

**UCHWAŁA NR XXXII/247/2017
RADY POWIATU W STARACHOWICACH**

z dnia 29 czerwca 2017 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Przyrody i Techniki
Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach za rok 2016.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 814 z późniejszymi zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami), art. 9 ust.1 i art. 10 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2017 poz.862)

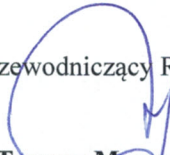
Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach za rok 2016, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

2. Zysk netto za rok 2016 wynosi 62 095,00 zł. (słownie: sześćdziesiąt dwa tysiące dziewięćdziesiąt pięć złotych 00/100) i zostanie przeniesiony na Fundusz Rezerwowy Muzeum.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Margula

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami), który brzmi: „Roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego” Rada Powiatu zatwierdza przedłożone sprawozdanie finansowe Muzeum Przyrody i Techniki Ekomuzeum im. Jana Pazdura w Starachowicach obejmujące:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zysk w wysokości 62 095,00 zł zostanie przeniesiony na Fundusz Rezerwowy Muzeum.

STAROSTA

Danuta Grępa

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MUZEUM PRZYRODY I TECHNIKI *EKOMUZEUM*
IM. JANA PAZDURA W STARACHOWICACH
ZA 2016 ROK

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2016 rok zostało sporządzone na podstawie art. 265 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016r, poz. 1870 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 16 kwietnia 2012 r. poz. 406; ost. zm. Dz. U. z 13 lipca 2016r., poz. 1020).

Muzeum Przyrody i Techniki koszty bieżącej działalności pokrywa z otrzymanej dotacji podmiotowej z budżetu Powiatu Starachowickiego, dotacji celowych ze środków budżetu Powiatu Starachowickiego i ze środków budżetu państwa, a także z uzyskanych przychodów ze sprzedaży biletów wstępu, usług własnych oraz pozostałych przychodów.

W 2016 roku Powiat Starachowicki jako Organizator przyznał dotację podmiotową na działalność statutową Muzeum w wysokości 1.132.490,00 zł. Muzeum zrealizowało plan dotacji w 100 %, tj. w kwocie 1.132.490,00 zł.

Lp	Treść	Dotacja przyznana 2016	Realizacja na dzień 31.12.2016
1.	Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.132.490,-	1.132.490,-
2.	Rozdział 92118 Muzea	1.132.490,-	1.132.490,-
3.	§ - 2480 Dotacja podmiotowa	1.132.490,-	1.132.490,-

Na podstawie przyznanej dotacji opracowany został plan finansowy na 2016 rok, który zakłada przychody w wysokości 1.975.950,00 zł i koszty w wysokości 1.975.950,00 zł.

Tabela Nr 1. Plan finansowy na 2016 rok oraz jego realizacja.

Lp.	Treść	Plan 01.01.2016	Plan 31.12.2016	wykonanie 2016	% wykonania planu
1	2		3	4	5
	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 495 500,00	1 975 950,00	1 976 714,94	100,04%
I.	Przychody na działalność podstawową	1 988 490,00	1 458 590,00	1 458 547,24	100,00%
1.	Dotacje na działalność statutową:	1 026 490,00	1 132 490,00	1 132 490,00	100,00%
	a) ze środków budżetu powiatu	1 026 490,00	1 132 490,00	1 132 490,00	100,00%
	b) ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00%
	c) z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Dotacje na wskazane zadania:	771 000,00	197 000,00	197 000,00	100,00%
	a) ze środków budżetu powiatu	215 000,00	153 000,00	153 000,00	100,00%
	c) ze środków budżetu państwa	306 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	d) z innych źródeł	250 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00%
3.	Przychody ze świadczonych usług.	70 000,00	85 000,00	85 458,97	100,54%
4.	Przychody z najmu i dzierżawy.	15 000,00	2 000,00	1 933,20	96,66%
5.	Przychody ze sprzedaży towarów.	25 000,00	26 000,00	26 319,14	101,23%
6.	Przychody ze sprzedaży materiałów.	1 000,00	500,00	446,81	89,36%
7.	Przychody ze sponsoringu.	20 000,00	7 600,00	7 523,92	99,00%
8.	Pozostałe przychody.	60 000,00	8 000,00	7 375,20	92,19%
II	Przychody finansowe	2 010,00	2 860,00	2 855,87	99,86%
1.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	2 010,00	1 100,00	1 096,14	99,65%
2	Odsetki od nieterminowych płatności	0,00	1 760,00	1 759,73	99,98%
III	Pozostałe przychody operacyjne	505 000,00	514 500,00	515 311,83	100,16%
1.	Ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Pozostałe przychody operacyjne.	0,00	9 500,00	9 457,17	99,55%
3.	Równowartość odpisów amortyzacyjnych od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych.	505 000,00	505 000,00	505 854,66	100,17%
	KOSZTY OGÓŁEM	2 495 500,00	1 975 950,00	1 914 619,94	96,90%
IV.	Koszty w układzie rodzajowym	2 479 500,00	1 934 950,00	1 874 761,70	96,89%
1.	Zużycie materiałów i energii:	170 000,00	182 000,00	155 954,69	85,69%
	a) zużycie materiałów	20 000,00	32 000,00	31 389,50	98,09%
	b) zużycie energii,	150 000,00	150 000,00	124 565,19	83,04%

2.	Usługi obce z tego:	182 500,00	201 000,00	187 548,16	93,31%
	a) usługi techniczne	10 000,00	10 000,00	9 631,34	96,31%
	b) usługi informatyczne	6 000,00	8 000,00	8 071,02	100,89%
	c) usługi telekomunikacyjne	4 000,00	4 000,00	3 626,26	90,66%
	d) usługi ochrony mienia	142 500,00	140 000,00	130 540,40	93,24%
	e) pozostałe	20 000,00	39 000,00	35 679,14	91,48%
3.	Podatki i opłaty.	1 000,00	2 000,00	1 993,46	99,67%
4.	Wynagrodzenia:	550 000,00	570 060,00	563 455,18	98,84%
	a) umowy o pracę	547 000,00	568 760,00	562 204,71	98,85%
	b) umowy ryczałtowe	3 000,00	1 300,00	1 250,47	96,19%
5.	Pochodne od wynagrodzeń.	107 000,00	107 000,00	106 501,55	99,53%
6.	Świadczenia na rzecz pracowników:	24 000,00	26 890,00	23 099,93	85,91%
	a) świadczenie urlopowe	19 000,00	19 000,00	16 408,95	86,36%
	b) pozostałe	5 000,00	7 890,00	6 690,98	84,80%
7.	Amortyzacja.	531 000,00	530 000,00	530 216,28	100,04%
8.	Pozostałe koszty:	23 000,00	23 000,00	22 235,88	96,68%
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	20 000,00	20 000,00	19 461,39	97,31%
	b) koszty podróży służbowych	3 000,00	3 000,00	2 774,49	92,48%
9.	Koszty działalności merytorycznej:	120 000,00	130 000,00	120 756,57	92,89%
	a) koszty organizacji zdarzeń muzealnych - środki własne (w tym koszty osobowe)	70 000,00	80 000,00	80 776,17	100,97%
	b) koszty konserwacji i remont zabytków środki własne	50 000,00	50 000,00	39 980,40	79,96%
10.	Koszty dotacji celowych finansowanych z budżetu powiatu.	215 000,00	119 000,00	119 000,00	100,00%
11.	Koszty dotacji celowych finansowanych z budżetu państwa.	306 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
12.	Koszty dotacji celowych finansowanych z innych źródeł.	250 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00%
V.	Koszty finansowe	0,00	2 000,00	1 759,73	87,99%
1.	Odsetki za zwłokę.	0,00	2 000,00	1 759,73	87,99%
VI.	Pozostałe koszty operacyjne	16 000,00	39 000,00	38 098,51	97,69%
1.	Wartość sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Odpisy aktualizujące należności	0,00	15 000,00	15 259,37	101,73%
3.	Koszt sprzedanych towarów	15 000,00	18 000,00	17 634,59	97,97%
4.	Pozostałe koszty	1 000,00	6 000,00	5 204,55	86,74%
VII.	Wynik (przychody - koszty)	0,00	0,00	62 095,00	0,00%
VIII.	Obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00%
IX.	Wynik netto	0,00	0,00	62 095,00	0,00%

X.	Nakłady na inwestycje	700 000,00	55 000,00	55 045,23	100,08%
1.	Finansowane ze środków budżetu powiatu.	700 000,00	50 000,00	50 000,00	100,00%
2.	Finansowane ze środków budżetu państwa.	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Finansowane ze środków własnych.	0,00	5 000,00	5 045,23	100,90%

XI.	Wydatki na zakup muzealiów, zbiorów bibliotecznych (ewidencja grupa 0 "Majątek trwały")	2 000,00	300,00	300,00	100,00%
1.	Finansowane ze środków budżetu powiatu.	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Finansowane ze środków budżetu państwa.	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Finansowane ze środków własnych.	2 000,00	300,00	300,00	100,00%

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Muzeum uzyskało przychody w kwocie **1.976.714,94 zł** i poniosło koszty działalności w wysokości **1.914.619,94 zł**.

Koszty zostały pokryte z otrzymanych dotacji, uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług własnych, sprzedaży towarów, darowizn oraz pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych.

Wynik finansowy (przychody – koszty) za 2016 rok wyniósł (+) 62.095,00zł.

PRZYCHODY

Tabela Nr 2 - specyfikacja przychodów dotyczących działalności statutowej

Lp.	Treść	Plan 01.01.2016	Plan 31.12.2016	wykonanie 2016	% wykonania planu
	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 495 500,00	1 975 950,00	1 976 714,94	100,04%
I.	Przychody na działalność podstawową	1 988 490,00	1 458 590,00	1 458 547,24	100,00%
1.	Dotacje na działalność statutową:	1 026 490,00	1 132 490,00	1 132 490,00	100,00%
	a) ze środków budżetu powiatu	1 026 490,00	1 132 490,00	1 132 490,00	100,00%
	b) ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00%
	c) z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Dotacje na wskazane zadania:	771 000,00	197 000,00	197 000,00	100,00%
	a) ze środków budżetu powiatu	215 000,00	153 000,00	153 000,00	100,00%
	c) ze środków budżetu państwa	306 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	d) z innych źródeł	250 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00%
3.	Przychody ze świadczonych usług.	70 000,00	85 000,00	85 458,97	100,54%
4.	Przychody z najmu i dzierżawy.	15 000,00	2 000,00	1 933,20	96,66%
5.	Przychody ze sprzedaży towarów.	25 000,00	26 000,00	26 319,14	101,23%
6.	Przychody ze sprzedaży materiałów.	1 000,00	500,00	446,81	89,36%
7.	Przychody ze sponsoringu.	20 000,00	7 600,00	7 523,92	99,00%
8.	Pozostałe przychody.	60 000,00	8 000,00	7 375,20	92,19%
II	Przychody finansowe	2 010,00	2 860,00	2 855,87	99,86%
1.	Odsetki od środków na rachunkach bankowych	2 010,00	1 100,00	1 096,14	99,65%
2	Odsetki od nieterminowych płatności	0,00	1 760,00	1 759,73	99,98%
III	Pozostałe przychody operacyjne	505 000,00	514 500,00	515 311,83	100,16%
1.	Ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Pozostałe przychody operacyjne.	0,00	9 500,00	9 457,17	99,55%
3.	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	505 000,00	505 000,00	505 854,66	100,17%

Działalność Muzeum finansowana jest przede wszystkim z dotacji podmiotowej od Organizatora – Powiatu Starachowickiego, a także z realizacji zadań statutowych, czyli udostępniania zwiedzającym obiektów Zespołu Wielkopiecowego i znajdujących się tam eksponatów, organizacji zdarzeń muzealnych, sprzedaży towarów w sklepiku muzealnym, wynajmu powierzchni oraz dobrowolnych darowizn.

I. Przychody na działalność podstawową – 1.458.547,24 zł :

1. Dotacje na działalność statutową – 1.132.490,00 zł

a/ dotacje na działalność statutową finansowane z budżetu powiatu:

Powiat Starachowicki jako Organizator przyznał dotację podmiotową na działalność statutową Muzeum w 2016 roku w wysokości 1.132.490,00 zł. Środki finansowe zostały przyznane Uchwałą Rady Powiatu w Starachowicach Nr XIV/89/2015 z dnia 29.12.2015r. w kwocie 1.026.490,00 zł oraz zwiększonej: Uchwałą Rady Powiatu w Starachowicach Nr XXII/157/2016 z dnia 29.09.2016r o kwotę 76.000,- zł i Uchwałą Nr XXIV/178/2016 z dnia 28.11.2016r. o kwotę 30.000,00 zł. Dotację wykorzystano w 100%. Szczegółowe rozliczenie wydatków poniesionych ze środków dotacji podmiotowej Muzeum przedłożyło Zarządowi Powiatu Starachowickiego w dniu 31.01.2017 roku zgodnie z Uchwałą Nr 143/2012 Zarządu Powiatu w Starachowicach z dnia 20.11.2012r. Przedstawia je poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj wydatku	Kwota netto
1.	Wynagrodzenia osobowe netto	384.548,64
2.	Wynagrodzenia bezosobowe netto - umowy zlecenia, umowy o dzieło i umowy ryczałtowe	20.464,47
3.	Składki ZUS od wynagrodzeń	224.401,17
4.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	41.459,00
5.	Świadczenia urlopowe netto	13.453,95
6.	Potrącenia od wynagrodzeń netto	20.698,30
7.	Energia elektryczna	59.520,58
8.	Energia ciepła	64.729,66
9.	Ochrona mienia	126.498,40
10.	Woda i ścieki	5.198,99
11.	Wywóz śmieci	1.543,50
12.	Usługi telekomunikacyjne	3.135,29
13.	Materiały biurowe	3.496,16
14.	Środki czystości	4.511,02
15.	Naprawy, konserwacje, przeglądy	7.506,34

16.	Remonty, materiały do remontów	11.750,00
17.	Usługi informatyczne	1.759,00
18.	Usługi transportowe	1.228,44
19.	Usługi pozostałe (w tym dot. organizacji zdarzeń muzealnych)	80.558,17
20.	Zakupy rzeczowe pozostałe	25.696,43
21.	Szkolenia, delegacje	5.273,49
22.	Bhp, opieka profilaktyczna	4.191,98
23.	Ubezpieczenie majątkowe	19.151,80
24.	Opłaty bankowe	1.715,22
	Razem:	1.132.490,00

2. Dotacje na wskazane zadania – 197.000,00 zł

a/ dotacje na wskazane zadania ze środków budżetu powiatu – 153.000,- zł

Dotacja celowa przyznana przez Powiat Starachowicki na organizację „XVII Jarmarku u Starzecha”, zgodnie z Umową Nr 47/PK/2016 z dnia 01.03.2016r.

w kwocie 100.000,00 zł. Dotacja została wydatkowana w całości. Szczegółowe rozliczenie przyznanej dotacji celowej wraz z częścią merytoryczną zostało złożone do Starostwa Powiatowego w dniu 15.07.2016 r.

Uchwałą Nr XIV/89/2015 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 29.12.2015r oraz Uchwałą nr XV/99/2016 z dnia 28.01.2016r. wprowadzono plan dotacji celowej inwestycyjnej w kwocie 140.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie Studium Wykonalności niezbędnego do aplikowania o środki w ramach RPO Województwa Świętokrzyskiego na realizację projektu „STAR-polska ciężarówka. Budowa hali ekspozycyjnej wraz ze stworzeniem nowoczesnej wystawy stałej poświęconej historii produkcji samochodów ciężarowych w Starachowicach”. Z uwagi na fakt nie otrzymania przez Muzeum dofinansowania na ww. zadanie dotacja została wykorzystana w części dotyczącej przygotowania dokumentacji: studium wykonalności oraz wstępny kosztorys zadania. Zgodnie

z zawartą z Powiatem Starachowickim Umową z dnia 11.02.2016r. Nr 29/FP/2016 oraz aneksami ostateczna kwota dotacji wyniosła 34.000,00 zł.

Uchwałą Nr XVII/13/2016 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 31 marca 2016r. przyznano dotację celową w kwocie 4.000,00 zł na realizację cyklicznego zadania pn. „Festiwal Nauki”, które odbyło się na terenie Muzeum w dniu 21.04.2016r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w terminie, zgodnie z zawartą umową.

Uchwałą Nr XIV/89/2015 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 29.12.2015r. przyznano dotację celową w kwocie 15.000,00 zł na realizację Festynu Historycznego „Od Prasłowian do Polaków”, które to zdarzenie odbyło się na terenie Muzeum w dniu 12.09.2016r. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Szczegółowe rozliczenie zostało przedłożone do Starostwa Powiatowego w terminie, zgodnie z zawartą umową.

b/ dotacje na wskazane zadania ze środków budżetu państwa – 30.000,00 zł

Zgodnie z Umową Nr 71/2016 z dnia 21.09.2016 r. przyznano dotację celową z Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Kielcach na realizację zadania polegającego na przeprowadzeniu prac przy Zabytku w zakresie: prace remontowe konstrukcji wsporczych (K1, K2) pod rurociągiem technologicznym R4, zlokalizowanym po stronie wschodniej budynku dawnej kotłowni, będącym częścią zespołu zakładu wielkopieczowego w Starachowicach w kwocie 30.000,00 zł. Całkowity koszt wykonania prac wyniósł 60.298,06 zł – wkład własny w kwocie 30.298,06 zł Muzeum zabezpieczyło z własnych środków finansowych. Dotację wykorzystano w 100%. Szczegółowe rozliczenie dotacji celowej złożono do Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w Kielcach w dniu 21.12.2016r.

c/ dotacje na wskazane zadania finansowane z innych źródeł – 14.000,00 zł

Zgodnie z Umową Nr 9/DN/16 z dnia 07.09.2016 r. przyznano dotację celową z Województwa Świętokrzyskiego na realizację prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych pn. „Remont i zabezpieczenie rurociągu

technologicznego R3 wraz z konstrukcjami wsporczymi wchodzącymi w skład zabytkowego zespołu zakładu wielkopieczowego w Starachowicach” w kwocie 14.000,00 zł. Koszt ww. zadania to 23.682,34 zł, z czego 9.682,34 zł Muzeum pokryło z własnych środków finansowych. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania przedłożono do Województwa w dniu 05.12.2016r.

3. Przychody netto ze świadczonych usług – 85.458,97 zł, na które składają się:

- bilety wstępu do Muzeum (ulgowe i normalne) – 60.721,28 zł;
- bilety wstępu na spektakle, koncerty, wystawy, itp. - 5.873,16 zł;
- wjazd windą na górny poziom Wielkiego Pieca – 3.634,26 zł;
- bilety na lekcje muzealne, Lato w Hucie – 10.953,71 zł;
- pozostałe (organizacja ognisk, urodzin, zdjęcia) - 4.276,56 zł;

4. Przychody netto z najmu i dzierżawy – 1.933,20 zł, które obejmują:

- roczny czynsz za dzierżawę 402 m² nieruchomości przy ul. Piłsudskiego firmie Agencja Reklamy „Graficom” w Starachowicach, na podstawie umowy dzierżawy nr 1/212/2008 z 17.12.2008 roku oraz Aneksu Nr 1 z 10.01.2011 roku – 1.008,00 zł;
- wynajem Placu Głównego – 300,00 zł;
- wynajem Hali Lejniczej – 625,20 zł;

5. Przychody ze sprzedaży towarów – 26.319,14 zł.

W sklepiku muzealnym sprzedawane były przewodniki, książki, mapy, publikacje oraz pamiątki, a także zabawki dla dzieci. W 2016 roku z tego tytułu Muzeum uzyskało przychody w wysokości 26.319,14 zł, koszty zakupu sprzedanych towarów wyniosły 17.634,59 zł. Zysk na sprzedaży towarów w 2016 roku wyniósł - 8.684,55 zł.

6. Przychody ze sprzedaży materiałów – 446,81 zł – sprzedaż złomu stalowego.

7. Przychody ze sponsoringu - 7.523,92 zł

W 2016r. na konto Muzeum wpłynęła kwota 6.650,00 zł darowizn finansowych od lokalnych przedsiębiorców oraz osób prywatnych. Kwota ta została przeznaczona na organizację imprez kulturalnych odbywających się w Muzeum. Muzeum otrzymało również darowizny rzeczowe na kwotę 873,92 zł (książki do biblioteki muzealnej).

8. Przychody pozostałe - 7.375,20 zł , na które składają się:

- organizacja konferencji, spotkań, obsługa gastronomiczna podczas „XVII Jarmarku u Starzecha” – 6.111,00 zł;
- przychody z reklam – 1.056,91 zł;
- pozostałe – 207,29 zł;

II. Przychody finansowe – 2.855,87 zł.

Na kwotę tę składają się odsetki od środków na rachunkach bankowych w tym:

- odsetki od środków ze sprzedaży „Cegiełek” na podstawie podpisanego porozumienia z NSZZ Solidarność dotyczącego współdziałania na rzecz należytego zabezpieczenia i wyeksponowania zabytkowych samochodów marki STAR znajdujących się w posiadaniu MPiT – 1.096,14 zł;
- naliczone na dzień 31.12.2017r. odsetki od zasądzonej wyrokiem Sądu płatności od Firmy ART.Kowalik z Lublina – 1.759,73 zł.

III. Pozostałe przychody operacyjne – 515.311,83 zł.

1. Pozostałe przychody operacyjne – 9.457,17 zł, na kwotę tę składają się:

- przychody z tytułu wypłaty odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzenie monitoringu powstałe w wyniku deszczu oraz silnego wiatru – 1.583,06 zł;
- przychody z tytułu zasądzonej kary umownej – 6.000,00 zł;

- przychody z tytułu zwrotu części opłaty sądowej za postępowanie w Sądzie Rejonowym w Starachowicach w sprawie przeciwko Art. Kowalik – 572,00 zł;
- przychody z tytułu nadpłaty składek PZU - 1.154,00 zł
- pozostałe przychody – 148,11 zł;

2. **Równowartość odpisów amortyzacyjnych** od majątku trwałego otrzymanego nieodpłatnie lub sfinansowanego z obcych środków pieniężnych. Poniższa tabela przedstawia rozliczenie międzyokresowe przychodów w podziale na poszczególne rodzaje środków trwałych i nakładów na środki trwałe – **505.854,66 zł.**

Lp	Nazwa	Stan na 01.01.2016r.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2016r.
1.	Nieruchomość	1.327.194,87	-	76.618,20	1.250.576,67
2.	Dokumentacja RF	86.646,53	-	15.996,36	70.650,17
3.	Nagrzewnice Cowpera	350.781,80	-	32.667,60	318.114,20
4.	Piec do wypału ceramiki	3.560,94	-	2.263,80	1.297,14
5.	Budynek dawnej dyrekcji	28.180,38	-	876,12	27.304,26
6.	RF finansowanie 6,15% Starostwo Powiatowe	373.787,85	-	23.173,56	350.614,29
7.	RF finansowanie 8,85% MKiDN	537.018,30	-	33.347,28	503.671,02
8.	RF finansowanie 85% EOG	4.949.601,39	-	320.285,64	4.629.315,75
8.	Zespół chat Archeopark		50.000,00	626,10	49.373,90
OGÓLEM		7.656.772,06	50.000,00	505.854,66	7.200.917,40

W 2016 roku na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów zaksięgowano dotację celową inwestycyjną (zgodnie z zapisem art. 41 ust.1 pkt 2 Ustawy o rachunkowości) „Odbudowa dwóch obiektów Archeoparku (wiata nad piecowiskiem i obiekt warsztatowy)” w kwocie 50.000,00 zł. Kwota ta zostanie rozliczona sukcesywnie w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych.

KOSZTY

Tabela Nr 4 - specyfikacja kosztów działalności statutowej w 2016r.

Lp.	Treść	Plan 01.01.2016	Plan 31.12.2016	wykonanie 2016	% wykonania planu
	KOSZTY OGÓŁEM	2 495 500,00	1 975 950,00	1 914 619,94	96,90%
IV.	Koszty w układzie rodzajowym	2 479 500,00	1 934 950,00	1 874 761,70	96,89%
1.	Zużycie materiałów i energii:	170 000,00	182 000,00	155 954,69	85,69%
	a) zużycie materiałów	20 000,00	32 000,00	31 389,50	98,09%
	b) zużycie energii,	150 000,00	150 000,00	124 565,19	83,04%
2.	Usługi obce z tego:	182 500,00	201 000,00	187 548,16	93,31%
	a) usługi techniczne	10 000,00	10 000,00	9 631,34	96,31%
	b) usługi informatyczne	6 000,00	8 000,00	8 071,02	100,89%
	c) usługi telekomunikacyjne	4 000,00	4 000,00	3 626,26	90,66%
	d) usługi ochrony mienia	142 500,00	140 000,00	130 540,40	93,24%
	e) pozostałe	20 000,00	39 000,00	35 679,14	91,48%
3.	Podatki i opłaty.	1 000,00	2 000,00	1 993,46	99,67%
4.	Wynagrodzenia:	550 000,00	570 060,00	563 455,18	98,84%
	a) umowy o pracę	547 000,00	568 760,00	562 204,71	98,85%
	b) umowy ryczałtowe	3 000,00	1 300,00	1 250,47	96,19%
5.	Pochodne od wynagrodzeń.	107 000,00	107 000,00	106 501,55	99,53%
6.	Świadczenia na rzecz pracowników:	24 000,00	26 890,00	23 099,93	85,91%
	a) świadczenie urlopowe	19 000,00	19 000,00	16 408,95	86,36%
	b) pozostałe	5 000,00	7 890,00	6 690,98	84,80%
7.	Amortyzacja.	531 000,00	530 000,00	530 216,28	100,04%
8.	Pozostałe koszty:	23 000,00	23 000,00	22 235,88	96,68%
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	20 000,00	20 000,00	19 461,39	97,31%
	b) koszty podróży służbowych	3 000,00	3 000,00	2 774,49	92,48%
9.	Koszty działalności merytorycznej:	120 000,00	130 000,00	120 756,57	92,89%
	a) koszty organizacji zdarzeń muzealnych - środki własne (w tym koszty osobowe)	70 000,00	80 000,00	80 776,17	100,97%
	b) koszty konserwacji i remont zabytków środki własne	50 000,00	50 000,00	39 980,40	79,96%
10.	Koszty dotacji celowych finansowanych z budżetu powiatu.	215 000,00	119 000,00	119 000,00	100,00%
11.	Koszty dotacji celowych finansowanych z budżetu państwa.	306 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
12.	Koszty dotacji celowych finansowanych z innych źródeł.	250 000,00	14 000,00	14 000,00	100,00%

V.	Koszty finansowe	0,00	2 000,00	1 759,73	87,99%
1.	Odsetki za zwłokę.	0,00	2 000,00	1 759,73	87,99%
VI.	Pozostałe koszty operacyjne	16 000,00	39 000,00	38 098,51	97,69%
1.	Wartość sprzedaży składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.	Odpisy aktualizujące należności	0,00	15 000,00	15 259,37	101,73%
3.	Koszt sprzedanych towarów	15 000,00	18 000,00	17 634,59	97,97%
4.	Pozostałe koszty	1 000,00	6 000,00	5 204,55	86,74%

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. Muzeum poniosło koszty związane z działalnością statutową ogółem w kwocie **1.914.619,94 zł**, w tym:

- koszty w układzie rodzajowym - 1.874.761,70 zł;
- koszty finansowe - 1.759,73 zł;
- pozostałe koszty operacyjne – 38.098,51 zł;

I. Koszty w układzie rodzajowym - 1.874.761,70 zł

Tabela Nr 5. Specyfikacja poniesionych kosztów w układzie rodzajowym w 2016r.

Poz.	Specyfikacja kosztów w układzie rodzajowym			
	Koszt - nazwa	w tym:	wykonanie	w tym:
1.	Zużycie materiałów	materiały do konserwacji	31.389,50	330,87
		materiały biurowe, tonery		3.914,43
		prasa, wydawnictwa fachowe		1.482,70
		środki czystości		3.056,23
		utrzymanie terenu Muzeum		2.659,03
		materiały reklamowe		3.660,92
		drobny sprzęt, wyposażenie		2.009,24
		materiały do remontów		1.448,58
		bilety		2.404,88
		artykuły spożywcze		1.158,49
		zakupy pozostałe		3.997,17
		materiały do lekcji muzealnych		3.146,52
		Oświetlenie		2.120,44
		2.		Zużycie energii
energia ciepła	56.938,30			
woda i ścieki	5.198,99			

3.	Usługi obce	ochrona mienia	187.548,16	130.540,40
		wywóz śmieci		1.787,13
		telefony		3.626,26
		usługi pocztowe		1.829,32
		usługi techniczne		9.631,34
		usługi informatyczne		8.071,02
		usługi remontowe		7.350,00
		usługi bhp		75,50
		usługi hotelowe		674,00
		usługi poligraficzne		1.414,44
		usługi pralnicze		163,34
		opłata za terminal płatniczy		629,16
		wypisy		317,50
		usługi budowlane		4.400,00
		wynajem i serwis mat		2.576,93
		opłata za pas drogowy		45,00
		abonament rtv		322,70
		usługi weterynaryjne		575,48
		usługi reklamowe		7.620,00
pozostałe	5.898,64			
4.	Podatki i opłaty	opłaty za prowadzenie rachunków bankowych	1.993,46	1.993,46
5.	Wynagrodzenia	umowy o pracę	563.455,18	562.204,71
		umowy ryczałtowe		1.250,47
6.	Pochodne od wynagrodzeń	składki na ubezpieczenie społeczne oraz na Fundusz Pracy	106.501,55	106.501,55
7.	Świadczenia na rzecz pracowników	świadczenia urlopowe	23.099,93	16.408,95
		badania okresowe		545,00
		szkolenia		2.499,00
		koszty BHP		3.646,98
8	Amortyzacja		530.216,28	530.216,28
9.	Pozostałe koszty rodzajowe	ubezpieczenie OC i majątkowe	305.992,45	19.461,39
		delegacje		2.774,49
		remonty zabytków		39.980,40
		koszty dotacji celowych		163.000,00
		organizacja zdarzeń muzealnych		80.776,17
OGÓLEM KOSZTY			1.874.761,70	1.874.761,70

**Koszty przedstawione zostały w wartościach netto (bez podatku VAT).
Składają się na nie następujące pozycje:**

1. Koszty zużycia materiałów – 31.389,50 zł, na które składają się: materiały do konserwacji i drobnych remontów bieżących, zakup materiałów biurowych, (artykuły papiernicze, tusze do drukarek), środki chemiczne, zakup prasy i wydawnictw fachowych, zakup środków czystości, paliwo (do wykaszarki i samochodów muzealnych), drobny sprzęt, żarówki, bilety wstępu, artykuły spożywcze do reprezentacji i zdarzeń muzealnych, materiały do wystaw i lekcji muzealnych.

2. Koszty zużycia energii elektrycznej, ciepłej, wody i ścieków – 124.565,19 zł, w tym:

- koszty energii elektrycznej – 62.427,90 zł;
- koszty energii ciepłej – 56.938,30 zł;
- koszty wody i ścieków – 5.198,99 zł;

3. Koszty zakupionych usług obcych – 187.548,16 zł, na które składają się: koszty ochrony mienia, wywozu śmieci, koszty usług telekomunikacyjnych (telefon stacjonarny i telefony komórkowe, internet), usługi pocztowe (zakup znaczków pocztowych, przesyłki pocztowe), usługi techniczne (dozór i konserwacja windy, konserwacja ksero i kasy fiskalnej, dozór projektorów, mycie szybu windy, pełnienie nadzoru budowlanego, przeglądy p.poż.), usługi informatyczne (dostęp do portalu zamówienia publiczne i poradnik instytucji kultury, ryczałt programu kadrowo-księgowego Symfonia, opłata za prowadzenie BIP, licencja programu NORTON), usługi budowlane, remontowe, poligraficzne, pralnicze, transportowe, bhp i inne.

4. Koszty opłat bankowych - 1.993,46 zł są to koszty opłat pobieranych przez bank za prowadzenie bieżących rachunków bankowych Muzeum.

5. Koszty wynagrodzeń osobowych - 563.455,18 zł. Na kwotę tę składają się:

- wynagrodzenia z tytułu zawartych umów o pracę – 529.736,03 zł;
- nagroda roczna – 32.200,00 zł;
- wypłata nadgodzin – 268,68 zł;
- umowy ryczałtowe – 1.250,47 zł

6. Koszty ubezpieczeń społecznych obciążających pracodawcę (ubezpieczenia społeczne oraz na Fundusz Pracy) w kwocie – **106.501,55 zł.**

7. Koszty świadczeń na rzecz pracowników – 23.099,93 zł, na które składają się następujące pozycje:

- świadczenia urlopowe dla pracowników – 16.408,95 zł;
- badania profilaktyczne: wstępne i okresowe – 545,00 zł;
- wydatki BHP: zakup odzieży roboczej i materiałów ochronnych dla pracowników fizycznych – 3.646,98 zł;
- szkolenia – 2.499,00 zł (szkolenia w zakresie: księgowości, prowadzenia archiwum, zamówień publicznych);

8. Koszty amortyzacji – 530.216,28 zł. Na koszty amortyzacji składają się koszty:

- amortyzacji środków trwałych (planowa) - 522.674,99 zł;
- wyposażenia – 5.617,29 zł;
- wartości niematerialnych i prawnych – 1.466,00 zł;
- zbiorów bibliotecznych – 458,00 zł;

W 2016 roku dokonano zakupu nowych środków trwałych i wyposażenia, m.in. zespół chat na terenie archeoparku, meble biurowe, drukarka, dyktafon, pozostałe drobne wyposażenie, uaktualnienie programów finansowo-kadrowych oraz zakup oprogramowania Windows.

Zakupy zostały sfinansowane z dotacji celowej inwestycyjnej oraz z własnych środków pieniężnych.

9. Pozostałe koszty rodzajowe – 305.992,45 zł.

Na koszty te składają się:

- podróże służbowe – 2.774,49 zł (w koszty delegacji wliczone są koszty przejazdu pracownika do hurtowni zabawek w Kielcach w celu zakupu towaru do sklepu, a także koszty przewozu materiałów i towarów dla potrzeb organizacji zdarzeń muzealnych i bieżącej działalności Muzeum);
- ubezpieczenia majątku Muzeum i OC – 19.461,39 zł;
- organizacja zdarzeń Muzealnych – 80.776,17 zł - koszty zgodne z planem działalności merytorycznej Muzeum. Składają się na nie koszty zakupu usług i materiałów związanych z organizacją zdarzeń muzealnych m.in.: „XV Jarmarku u Starzecha”, Nocy Muzeów, Żelaznych Korzeni, Festiwalu Nauki, wystaw, konferencji, koncertów, itp.;
- koszty konserwacji i remont zabytków – środki własne – 39.980,40 zł. Są to koszty: remontu podpór pod rurociągiem (K1, K2) – 30.298,06 zł oraz remont rurociągu technologicznego R3 – 9.682,34.
- koszty realizacji dotacji celowych otrzymanych z Powiatu Starachowickiego, Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Kielcach oraz Województwa Świętokrzyskiego (szczegóły rozliczeń ww. dotacji zawarte zostały w części opisowej dotyczącej przychodów Muzeum) - 163.000,00 zł.

II. Koszty finansowe – 1.759,73

Na koszty finansowe składa się utworzony odpis aktualizacyjny na należności z tytułu odsetek za zwłokę w zapłacie zasądzonej kwoty od Firmy ART. Kowalik z Lublina. Odsetki zostały naliczone na dzień 31.12.2016r.

III. Pozostałe koszty operacyjne – 38.098,51 zł:

- odpis aktualizujący należność – 15.259,37 zł – w dniu 01.06.2016r. utworzono odpis aktualizujący należność od firmy Art. Kowalik S. J. z Lublina na podstawie złożonego do Sądu Rejonowego w Starachowicach pozwu o zwrot należnych kwot z tytułu zawartej umowy na wynajem terenu Muzeum oraz obsługę wesołego miasteczka podczas „XVI Jarmarku

u Starzecha” w 2015r. Na dochodzoną kwotę składa się: 9.259,37 zł – należność podstawowa z tytułu umowy oraz 6.000,00 zł – kara umowna za niedotrzymanie warunków umowy. Sąd uznał roszczenia Muzeum za zasadne i wystawił Firmie Art. Kowalik nakaz zapłaty. Do dnia 31.12.2016r. nie wpłynęła na konto Muzeum zasądzona kwota należności.

- rozliczenie sprzedaży biletów łączonych „Mnisi i Hutnicy” – 3.386,24 zł
- różnice z zaokrążeń przy obliczaniu podatku VAT – 3,55 zł;
- opłaty sądowe – 1.303,00 zł;
- korekta deklaracji ZUS DRA – 255,99 zł;
- likwidacja towarów w sklepiku muzealnym – 243,44 zł
- pozostałe koszty – 12,33 zł;
- koszt sprzedanych towarów w sklepiku muzealnym – 17.634,59 zł.

NAKLADY NA INWESTYCJE – 55.045,23 zł

1. Finansowane ze środków budżetu powiatu – 50.000,-

Uchwałą Nr XIV/89/2015 Rady Powiatu w Starachowicach z dnia 29.12.2015r. przyznano dotację celową inwestycyjną w kwocie 50.000,00 zł na realizację zadania pn. „Odbudowa dwóch obiektów Archeoparku (wiata nad piecowiskiem i obiekt warsztatowy)”. Zadanie obejmowało wyburzenie zdegradowanych obiektów drewnianych i wzniesienie w ich miejsce nowych z przeznaczeniem na prezentacje wytopu żelaza oraz przeprowadzanie zajęć warsztatowych dla uczestników zdarzeń muzealnych. Zadanie zostało zrealizowane w całości. Chaty zostały przyjęte na stan środków trwałych Muzeum w kwocie wytworzenia, tj. 55.045,23 zł

2. Finansowane ze środków własnych – 5.045,23

Wkład własny do dotacji celowej inwestycyjnej pn. „Odbudowa dwóch obiektów Archeoparku (wiata nad piecowiskiem i obiekt warsztatowy)”.

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Plan 2016	Wykonanie 2016
1	2	3	3
I.	Należności:	44 100,00	43 822,36
	w tym wymagalne	17 000,00	17 019,10
I.a	Należności (1+3)	27 100,00	26 803,26
1.	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
2.	z tytułu zwrotu podatku VAT	27 000,00	26 708,76
3.	pozostałe	100,00	94,50
II.	Zobowiązania ogółem (II.a+II.b)	52 200,00	52 160,04
	w tym wymagalne	0,00	0,00
II.a	Zobowiązania (1+2+3+4)	52 200,00	52 160,04
1.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
2.	z tytułu podatków	3 200,00	3 218,00
3.	z tytułu ZUS	17 000,00	17 600,70
4.	pozostałe	32 000,00	31 341,34
II.b	Zobowiązania finansowe.	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne w kasie	1 500,00	1 528,92
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych rachunkach bankowych.	55 000,00	54 549,87
V.	Zapasy (magazyn towarów zakupionych - nierozliczonych)	3 500,00	3 514,61

1. Należności. Na dzień 31.12.2016r. należności wynoszą - **43.822,26 zł.**

Są to należności z tytułu :

- należności wymagalne stanowią zasądzoną przez Sąd należność z tytułu płatności faktury VAT, kosztów niedotrzymania warunków umowy oraz odsetek od nieterminowej płatności od Firmy Art. Kowalik z Lublina – 17.019,10 zł;
- zwrotu należnego podatku VAT - 26.708,76 zł ; za miesiąc XII.2016r. od faktur, które wpłynęły w miesiącu grudniu i zostały zapłacone w całości do dnia 31.12.2016r. – 20.955,00 zł (kwota wykazane na deklaracji VAT -7 za XII.2016r.) oraz od faktur, które wpłynęły w miesiącu styczniu, których koszt zaliczono do miesiąca grudnia a VAT został naliczony w miesiącu styczniu 2017r. – 5.753,76 zł.;
- pozostałe – rozrachunki z pracownikami 94,50 zł.

2. Zobowiązania – 52.160,04 zł, na które składają się :

- zobowiązania wobec ZUS – 17.600,70 zł – składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń wypłaconych za m-c XII.2016 r. ;
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego w Starachowicach – 3.218,00 zł – podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń wypłaconych za miesiąc XII.2016 roku;
- zobowiązania wobec dostawców – 31.341,34 zł zgodnie z poniższą tabelą:

Lp	Nazwa Firmy	Numer dowodu	Data dowodu	Wartość brutto	Data zapłaty	Uwagi
1.	Zakład Oczyszczania Miasta Skarżysko Kam.	FV 1409/S/16	31.12.2016	217,73	10.01.2017	-
2.	ORANGE Polska S.A.	FV 16120367195995	29.12.2016	269,86	02.02.2017	-
3.	F.H. Mazur Starachowice	FV 404/2016	29.12.2016	53,00	05.01.2017	-
4.	Zakład Energetyki Ciepłej St-ce	FV 5370/EC/12/16	04.01.2017	9.012,30	19.01.2017	-
5.	PGE SKARŻYSKO KAM.	WD/00-15985/1216/W	05.01.2017	1.658,69	19.01.2017	-

6.	SAGE sp. Z o.o. Warszawa	FV 08884-794- 12-16	20.12.2016	715,12	03.01.2017	-
7.	ZAIKS Warszawa	FM/M/204/2017/ 02/0116	14.02.2017	467,40	23.02.2017	-
8.	P.H.U. SOKÓŁ Starachowice	FV 489/2016	27.12.2016	147,60	03.01.2017	-
9.	Klinika Komputera Starachowice	FV 1759/2016	29.12.2016	49,00	05.01.2017	-
10	Agencja Ochrony KRAL	F/000343/17/M	03.01.2017	14.002,32	10.01.2017	-
11	Grzegorz Sajór Starachowice	Rozliczenie sprzedaży komis		500,00		-
12	Multimedia Polska Gdynia	FV 72708/33398/10 R/2017	11.01.2017	4.248,32	26.01.2017	-
				31.341,34		

3. Środki pieniężne.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych stan na 31.12.2016 r.			
Konto	Nazwa	analityczny nr konta	Saldo
5146 7391	Bieżące rachunki bankowe	131 135	3.259,10 4,22
5718	Środki pieniężne na lokacie	139-2	51.286,55
	Kasa	101	1.528,92
Ogółem			56.078,79

Wartość środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych stan na 31.12.2016r.:

- dotyczących działalności statutowej (rachunek bieżący) – 3.259,10 zł;
- dotyczących darowizny na określony cel przekazanych na konto Muzeum na podstawie podpisanego Porozumienia o współpracy z dnia 01 lutego 2011 roku

z Kołem Emerytów i Rencistów NSZZ Solidarność przy Komisji Międzyzakładowej NSZZ Solidarność w MAN STAR Trucks & Buses Sp.z o.o. Oddział w Starachowicach. Porozumienie dotyczy współdziałania na rzecz należytego zabezpieczenia i wyeksponowania zabytkowych samochodów marki STAR znajdujących się w posiadaniu Muzeum Przyrody i Techniki w Starachowicach – 51.286,55 zł;

4. Zapasy (magazyn towarów zakupionych – nierozliczonych) – 3.514,61zł

Zapasy stanowią wartość towarów przyjętych na stan sklepiku muzealnego w ramach podpisanych umów komisowych z kontrahentami. Rozliczenie zapasów odbywa się w terminach określonych w poszczególnych umowach.

Starachowice, dnia 2017-02-27

GLÓWNA KSIĘGOWA
Magdalena Zawadzka
mgr Magdalena Zawadzka

.....
Sporządził

Dyrektor Muzeum Przyrody i Techniki
w Starachowicach

Paweł Kołodziecki
Paweł Kołodziecki

.....
Zatwierdził