należności i zobowiązań na 31 grudnia 2007 r.

-p	*Wyszczególnienie*	*Kwota*
1	**Należności ogółem , w tym:**	**4.043,43**
1 1	**wymagalne**	**0**
2	**Zobowiązania ogółem, w tym :**	**102.009,92**
2 1	**wymagalne**	**0**

ależności stanowi wartość znaczków pocztowych, kwota subskrypcji oraz kwota refundacji z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Toruniu z tytułu wypłaconych świadczeń za grudzień 2007r. p borowym odbywającym w Muzeum służbę zastępczą oraz Powiatowego Urzędu Pracy w Inowrocławiu z tytułu wypłaconych za grudzień 2007r. wynagrodzeń i składek ubezpieczenia s ołecznego pracownikom zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych.

obowiązania stanowią naliczone a niewypłacone roczne nagrody dla pracowników muzeum oraz wartość towarów i usług dotyczące 2007 roku. Muzeum posiada środki finansowe na zapłatę wszystkich zobowiązań.

IV.INWESTYCJE

Muzeum im.Jana Kasprowicza nie realizowało inwestycji , co jest zgodne z założeniami planu na 2007 rok.

V.ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie w Muzeum w 2007 roku

Lp.	*Wyszczególnienie*	*Stan na 01. 01.2007 r.*	*Nowozatrud nieni*	*Stan na 31.12.2007 r*
1	Dyrektor	1		1
2	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	2		2
3	Pracownicy merytoryczni	5	1	6
4	Pracownicy obsługi	2	2	4
5	Przewodnik	1	1	2
6	Poborowi odbywający służbę zastępczą	2	2	4
	Ogółem	13	6	19

Trzebnica 22 luty 2008r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Patyk

DYREKTOR MUZEUM
im.Jana Kasprowicza
Janina Sikorska

Ks.Dr Marian Aleksandrowicz
Przewodniczący Rady
Muzeum im.Jana Kasprowicza
w Inowrocławiu

Gniezno dn. 12.02.2008r

Pani
Janina Sikorska
Dyrektor Muzeum im.Jana Kasprowicza
w Inowrocławiu

W imieniu Rady Muzeum akceptuję przedstawione sprawozdanie z wykonania planu finansowego Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2007 rok. W zawartych w sprawozdaniu danych nie dostrzegam żadnych uchybień ani też nieprawidłowości w gospodarowaniu finansami publicznymi. Prowadzona działalność merytoryczna instytucji kultury (wystawy, sesje naukowe, badania archeologiczne) została udokumentowana i stwierdzam , że Muzeum w prawidłowy sposób realizuje zadania statutowe.

Przewodniczący

Ks. Dr Marian Aleksandrowicz