UCHWAŁA Nr XL / 393 / 2010
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 25 marca 2010 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2009 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592, z późn. zm.[1]), art. 9 pkt 13 oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) uchwala się, co następuje:

§ **1.** Przyjąć do wiadomości sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2009 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, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458 oraz z 2009 r. Nr 92, poz. 753.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr XL / 393 / 2010
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 25 marca 2010 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2009 rok

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu zaliczane jest do sektora finansów publicznych i w związku z tym zobowiązane jest do 28 lutego roku następującego po roku budżetowym przedłożyć Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki. Następnie Zarząd przedmiotowe sprawozdanie przedstawia, do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. 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. 9 pkt 13 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) sektor finansów publicznych tworzą państwowe i samorządowe instytucje kultury oraz państwowe instytucje filmowe. Zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 2, powyższej ustawy, zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, w szczegółowości nie mniejszej niż w planie finansowym.

STAROSTA
Tadeusz Majewski

Załącznik
do uchwały Nr XL/ 393 /2010
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia 25 marca 2010 r.

SPRAWOZDANIE ROCZNE

Z WYKONANIA

PLANU FINANSOWEGO

MUZEUM IM.JANA KASPROWICZA

W INOWROCŁAWIU

ZA 2009 ROK

Sprawozdanie roczne za 2009 rok z wykonania planu finansowego Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu, sporządzone zostało na podstawie art.197 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r.o finansach publicznych (Dz. U. nr 249, poz.2014 z późn.zm.).

Prawną podstawą działalności Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu są 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 1996 r.o muzeach (Dz. U. z 1997r. nr 5, poz. 24) a także Statut nadany w dniu 22 lutego 2006 r uchwałą nr XLIII /37 /2006 przez Radę Powiatu w Inowrocławiu.

Muzeum w roku sprawozdawczym prowadziło gospodarkę finansową w oparciu o plan finansowo-rzeczowy instytucji kultury, zatwierdzony przez Dyrektora i Radę Muzeum.
Plan ten uwzględniający wysokość dotacji przyznanej na rok sprawozdawczy przez Organizatora, jak również przychody z prowadzonej działalności statutowej, oraz planowane przychody i rozchody w 2009 r. opracowany został na podstawie :

1.planu imprez kulturalno-edukacyjnych na 2009 r.(w tym: konkursy, konferencja naukowa)
2.planu wystaw czasowych – 10 wystaw
3.planu zakupu muzealiów do zbiorów
4.planu zakupu środków trwałych o charakterze wyposażenia gospodarczego sal ekspozycyjnych
5.planu konserwacji zabytków, których stan zachowania obligował do przeprowadzenia niezbędnych zabiegów konserwatorskich
6.planu kosztów utrzymania obiektów
7.planu wynagrodzeń i świadczeń dla pracowników.

I.PRZYCHODY

W 2009 roku Muzeum uzyskało przychody z tytułu:

1) dotacji podmiotowej udzielonej przez Powiat Inowrocławski na działalność bieżącą,
2) wpływów ze sprzedaży usług,
3) środków otrzymanych od osób prawnych i fizycznych

na ogólną kwotę 922.600,51 zł, co stanowi 90,57 % planu rocznego.

Przychody ze sprzedaży usług na 31 grudnia 2009 r. wynosiły 53.480,90zł i stanowiły 97,24 % zaplanowanej kwoty.

l.p.	*Wyszczególnienie*	*Plan*	*Wykonanie*	
			Kwota	*%*
I	**PRZYCHODY OGÓŁEM w tym**	**1.018.671,00**	**922.600,51**	**90,57**
1	**Dotacje Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu** w tym :	**950.000,00**	**847.644,45**	**89,23**
	podmiotowa – działalność bieżąca	650.000,00	650.000,00	100,00
	celowa – przebudowa piwnic	300.000,00	197.644,45	65,88
2	**Przychody ze sprzedaży usług** w tym:	**55.000,00**	**53.480,90**	**97,24**
	sprzedaż biletów wstępu, lekcje muz. ,filmy,	18.000,00	16.576,50	92,09
	sprzedaż wydawnictw	2.000,00	2.334,40	116,72
	kwerendy	1.000.00	70.00	7,00
	nadzory archeologiczne	34.000,00	34.500,00	101,47

l.p.	*Wyszczególnienie*	*Plan*	*Wykonanie*	
			Kwota	*%*
3	**Pozostałe przychody** w tym:	**13.671,00**	**18.823,14**	**137,69**
	refundacje z Urzędu Pracy w Inowrocławiu	13.671,00	15.205,76	111,23
	korekta prenumeraty czasopism	0	37,38	
	pozostałe (promocja instytucji)	0	3.580,00	
4	**Zyski nadzwyczajne**	0	**0**	
5	**Przychody finansowe** -odsetki kapitałowe z terminowych lokat kapitałowych	0	**2.652,02**	

Dyrektor Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu pismem z dnia 04 listopada 2009 r. zwrócił się z wnioskiem do Zarządu Powiatu Inowrocławskiego o przeniesienie na rok budżetowy 2010 środków finansowych w kwocie 100.000,00 zł niewykorzystanych w 2009 r. na zadanie pn. „Przebudowa piwnic w siedzibie Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu,ul.Solankowa 33" określonych w Porozumieniu z dnia 23 lutego 2009 r. Nr 55/2009 zawartym pomiędzy Powiatem Inowrocławskim a Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu.
Aneks z dnia 30.06.2009 r.nr 1/2009 do porozumienia nr 55/2009 w sprawie dotacji na realizację zadania pn. „Przebudowa piwnic w siedzibie Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu , ul.Solankowa 33 " zwiększający kwotę dotacji z 200.000,00 zł do 300.000,00zł, Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu otrzymało w dniu 10 sierpnia 2009 r.
Wykonanie dokumentacji projektowych,uzgodnień oraz wdrożenie procedur przetargowych przed realizacją prac remontowych obejmujących zwiększony zakres zadania określonego w porozumieniu nie gwarantowało wykonania w całości planowanego zadania i przedłożenia rozliczenia dotacji na realizację zadania w 2009r. w terminie oznaczonym w § 3 porozumienia w pełnej kwocie 300.000,00 zł.

W 2009 roku Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu powiększyło swoje zbiory w wyniku zakupu bezpośredniego od twórców, darów i przekazów w następujących działach merytorycznych:

Dział	*Ilość eksponatów*			*Wartość*		
	Zakupy	*dary*	*ogółem*	*zakupy*	*dary*	*ogółem*
sztuki	7	9	16	5.200,00	5.270,00	10.470,00
etnografii	15		15	2.490,00		2.490,00
historii	36	54	90	4.750,00	1.798,00	6.548,00
archeologii		1	1		1,00	1,00
numizmatów		31	31		1.126,00	1.126,00
ogółem	**58**	**95**	**153**	**12.440,00**	**8.195,00**	**20.635,00**

II.ROZCHODY

Wykonane koszty działalności podstawowej Muzeum na 31 grudnia 2009 r. wyniosły 966.905,51 zł i stanowiły 91,77 % planowanych kwot.
Wyższe wykonanie w zakresie wynagrodzeń wynikało z konieczności:
1) zawarcia 3 umów cywilnoprawnych z osobami z zewnątrz (wynajęcie archeologów) w trakcie prowadzenia archeologicznych badań wyprzedzających przy budowie hali sportowej na boisku za III LO w Inowrocławiu przy ul.Narutowicza

2) z zawarcia umowy cywilnoprawnej z Konserwatorem na konserwację muzealiów z wystawy stałej „Kopalnia Soli Inowrocław-SOLNO I".

Poniesione w 2009 r. koszty, wyższe od uzyskanych przychodów, zostały zrealizowane ze środków finansowych zgromadzonych na terminowej lokacie bankowej, a stanowiących oszczędności z 2008 r..

LP	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	
			Kwota	%
I	**OGÓŁEM KOSZTY** **w tym:**	**1.053.595,16**	**966.905,51**	**91,77**
1	Amortyzacja	84.000,00	79.782,61	94.98
2	Zużycie materiałów	30.000,00	16.731,08	55,77
3	Energia	47.000,00	46.420,45	98,77
4	Usługi obce	42.000,00	38.530,50	91,74
5	Wynagrodzenia w tym: - wynagrodzenia pracowników - umowy cywilnoprawne z osobami z zewnątrz - prace interwencyjne	443.000,00 409.600,00 18.400,00 15.000,00	483.572,88 407.253,91 47.650,00 28.668,97	109,16 99,43 258,97 191,13
6	Ubezpieczenia społeczne i FP	75.000,00	76.711,31	102,28
7	Inne świadczenia na rzecz pracowników	21.000,00	20.969,64	99,86
8	Pozostałe	11.595,16	6.542,59	56,43
9	Przebudowa piwnic	300.000,00	197.644,45	65,88

III.WYNIK FINANSOWY

Instytucja kultury w roku sprawozdawczym osiągnęła wynik finansowy (różnica między uzyskanymi przychodami a poniesionymi kosztami) na poziomie – 44.305,00 zł.

Stan środków finansowych na 31.12.2009 r. wynosi 282.847,16 zł

IV. STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ na 31 grudnia 2009 r.

Lp	*Wyszczególnienie*	*Kwota*
1	**Należności ogółem** **w tym:** **wymagalne**	287,63 0
2	**Zobowiązania ogółem** **w tym :** **wymagalne**	232.255,08 0

Należności w wysokości 287,63 zł stanowiły:

1) wartość znaczków pocztowych
2) subskrypcja
3) korekta prenumeraty czsopism.

Zobowiązania w kwocie 232.255,08 zł stanowiły rozrachunki:

1) z dostawcami towarów i usług wykonanych w grudniu 2009 r.(Muzeum faktury otrzymało w styczniu 2010 r. i niezwłocznie dokonywano zapłaty) w zakresie działalności bieżącej Muzeum
2) z wykonawcą zadania „Przebudowa piwnic w siedzibie Muzeum im.Jana Kasprowicza w Inowrocławiu, ul.Solankowa 33" z powodu nieterminowego zakończenia prac (termin umowy do 30.11.2009 r.) Opóźnienie w realizacji zadania inwestycyjnego nie wynikało z przyczyn zależnych od Zamawiającego. Po zakończeniu robót instalacji wentylacji mechanicznej w piwnicach Muzeum potwierdzonych protokołem odbioru końcowego, zamawiający uregulował zobowiązanie.
3) z tytułu naliczonych a niewypłaconych w 2009 r. pracownikom rocznych nagród z funduszu załogi.

Muzeum posiadało środki finansowe na zapłatę wszystkich zobowiązań.

V.ZATRUDNIENIE

Zatrudnienie w Muzeum w 2009 roku

l.p.	*Wyszczególnienie*	*Stan na*	
		01.01.2009r	*31.12.2009r*
1	Dyrektor	1	1
2	Pracownicy administracyjno-ekonom.	2	2
3	Pracownicy merytoryczni	5	5
4	Pracownicy obsługi	5	6
5	Przewodnicy muzealni	3	3
	Ogółem	**16**	**17**

Inowrocław, 17.02.2010 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Patyk

DYREKTOR MUZEUM
im.Jana Kasprowicza
Janina Sikorska

Przewodniczący
Rady Powiatu
Inowrocławskiego
Piotr Czarnolewski