zał. w 6

PROJEKT

UCHWAŁA Nr ..... / ..... / 07
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia .....2007 r.

w sprawie: **przyjęcia przedstawionego sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2006 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 przedstawione sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2006 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 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 162, poz. 1568 oraz z 2004r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 167, poz. 1759.

[2] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz. 1420 oraz 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.

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem prawnym
14.02.2007 r. .....
data *radca prawny*

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr ..... / ...../ 07
RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia.....2007 r.

w sprawie: **przyjęcia przedstawionego sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2006 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.

STAROSTA
Tadeusz Majewski

SKARBNIK POWIATU
Anna Berendt

Załącznik
do uchwały nr ..... /2007
Rady Powiatu Inowrocławskiego
z dnia ..... 2007r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Muzeum im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2006 rok

Muzeum im.Jana Kasprowicza 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 statutowo określonym zakresie,
2/ katalogowanie i naukowe opracowywanie zgromadzonych muzealiów (rzeczy 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 dzialności edukacyjnej ,
8/ udostępnianie zbiorów do celów naukowych i edukacyjnych,
9/ zapewnianie właściwych warunków zwiedzania i korzystania ze zbiorów,
10/ prowadzenie działalności wydawniczej.

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

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności instytucji, zatwierdzony przez Dyrektora Muzeum z zachowaniem dotacji organizatora.

Informacja wykonania planu finansowego za 2006 rok zawiera:

I.PRZYCHODY

Muzeum w 2006 roku uzyskało przchody ogółem 542.510,06 zł stanowiace 112,91 % planu rocznego. Przychody ze sprzedaży usług wynoszą 102.253,80 zł i stanowią 213,03 % zaplanowanej kwoty. Wpływ na taki stan ma przychód za przeprowadzone badania archeologiczne zlecone przez Prezydenta Miasta Inowrocławia. Pozostałe przychody wynoszą

438.818,95 i stanowią 101,8 % zaplanowanych kwot ogółem z tych źródeł.
W wyniku zawarcia dodatkowych umów z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Toruniu

o refundacje świadczeń dla poborowych odbywających w instytucji kultury służbę zastępczą, Muzeum uzyskało przychody stanowiące 210,3 % w porównaniu do kwot planowanych.

Specyfikacja przychodów :

Lp	*Wyszczególnienie*	*Plan*	*Wykonanie*	*Dynamika %*
Ogółem, w tym:		480.481,00	542.510,06	112.91
1	Sprzedaż usług	48.000,00	102.253,80	213.03
2	Przychody operacyjne	431.571,00	438.818,95	101.68
3	Przychody finansowe	910.00	1.099,31	120.80
4	Zyski nadzwyczajne	0.00	338.00	338.00

II.KOSZTY

Muzeum im. Jana Kasprowicza pokrywa koszty bieżącej działalnośći i zobowiązania z uzyskiwanych przychodów. Przychodami instytucji kultury są wpływy z prowadzonej działalności, dotacje z budżetu, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz z innych źródeł.

W 2006 roku Muzeum poniosło koszty ogółem w wysokości 515.367,30 zł , co stanowi 107,26 % planowanych kwot.

Informacja o kosztach rodzajowych

Lp	*Wyszczególnienie kosztów*	*Plan*	*Wykonanie*	*Dynamika %*
	ogółem	480.481,00	515.367,30	107,26
1	Amortyzacja	2.471,00	8.922,04	361,07
2	Zużycie materiałow	30.500,00	18.552,50	60,83
3	Energia	32.000,00	32.218,34	100,68
4	Usługi obce	27.300,00	19.532,79	71,55
5	Wynagrodzenia	312.660,00	365.283,74	170,96
6	Ubezpieczenia społeczne i FP	58.050,00	53.009,55	91,32
7	Świadczenia na rzecz pracowników	14.000,00	14.223,53	101.60
8	Pozostałe koszty	3.500,00	3.624,81	103.70

Zwiększenie kosztów wynagrodzeń nastąpiło w wyniku zatrudnienia pracowników przy badaniach archeologicznych zleconych przez Prezydenta Miasta Inowrocławia.
W grupie kosztów materiałów i usług obcych nie zrealizowano planowanych kwot przeznaczonych na wyposażenie pomieszczeń w nowej siedzibie Muzeum przy ul.Soalnkowej 33.

Koszty amortyzacji są wyższe od zaplanowanych o kwotę 6.451,04 zł w której największy udział stanowi wartość sprzętu audiowizualnego, otrzymanego nieodpłatnie od Powiatowego Zespołu Ekonomiczno Administarcyjnego Szkół i Placówek Oświatowych w Inowrocławiu.

III.WYNIK FINANSOWY

Muzeum jest jednostką , nie nastawioną na osiąganie zysku i zgodnie z tym plan finansowy Muzeum im. Jana Kasprowicza na 2006 rok określał wynik finansowy równy 0.
W roku 2006 instytucja kultury osiągnęła wynik finansowy na poziomie 35.475,17 zł. Czynnikiem bezpośrednio wpływającym na wysokość wyniku finansowego są zwiększone przychody oraz koszty na poziomie niższym od zaplanowanego.

Lp	*Wyszczególnienie*	*Plan*	*Wykonanie*	*% wykonania do planu*
1	Przychody ze sprzedaży usług	48.000,00	106.495,40	221,86
2	Dotacja	425.000,00	425.000,00	100
3	Przychody operacyjne	6.571,00.	20.949,76	318,82
4	Przychody finansowe	910.00	1.099,31	120,8
5	Zysk nadzwyczajny	0	338.00	338.0
	Razem przychody	480.481,00	553.882,47	115,28
6	Koszty operacyjne	480.481,00	518.407,30	107,89
	Wynik finansowy	0	35.475,17	35.475,17

IV.INWESTYCJE

Muzeum im. J. Kasprowicza nie realizowało inwestycji , co jest zgodne z założeniami planu na 2006 rok.

V.ZATRUDNIENIE

Planowane i wykonane zatrudnienie w Muzeum w 2006 roku kształtowało się na poziomie 11 pracowników pełnozatrudnionych oraz 2 poborowych w ramach służby zastępczej.

l.p.	*Wyszczególnienie*	*Plan*	*Wykonanie*	*%*
1	Dyrektor	1	1	100
2	Pracownicy administracyjno-ekonomiczni	2	2	100
3	Pracownicy merytoryczni	5	5	100
4	Pracownicy obsługi ruchu turystycznego	3	3	100
	Ogółem	11	11	100

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Pałvk

DYREKTOR MUZEUM
im. JANA KASPROWICZA