

Załącznik nr 2 4863/2015  
do uchwały nr.....  
Zarządu Województwa Opolskiego  
z dnia..... 31 marca 2014

## **Samorządowe Instytucje Kultury**



**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 rok**  
**samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i**  
**samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań**  
**publicznych**

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	1 740 740,00	1 702 024,90	97,78%
Dotacje, w tym:	5 909 814,88	5 891 766,70	99,69%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	5 580 000,00	5 580 000,00	100,00%
- dotacje z budżetu państwa	329 814,88	311 766,70	94,53%
- pozostałe dotacje	0,00	0,00	0,00%
Pozostałe przychody, w tym:	136 000,00	140 227,41	103,11%
- przychody finansowe	3 400,00	3 404,91	100,14%
- pozostałe przychody operacyjne	132 600,00	136 822,50	103,18%
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem przychody</b>	<b>7 786 554,88</b>	<b>7 734 019,01</b>	<b>99,33%</b>

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	600 000,00	591 623,92	98,60%
Usługi obce	479 000,00	481 004,05	100,42%
Podatki i opłaty	188 000,00	190 498,27	101,33%
Wynagrodzenia	5 091 600,00	5 288 826,99	103,87%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	977 000,00	1 036 520,77	106,09%
Amortyzacja	627 581,00	627 581,38	100,00%
Pozostałe koszty rodzajowe	381 040,00	409 192,78	107,39%
Pozostałe koszty operacyjne	51 000,00	50 982,04	99,96%
Koszty finansowe	11 960,00	12 254,53	102,46%
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
<b>Razem koszty</b>	<b>8 407 181,00</b>	<b>8 688 484,73</b>	<b>103,35%</b>

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>-620 626,12</b>	<b>-954 465,72</b>	<b>153,79%</b>
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>-620 626,12</b>	<b>-954 465,72</b>	<b>153,79%</b>

	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>177 644,43</b>	<b>177 644,43</b>	<b>100,00%</b>
<b>Źródła finansowania inwestycji, w tym:</b>	<b>177 644,43</b>	<b>177 644,43</b>	<b>100,00%</b>
- środki własne	51 107,85	51 107,85	100,00%
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
- dotacje z budżetu województwa	40 000,00	40 000,00	100,00%
- środki europejskie	0,00	0,00	0,00
- inne (wymienić jakie)	86 536,58	86 536,58	100,00%

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	31 grudnia
<b>Należności</b>	<b>25 821,80</b>	<b>22 606,76</b>
w tym: wymagalne	18 075,92	19 342,00
<b>Zobowiązania</b>	<b>112 862,70</b>	<b>155 060,49</b>
w tym: wymagalne	0,00	0,00
<b>Środki pieniężne</b>	<b>12 539,42</b>	<b>8 550,55</b>

Główny Księgowy

Katarzyna Kossak

Główny Księgowy

77/4539082

telefon

21.02.2014 r.

data

Dyrektor  
naczelnny i artystyczny

Tomasz Korina

Kierownik jednostki



## **Informacja opisowa o przebiegu realizacji planu finansowego Teatru im. Jana Kochanowskiego w Opolu za 2013 rok.**

### **1. Zatrudnienie i wynagrodzenie.**

**Średnie zatrudnienie** w Teatrze im. Jana Kochanowskiego w Opolu w 2013 r. wyniosło 115 osób, co w przeliczeniu na ilość pełnych etatów daje wartość 108 etatów.

**Średnia płaca ogółem pracowników Teatru** w 2013 r. wyniosła **3.684,47 zł** brutto (z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw, uwzględniając umowy zlecenia i honoraria).

### **2. Przychody.**

Teatr im. Jana Kochanowskiego w Opolu osiągnął w 2013 r. przychody ogółem w wysokości **7.734.019,01 zł** co stanowi **99,33%** zakładanego planu finansowego.

W 2013 roku Teatr otrzymał następujące dotacje:

- dotację podstawową z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego w wysokości 5.580.000 zł, która w całości została przeznaczona na działalność statutową Teatru,
- dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 272.214,88 zł na organizację *XXXVIII Opolskich Konfrontacji Teatralnych „Klasyka Polska”*,
- dotację z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 39.551,82 zł na realizację zadania *„PROUST, PAMUG, PAMIĘĆ”* w Turcji.

Łączna kwota przyznanych dotacji w 2013 r. z budżetu państwa oraz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego w stosunku do 2012 r. zmalała o kwotę 627.302,30 zł.

Z uwagi na rozliczenie w m-cu styczniu 2014 r. pierwszego etapu realizacji zadania *„PROUST, PAMUG, PAMIĘĆ”* oraz konieczności zwrotu niewykorzystanej dotacji do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – wykonanie planu finansowego w zakresie dotacji otrzymanych z budżetu państwa stanowi 94,53% .

Przychody z prowadzonej działalności własnej Teatru wyniosły w 2013 r. 1.702.024,90 zł co stanowi 97,78 % zakładanego planu finansowego.

Nieznaczne odchylenie od zakładanego planu finansowego wynika z niższych przychodów ze sprzedaży biletów na spektakle teatralne niż zakładane w planie finansowym na 2013 r. - z uwagi na ujęcie wpływów netto ze sprzedaży biletów na spektakle *„Biała bluzka”* oraz *„Danuta W.”* z udziałem Krystyny Jandy w dniach 17, 18 stycznia 2014 r. jako przychody



przyszłych okresów w kwocie 85.185,12 zł . Powyższe ujęcie uzyskanych wpływów jest zgodne zarówno z ustawą o rachunkowości jak i znowelizowaną w 2012 r. ustawą o prowadzeniu i organizowaniu działalności kulturalnej.

Pomimo powyższych uregulowań, z których wynika, że przychód nie powstaje z jednoczesnym wpływem środków pieniężnych – przychody z prowadzonej działalności Teatru są wyższe w stosunku do 2012 r. o kwotę 173.944,87 zł (w tym ze sprzedaży biletów o kwotę 253.197 zł).

Pozostałe przychody (operacyjne i finansowe) wyniosły 140.227,41 zł co stanowi 103,11% zakładanego planu finansowego.

Przychody finansowe stanowi kwota 3.404,91 zł (głównie naliczone odsetki od należności w wysokości 3.345 zł).

Natomiast pozostałe przychody operacyjne (m.in. amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu, usługi refakturowane, nagroda Instytutu Teatralnego im. Zbigniewa Raszewskiego za spektakl „Dwanaście stacji” ) wyniosły 136.822,50 zł.

### **3. Koszty**

Teatr im. Jana Kochanowskiego w Opolu poniósł w 2013 roku koszty w wysokości **8.688.484,73 zł** co stanowi **103,35%** zakładanego planu finansowego.

Na powyższą kwotę składają się:

- wynagrodzenia w wysokości 5.288.826,99 zł – co stanowi 103,87% zakładanego planu finansowego.
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w wysokości 1.036.520,77 zł - co stanowi 106,09% zakładanego planu finansowego,
- podatki i opłaty w wysokości 190.498,27 zł – co stanowi 101,33% rocznego planu finansowego; na koszt ten składa się: podatek VAT, PFRON, podatek od nieruchomości, opłata za wieczyste użytkowanie gruntów, opłata za odpady komunalne; nieznaczne przekroczenie kosztów podatków i opłat wynika ze wzrostu kosztu nieodliczonego podatku VAT trudnego do oszacowania,
- usługi obce w wysokości 481.004,05 zł – co stanowi 100,42% zakładanego planu finansowego;
- zużycie materiałów i energii w wysokości 591.623,92 zł - co stanowi 98,60% zakładanego planu finansowego;
- amortyzacja w wysokości 627.581,38 zł – co stanowi 100% zakładanego planu finansowego,



- pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 409.192,78 zł (w tym m.in. podróże służbowe, koszty reklamy, nagrody konkursowe OKT, tantiemy, korekta kosztów dotycząca zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów) – co stanowi 107,39% zakładanego planu finansowego,

- pozostałe koszty operacyjne w wysokości 50.982,04 zł (w tym m.in. roczna korekta podatku VAT w wysokości 43.921 zł) – co stanowi 99,96% zakładanego planu finansowego,

- koszty finansowe w wysokości 12.254,53 zł (w tym m.in. odsetki od kredytu i pożyczki, ujemne różnice kursowe) – co stanowi 102,46% w stosunku do zakładanego planu finansowego.

Wykonanie planu finansowego w zakresie poniesionych kosztów wykazuje przekroczenie o 3,35%. Pomimo bowiem obniżenia kosztów wynagrodzeń o kwotę 250.367 zł w stosunku do 2012 r. - wykonanie planu wyniosło 103,87%. W związku ze wzrostem wynagrodzeń przekroczenie wykazują również składki ZUS o 6,09% w stosunku do zakładanego planu.

Koszt wynagrodzeń za 2013 r. wynosi 5.288.826,99 zł, na który składa się:

1) osobowy fundusz płac pracowników Teatru (wynikający z umowy o pracę) w wysokości 4.644.908 zł, w tym:

- wynagrodzenia: 4.068.940 zł,
- nagrody jubileuszowe: 91.766 zł,
- nagrody: 46.837 zł,
- premia: 437.320 zł.

2) bezosobowy fundusz płac pracowników Teatru oraz obcych zatrudnionych na podstawie umowy zlecenia oraz o dzieło: 643.919 zł.

Przekroczenie kosztów wynagrodzeń i składek ZUS wynikało z czynników często trudnych do przewidzenia i wiązało się głównie z eksploatacją 282 przedstawień i produkcją 5 premier.

W 2013 roku Teatr zrealizował następujące premiery:

- *Bracia i siostry* w reżyserii Mai Kleczewskiej – premiera 12 stycznia 2013 r., Duża Scena,
- *Królowa Śniegu* w reżyserii Tomasza Koniny – premiera 9 marca 2013 r., Mała Scena,
- *Dżuma* w reżyserii Pawła Świątka – premiera 24 marca 2013 r., Duża Scena,
- *Wszystko w rodzinie* w reżyserii Tomasza Koniny – premiera 14 września 2013 r., Duża Scena,
- *Gąska* w reżyserii Mirosława Bednarka – premiera 28 września 2013 r.

Przygotowanie przedstawienia to akt twórczy często trudny do precyzyjnego skalkulowania w planie finansowym instytucji i najczęściej wymagający zaangażowania wielu twórców: reżyserów, choreografów, scenografów, twórców muzyki.



Koszty wynagrodzeń związanych z realizacją premier stanowią 63% ogółu poniesionych kosztów na produkcję premierowych spektakli (z uwzględnieniem składek ZUS stanowią 68,63%).

#### **4. Wynik finansowy.**

Strata netto z działalności na dzień 31.12.2013 r. wynosi – **954.465,72 zł.**

Na wynik finansowy za 2013 rok - niższy niż założony w planie finansowym – złożyły się już wyżej wspomniane czynniki:

- ujęcie przychodów ze sprzedaży biletów na spektakle w dniach 17, 18 stycznia 2014 r. w przychody przyszłych okresów (85.182,12 zł),
- korekta kosztów wynikająca ze zmniejszenia stanu produktów (powodującego zmniejszenie kosztów o kwotę 88.386,03 zł),
- przekroczenia kosztów wynagrodzeń oraz kosztów składek ZUS związane z realizacją zadań statutowych.

W celu utrzymania płynności finansowej Teatr zaciągnął kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 500.000 zł.

Mając na uwadze realizowanie głównego celu Teatru jakim jest zaspakajanie potrzeb i aspiracji kulturalnych społeczeństwa trudno było nam osiągać zadowalające wyniki finansowe przy znacznie obniżonej dotacji na 2013 r. i pomimo wzrostu przychodów z działalności Teatru.

Koszty związane z utrzymaniem budynku Teatru, koszty energii cieplnej i elektrycznej w wysokości ok. 310 tys. zł, koszty działalności podstawowej Teatru (tantiemy, koszty inscenizacyjne, koszty promocji i reklamy) – wpłynęły znacząco na wysokość poniesionej straty finansowej za 2013 r.

Usatysfakcjonowanie widzów, pracowników Teatru mimo najszczerszych chęci i ogromnych wysiłków wkładanych przez kadrę zarządzającą i wszystkich pracowników jest zadaniem trudnym do wykonania. Efektem ww. problemów jest ujemny wynik finansowy.

#### **5. Działalność inwestycyjna.**

Łączna kwota wydatków inwestycyjnych w 2013 r. wyniosła 177.644,43 zł co stanowi 100% zakładanego planu finansowego.

Źródła finansowania inwestycji:

1. środki własne – 51.107,85 zł,



2. dotacja Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego – 40.000 zł,
3. dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 86.536,58 zł.

Z wyżej wymienionych środków finansowych dokonano następujących zakupów inwestycyjnych:

- dwie głowice LED ROBIN na kwotę 51.091 zł,
- stół cyfrowy Yamaha na kwotę 73.552,17 zł,
- projektor multimedialny ze standardowym obiektywem oraz obiektywem szerokokątnym na kwotę 40.698,15 zł,
- zestaw komputerowy win7Pro na kwotę 7.744,16 zł,
- notebook wraz z oprogramowaniem na kwotę 4.558,75 zł.

Główny księgowy

*Katarzyna Kassok*

.....  
Główny Księgowy

77/453 90 82 w. 135

telefon

21.02.2014 r.

data

**Dyrektor**  
naczelný i artystyczny

*Tomasz Konina*

Kierownik Jednostki

600279717  
**TEATR**  
**im. JANA KOCHANOWSKIEGO**  
45-056 OPOLE, Pl. Teatralny 12  
tel. 077 453 90 82 do 85  
NIP 754-033-98-81 (15)



Nazwa i adres jednoski składającej sprawozdanie <b>Muzeum Wsi Opolskiej</b> <b>ul. Wrocławska 174</b> <b>45-835 OPOLE</b>	Adresat  <b>Zarząd Województwa Opolskiego</b>
<b>Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 rok.</b>	
samodzielných publicznych zakładów opieki zdrowotnej, <u>samorządowych instytucji kultury</u> i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych.	

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wyk.
Przychody z prowadzonej działalności	385 900,00	386 510,59	100,16%
Dotacje, w tym:	1 461 600,00	1 461 652,62	100,00%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	1 435 000,00	1 435 000,00	100,00%
- dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00	
Pozostałe przychody, w tym:	41 500,00	41 662,58	100,39%
- przychody finansowe	17 900,00	17 977,35	100,43%
- pozostałe przychody operacyjne	23 600,00	23 685,23	100,36%
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
<b>Razem przychody</b>	<b>1 889 000,00</b>	<b>1 889 825,79</b>	<b>100,04%</b>

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wyk.
Zużycie materiałów i energii	139 000,00	141 040,50	101,47%
Usługi obce	292 000,00	291 904,75	99,97%
Podatki i opłaty	32 800,00	32 812,91	100,04%
Wynagrodzenia	1 095 500,00	1 095 536,33	100,00%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	228 000,00	227 831,97	99,93%
Amortyzacja	336 000,00	335 789,26	99,94%
Pozostałe koszty rodzajowe	57 600,00	57 581,30	99,97%
Pozostałe koszty operacyjne	36 700,00	36 580,13	99,67%
Koszty finansowe	14 900,00	14 825,90	99,50%
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
<b>Razem koszty</b>	<b>2 232 500,00</b>	<b>2 233 903,05</b>	<b>100,06%</b>

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>-343 500,00</b>	<b>-344 077,26</b>	<b>100,17%</b>
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	500,00	415,00	83,00%
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>-344 000,00</b>	<b>-344 492,26</b>	<b>100,14%</b>

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Źródła finansowania inwestycji, w tym:</b>	<b>4 400,00</b>	<b>4 389,98</b>	<b>99,77%</b>
- środki własne	4 400,00	4 389,98	99,77%
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
- dotacje z budżetu województwa	0,00	0,00	
- środki europejskie	0,00	0,00	
- inne (wymienić jakie)	0,00	0,00	

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	31 grudnia
<b>Należności</b>	<b>212 754,82</b>	<b>217 723,23</b>
w tym: wymagalne	58 437,03	122 398,91
<b>Zobowiązania</b>	<b>240 202,96</b>	<b>286 040,58</b>
w tym: wymagalne	0,00	0,00
<b>Środki pieniężne</b>	<b>178 020,59</b>	<b>185 571,60</b>

Główny Księgowy  
Muzeum Wsi Opolskiej  
.....  
**Andrzej Antczak**  
Główny Księgowy

77 457 23 49  
telefon

19.02.2014 r.  
data

DYREKTOR  
Muzeum Wsi Opolskiej  
.....  
Kierownik jednostki



**Informacje do sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2013 r.**

**Przychody.**

1. Przychody z prowadzonej działalności plan 385 900,00 zł wykonanie 386 510,59 zł 100,16 % planu  
w tym:
  - a) sprzedaż usług plan 345 800,00 zł wykonanie 346 342,92 zł 100,16 % planu
  - b) sprzedaż towarów handlowych i materiałów plan 40 100,00 zł wykonanie 40 167,67 zł 100,17 % planu
2. Dotacje plan 1 461 600,00 zł wykonanie 1 461 652,62 zł 100,00 % planu  
w tym:
  - a) Dotacje z budżetu Województwa Opolskiego plan 1 435 000,00 zł wykonanie 1 435 000,00 zł 100,00 % planu
  - b) Dotacja „Program operacyjny współpracy transgranicznej Cz-PL” plan 26 600,00 zł wykonanie 26 652,62 zł 100,20 % planu
3. Pozostałe przychody plan 41 500,00 zł wykonanie 41 662,58 zł 100,39 % planu  
w tym:
  - a) przychody finansowe plan 17 900,00 zł wykonanie 17 977,35 zł 100,43 % planu  
w tym wykonanie z tytułu:
    - Przychody finansowe z tytułu odsetek plan 17 900,00 zł wykonanie 17 977,35 zł 100,43 % planu
  - b) pozostałe przychody operacyjne plan 23 600,00 zł wykonanie 23 685,23 zł 100,36 % planu w tym wykonanie z tytułu:
    - Inne przychody przywrócenie wartości aktywom niefinansowym plan 6 100,00 zł wykonanie 6 113,66 zł 100,22 % planu
    - Darowizny plan 12 700,00 zł wykonanie 12 784,67 zł 100,67 % planu
    - Przychody z pozyskania złomu, drewna z wycinki plan 1 750,00 zł wykonanie 1 760,80 zł 100,62 % planu
    - Przychody ze zwrotu kosztów przelewów, not obciążeniowych, nadwyżek plan 3 050,00 zł wykonanie 3 026,10 zł 99,22 % planu

**Razem przychody plan 1 889 000,00 zł wykonanie 1 889 825,79 zł 100,04 % planu**

**Koszty.**

1. Zużycie materiałów i energii plan 139 000,00 zł wykonanie 141 040,50 zł 101,47 % planu
2. Usługi obce plan 292 000,00 zł wykonanie 291 904,75 zł 99,97 % planu
3. Podatki i opłaty plan 32 800,00 zł wykonanie 32 812,91 zł 100,04 % planu:  
w tym:
  - a) opłaty z tytułu PFRON plan 26 500,00 zł wykonanie 26 539,00 zł 100,15 % planu
  - b) podatek VAT (od wydanych materiałów promocyjnych, biletów wstępu i bezpłatnego udostępniania wg decyzji Dyrektora) plan 3 600,00 zł wykonanie 3 565,84 zł 99,05 % planu
  - c) pozostałe opłaty plan 2 700,00 zł wykonanie 2 708,07 zł 100,30 %
4. Wynagrodzenia plan 1 095 500,00 zł wykonanie 1 095 536,33 zł 100,00 % planu  
w tym:
  - a) wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę plan 1 077 600,00 zł wykonanie 1 077 626,33 zł 100,00 % planu
  - b) wynagrodzenia z umów cywilno - prawnych plan 17 900,00 zł wykonanie 17 910 zł 100,06 % planu
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia plan 228 000,00 zł wykonanie 227 831,97 zł 99,93 % planu  
w tym:
  - a) składki ZUS plan 192 200,00 zł wykonanie 192 068,05 zł 99,93 % planu
  - b) pozostałe świadczenia na rzecz pracowników plan 35 800,00 zł wykonanie 35 763,92 zł 99,90 % planu  
w tym:
    - odpis na ZFŚS plan 31 100,00 zł wykonanie 31 093,12 zł 99,98% planu



- wydatki na BHP pracowników plan 1 900,00 zł wykonanie 1 950,80 zł 102,67 % planu
  - wydatki na szkolenie pracowników plan 1 900,00 zł wykonanie 1 850,00 zł 97,37 % planu
  - wydatki związane z ochroną zdrowia pracowników plan 900,00 zł wykonanie 870,00 zł 96,67 % planu
6. Amortyzacja plan 336 000,00 zł wykonanie 335 789,26 zł 99,94 % planu
7. Pozostałe koszty rodzajowe plan 57 600,00 zł wykonanie 57 581,30 zł 99,97 % planu  
w tym:
- a) pozostałe koszty rodzajowe plan 26 200,00 zł wykonanie 26 127,36 zł 99,72% planu  
w tym:
- podróże służbowe plan 7 300,00 zł wykonanie 7 292,45 zł 99,90 % planu
  - usługi bankowe plan 2 200,00 zł wykonanie 2 154,70 zł 97,94 % planu
  - koszty reprezentacji plan 500,00 zł wykonanie 460,21 zł 92,04 % planu
  - ubezpieczenia majątkowe plan 15 600,00 zł wykonanie 15 670,00 zł 100,45 % planu
  - składki członkowskie plan 600,00 zł wykonanie 550,00 zł 91,67 % planu
- b) wartość sprzedanych towarów plan 31 400,00 zł wykonanie 31 453,94 zł 100,17% planu
8. Pozostałe koszty operacyjne plan 36 700,00 zł wykonanie 36 580,13 zł 99,67% planu  
w tym:
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych (należności głównej) plan 20 000,00 zł wykonanie 19 944,97 zł 99,72 % planu
  - nagrody fundowane plan 3 000,00 zł wykonanie 2 987,70 zł 99,59 % planu
  - podatek VAT z korekty rocznej plan 11 300,00 zł wykonanie 11 280,87 zł 99,83 % planu
  - pozostałe koszty operacyjne plan 2 400,00 zł wykonanie 2 366,59 zł 98,61 % planu w tym:
- a) wykonanie - kara za nie wywiązanie się z warunków umowy z Tauron w wysokości 2 184,83 zł
- b) wykonanie – anulowanie obciążenia niedoborem zawinionym 150,00 zł
- c) wykonanie – opłaty zwrot paczki, zajęcie pasa drogowego i drobne różnice 31,76 zł
9. Koszty finansowe plan 14 900,00 zł wykonanie 14 825,90 zł 99,50% planu  
w tym:
- koszty finansowe – koszty odsetek za zwłokę wykonanie 1 152,74 zł, odsetkami zostali obciążeni pracownicy i kwota powyższa ujęta jest w przychodach finansowych
  - pozostałe koszty finansowe - odpisy aktualizacyjne zmniejszające wartości (naliczonych odsetek) plan 13 700,00 zł wykonanie 13 673,16 zł 99,80 % planu

**Razem koszty plan 2 232 500,00 zł wykonanie 2 233 903,05 zł 100,06 % planu**

#### **Wynik finansowy**

1. Wynik finansowy strata brutto plan 343 500,00 zł wykonanie 344 077,26 zł 100,17 % planu
2. Podatek dochodowy (naliczony od kary za nie wywiązanie się z warunków umowy z Tauron- wydatek nie stanowiący kosztów uzyskania przychodów) plan 500,00 zł wykonanie 415,00 zł 83,00 % planu
3. Wynik finansowy strata netto plan 344 000,00 zł wykonanie 344 492,26 zł 100,14 % planu

#### **Wydatki inwestycyjne**

**Źródła finansowania inwestycji w tym: środki własne plan 4 400,00 zł wykonanie 4 389,98 zł 99,77 % planu.**

w tym:

1. Zakup muzealiów plan 2 050,00 zł wykonanie 2 040,00 zł 99,51 % planu
2. Zakupy biblioteczne plan 650,00 zł wykonanie 635,50 zł 97,77 % planu
3. Zakup sprzętu elektronicznego i komputerowego plan 1 700,00 zł wykonanie 1 714,48 zł 100,85 % planu.

Główny księgowy  
Muzeum Wsi Opolskiej

Andrzej Antczak

DYREKTOR  
Muzeum Wsi Opolskiej

mgr Jarosław Gąteza



Nazwa i adres jednoski składającej informację <b>Centralne Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu</b>	Adresat <b>Zarząd Województwa Opolskiego</b>
<b>KOREKTA - Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2013 rok</b>	
samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, <b>samorządowych instytucji kultury</b> i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych.	

Wyszczególnienie	Przychody			
	Plan	Wykonanie	% wykonania	
Przychody z prowadzonej działalności	113 614	113 614	100	5,7
Dotacje, w tym:	1 829 691	1 829 691	100	91,9
- dotacja z budżetu Województwa Opolskiego	1 453 716	1 453 716	100	73,1
- dotacja z budżetu państwa	375 975	375 975	100	18,9
Pozostałe przychody, w tym:	46 623	46 623	100	2,3
- przychody finansowe	2 447	2 447	100	0,1
- pozostałe przychody operacyjne	44 176	44 176	100	2,2
Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0,0
<b>Razem</b>	<b>1 989 928</b>	<b>1 989 928</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>

Wyszczególnienie	Koszty			
	Plan	Wykonanie	% wykonania	
zycie materiałów i energii	128 018	128 018	100	6,0
Usługi obce	402 771	402 771	100	18,8
Podatki i opłaty	109 054	109 054	100	5,1
Wynagrodzenia	1 083 721	1 083 721	100	50,7
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	215 018	215 018	100	10,1
Amortyzacja	173 316	173 316	100	8,1
Pozostałe koszty rodzajowe	21 883	21 883	100	1,0
Pozostałe koszty operacyjne	3 502	3 502	100	0,2
Koszty finansowe	29	29	100	0,0
Straty nadzwyczajne	0	0	0	0,0
<b>Razem</b>	<b>2 137 312</b>	<b>2 137 312</b>	<b>100</b>	<b>100,0</b>

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>-147 384</b>	<b>-147 384</b>	<b>100</b>
Obowiązkowe obciążenia wyniku	0	0	
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>-147 384</b>	<b>-147 384</b>	<b>100</b>

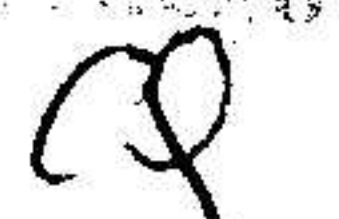
Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>dła finansowania inwestycji, w tym:</b>	<b>43 000</b>	<b>43 000</b>	<b>100</b>
- środki własne	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- dotacje z budżetu województwa	23 000	23 000	100
- środki europejskie	0	0	0
- inne (MKiDN przez NIMOZ)	20 000	20 000	100

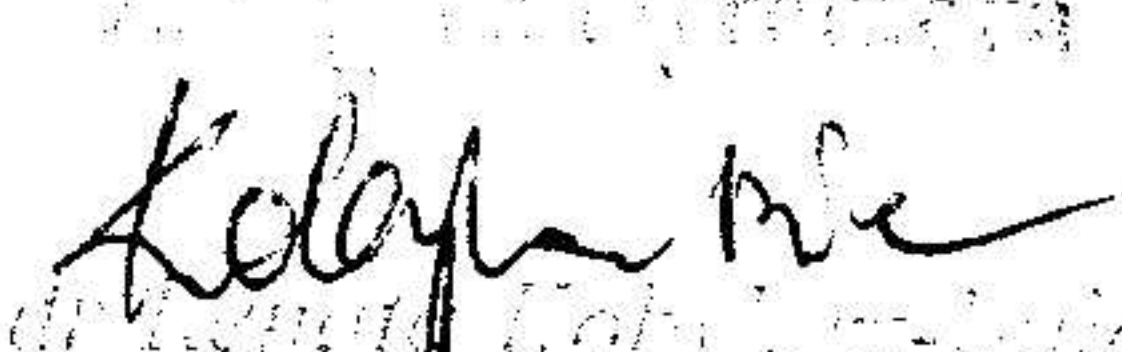
Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	31 grudnia
<b>Należności</b>	<b>48 625</b>	<b>81 542</b>
w tym: wymagalne	0	0
<b>Zobowiązania</b>	<b>2 602</b>	<b>17 284</b>
w tym: wymagalne	0	0
<b>Środki pieniężne</b>	<b>130 275</b>	<b>25 019</b>

**Korekta kosztów:**

Dokonano korekty zmniejszającej "Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia" w kwocie 1 036 zł ze względu na niesłuszne ujęcie rocznej korekty odpisu na ZFSS w "Rozliczeniach międzyokresowych kosztów" a wb w kosztach rodzajowych "Odpisy na ZFSS". Dokonano korekty zwiększającej "Pozostałe koszty rodzajowe" w kwocie 7 662 zł z uwagi na błędne przeniesienie towarów ze spisu z natury, co spowodowało zawyżenie kosztów "Wartości sprzedanych towarów w cenie zakupu".

Główny Księgowy



Kierownik Działu  
  
 dr inż. Tomasz Bala



**Znak: 2124.1.2014**

**KOREKTA - Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Centralnego Muzeum Jeńców  
Wojennych  
w Łambinowicach-Opolu za 2013 r.**

Centralne Muzeum Jeńców Wojennych w Łambinowicach-Opolu informuje, że plan finansowy przychodów za 2013 r. został zrealizowany w 100 %. Na przychody w kwocie 1 989 928 zł składały się:

1. Przychody z prowadzonej działalności
2. Dotacje
3. Pozostałe przychody
4. Zyski nadzwyczajne

Ad. 1. Przychody z prowadzonej działalności Muzeum wynosiły 113 614 zł, co stanowiło 5,7 % realizacji rocznego planu przychodów. Na przychody te złożyły się wpływy ze sprzedaży wydawnictw własnych i usług przewodnickich, udzielenia licencji, projekcji filmu, usług archiwalnych, wynajmu pokoi gościnnych itp.

Ad. 2. Dotacje będące głównym źródłem przychodów Muzeum, wynosiły 1 829 691 zł, czyli 92 % realizacji rocznego planu przychodów. Złożyły się na nie dotacje budżetu Województwa Opolskiego, które wynosiły 1 453 716 zł, tj. 73,1 % realizacji planu. Inne dotacje to kwota 375 975 zł, tj. 18,9 % wykonanego planu, pochodząca z dwóch Programów Rządowych KULTURA+ priorytet Digitalizacja, z trzech projektów z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z czterech projektów unijnych oraz projektu z Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych.

Ad. 3. Pozostałe przychody wynosiły 46 623 zł, co stanowiło 2,3 % wykonanego rocznego planu przychodów. Składały się z przychodów finansowych i operacyjnych. Przychody finansowe obejmowały głównie odsetki bankowe – 2 447 zł, czyli 0,1%. Przychody operacyjne obejmowały, m. in. wsparcie finansowe trzech konkursów zorganizowanych przez Muzeum, dofinansowanie działalności statutowej Muzeum przez osoby prawne i fizyczne na kwotę 13 999 zł, zwrot z Urzędu Skarbowego – wynagrodzenie za terminową wpłatę zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych na kwotę 266 zł i odpisy amortyzacyjne środków trwałych na kwotę 29 909 zł.

Ad. 4. W 2013 r. nie wystąpiły zyski nadzwyczajne.

Plan finansowy kosztów za 2013 r. został zrealizowany w 100 %. Na koszty w kwocie 2 137 312 zł składały się:

1. Koszty zużycia materiałów i energii
2. Usługi obce
3. Podatki i opłaty
4. Wynagrodzenia
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia



6. Amortyzacja
7. Pozostałe koszty rodzajowe
8. Pozostałe koszty operacyjne
9. Koszty finansowe
10. Straty nadzwyczajne

Ad.1. Koszty zużycia materiałów i energii w 2013 r. wynosiły 128 018 zł, czyli 6 % rocznego planu kosztów. Obejmowały m.in. zużycie materiałów do: czterech projektów unijnych w ramach PROW 2007-2013, dwóch Wieloletnich Programów Rządowych KULTURA +, trzech projektów z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, projektu z Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych jak również realizowanych warsztatów historycznych, trzech konkursów, nocy kultury oraz zakup drobnego sprzętu, prasy, środków czystości, materiałów biurowych i gospodarczych, oleju opałowego, paliwa do samochodów służbowych i sprzętu, wody i energii.

Ad. 2. Usługi obce w 2013 r. wynosiły 402 771 zł, tj. 18,8 % rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów wydano 35 tom „Łambinowickiego Rocznika Muzealnego”, prezentowano wystawy czasowe, zorganizowano konkursy i spotkania autorskie, zrealizowano: projekt edukacyjny „Lamsdorf-Auschwitz. Auschwitz-Lamsdorf”, cztery projekty unijne w ramach PROW 2007-2013, dwa Wieloletnie Programy Rządowe KULTURA + i trzy projekty z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz projekt z Urzędu do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych. Usługi obce obejmują również koszty związane z ochroną, monitoringiem, konserwacją budynków muzeum, usługami gospodarczymi, technicznymi, pocztowymi, telekomunikacyjnymi, obsługą prawną i bankową.

Ad. 3. Podatki i opłaty w 2013 r. wynosiły 109 054 zł, co stanowiło 5,1 % realizacji rocznego planu kosztów. Koszty te dotyczyły wpłat na poczet Państwowego Funduszu Rehabilitacyjnego Osób Niepełnosprawnych, opłat na ochronę środowiska i wieczyste użytkowanie, przejazd autostradami, opłaty parkingowe oraz podatkiem VAT, niepodlegającym odliczeniu przy uwzględnieniu ustalonej wstępnie proporcji VAT, tj. 64 %.

Ad. 4. Wynagrodzenia w 2013 r. wynosiły 1 083 721 zł, czyli 50,7 % realizacji rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów wypłacono wynagrodzenia osobowe na kwotę 1 025 227zł, w tym sześć nagród jubileuszowych, w tym: cztery za 30 lat pracy, jedna za 35 lat pracy i jedna za 40 lat pracy oraz jedną odprawę rentową. Z uwagi na procedury spadkowe została naliczona lecz nie wypłacona odprawa pośmiertna wraz z przysługującym wynagrodzeniem. W ramach wynagrodzeń osobowych zostały wypłacone wynagrodzenia ze środków ministerialnych w wysokości 11 468 zł do jednego z Wieloletniego Programu Rządowego KULTURA +. W 2013 r. nie przeprowadzono podwyżek wynagrodzeń dla pracowników. W ramach kosztów wynagrodzeń zrealizowano umowy o dzieło (wynagrodzenia bezosobowe) na kwotę 3 008 zł dla pracowników i w kwocie 24 454 zł dla osób z poza Muzeum. Średnie zatrudnienie w 2013 r. wynosiło 26,81 etatów, a średnie miesięczne wynagrodzenie – 2 954 zł z wyłączeniem odpraw i nagród jubileuszowych. Zatrudnienie zostało zmniejszone o 20 % w stosunku do stycznia 2012 r.

Ad. 5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w 2013 r. wynosiły 215 018 zł, tj. 10,1 % realizacji rocznego planu kosztów. Koszty te obejmowały obowiązkowe składki na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenia zdrowotne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń osobowych na kwotę 175 793 zł, które były odprowadzane przez pracodawcę do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. W ramach tych kosztów dokonano odpisu



na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 33 018 zł, opłacono badania lekarskie i wypłacono ekwiwalent za pranie odzieży ochronnej i roboczej.

Ad. 6. Amortyzacja środków trwałych w 2013 r. stanowiła kwotę 173 316 zł, tj. 8,1 % realizacji rocznego planu kosztów. Amortyzacja obejmowała środki trwałe amortyzowane: stopniowo w kwocie 159 560 zł, jednorazowo w kwocie 11 148 zł oraz zbiorów bibliotecznych - 2 608 zł.

Ad. 7. Pozostałe koszty rodzajowe w 2013 r. wynosiły 21 883 zł, co dawało 1 % realizacji rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów sfinansowano delegacje krajowe, ubezpieczono budynki muzeum i dwa samochody służbowe.

Ad. 8. Pozostałe koszty operacyjne w 2013 r. stanowiły kwotę 3 052 zł, czyli 0,1 % realizacji rocznego planu kosztów. Na zwiększenie tych kosztów miały wpływ sfinansowane nagrody w konkursach.

Ad. 9. Koszty finansowe w 2013 r. wynosiły 29 zł, co stanowiło 0,001 % realizacji rocznego planu kosztów. W ramach tych kosztów pokryto ujemne różnice kursowe.

Ad. 10. W 2013 r. muzeum nie poniosło strat nadzwyczajnych.

Różnicę między przychodami a kosztami Muzeum w 2013 r. stanowiła strata w wysokości 140 758 zł.

W 2013 r. Muzeum poniosło wydatki inwestycyjne w wysokości 43 000 zł. Wydatki związane były z realizacją jednego z trzech zadań ministerialnych, tj. urządzenie wystawy stałej pt. „Obóz pracy w Łambinowicach (1945-1946)”. Kwota 23 000 zł pochodziła z budżetu Województwa Opolskiego a kwota 20 000 zł ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Należności na początku 2013 r. wynosiły 48 625 zł, na koniec 2013 r. – 81 542 zł i w większości pochodziły ze środków unijnych oraz z rozliczenia podatku VAT.

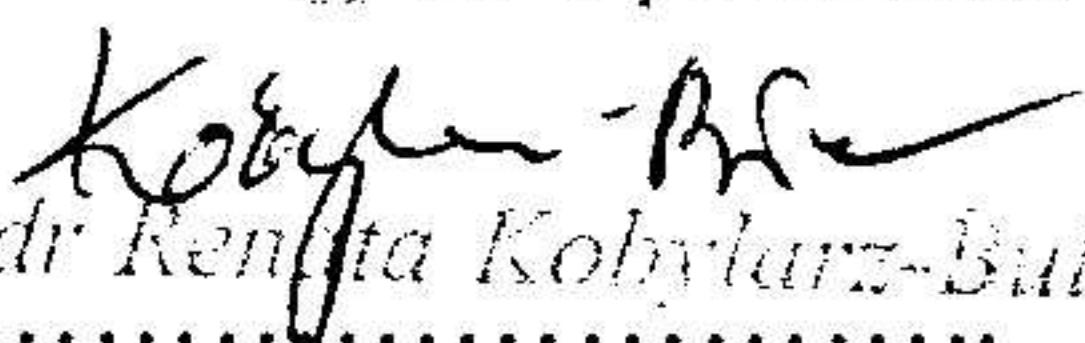
Zobowiązania na początku 2013 r. wynosiły 2 602 zł, na koniec 2013 r. – 17 284 zł i stanowiły zobowiązanie wobec dostawców i dostaw niefakturowanych.

Stan środków pieniężnych na początku 2013 r. wynosił 130 275 zł, na koniec 2013 r. – 25 019 zł, z czego kwota 880 zł to środki, które znajdowały się w kasie, a kwota 24 139 zł na rachunku bankowym Muzeum, w tym m.in. kwota 9 754 zł, to dwa poręczenia gwarancyjne wykonawców na czas wykonania umów do Wieloletniego Programu Rządowego KULTURA + oraz odprawa pośmiertna z przysługującym wynagrodzeniem w kwocie 5 026 zł.

Opole, 28.02.2014 r.

Główny Księgowy  
  
mgr Czesława Szpachyńska  
.....

Główny Księgowy

Zastępca Dyrektora  
  
dr Renata Kobylarz-Buda  
.....

Kierownik jednostki



**KOREKTA - Informacja nt. średniego zatrudnienia i wynagrodzeń w Centralnym Muzeum  
Jętców Wojennych w Łambinowicach-Opolu za 2013 r.**

Zatrudnienie ogółem **26,81** (etaty) średnia płaca ogółem **2 954** ( brutto)  
( z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych )

w tym: w zł.  
a) dyrekcja 3,00 6 003  
b) pracownicy merytoryczni 11,67 2 678  
c) pracownicy obsługi 6,50 2 275  
d) pracownicy administracji 5,65 2 684

Zatrudnienie ogółem **26,81** (etaty) średnia płaca ogółem **2 963** ( brutto)  
(z wyłączeniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych+ honoraria+ umowy zlecenia )

w tym: w zł.  
a) dyrekcja 3,00 6 064  
b) pracownicy merytoryczni 11,67 2 684  
c) pracownicy obsługi 6,50 2 275  
d) pracownicy administracji 5,65 2 684

W 2013 r. nie przeprowadzono podwyżek wynagrodzeń dla pracowników Muzeum. Zostało wypłaconych sześć nagród jubileuszowych, w tym: cztery za 30 lat pracy, jedna za 35 lat pracy i jedna za 40 lat pracy oraz jedna odprawa rentowa. Z uwagi na procedury spadkowe została naliczona lecz nie wypłacona odprawa pośmierna wraz z przysługującym wynagrodzeniem.

Opole, 28.02.2014 r.  
CS, AG

Główny Księgowy  
  
mgr Cecylia Szpaczyńska  
.....  
Główny Księgowy

Zastępca Dyrektora  
  
dr Renata Kobylarz-Buda  
.....  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednoski składającej informację Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. E.Smolki w Opolu 45-081 Opole, ul. Piastowska 18-19-20	Adresat  <b>Zarząd Województwa Opolskiego</b>
<b>Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2013 rok samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych</b>	

(w złotych)


Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Przychody z prowadzonej działalności</b>	<b>108 794</b>	<b>108 794</b>	<b>100%</b>
<b>Dotacje, w tym:</b>	<b>4 808 436</b>	<b>4 808 436</b>	<b>100%</b>
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	4 610 893	4 610 893	100%
- dotacje z budżetu państwa	136 635	136 635	100%
- pozostałe dotacje	60 908	60 908	100%
<b>Pozostałe przychody, w tym:</b>	<b>267 186</b>	<b>267 186</b>	<b>100%</b>
- przychody finansowe	1 381	1 381	100%
- pozostałe przychody operacyjne	265 805	265 805	100%
<b>Zyski nadzwyczajne</b>			
<b>Razem przychody</b>	<b>5 184 416</b>	<b>5 184 416</b>	<b>100%</b>

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	398 961	454 039	114%
Usługi obce	384 002	384 002	100%
Podatki i opłaty	76 786	76 786	100%
Wynagrodzenia	3 115 471	3 115 471	100%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	636 204	636 204	100%
Amortyzacja	264 062	783 411	297%
Pozostałe koszty rodzajowe	299 901	299 901	100%
Pozostałe koszty operacyjne	9 030	9 030	100%
Koszty finansowe	0	0	0%
Straty nadzwyczajne	0	0	0%
<b>Razem koszty</b>	<b>5 184 416</b>	<b>5 758 843</b>	<b>111%</b>

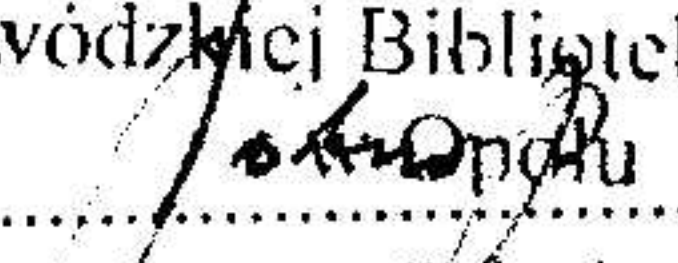
Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>0</b>	<b>-574 427</b>	
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
<b>Wynik finansowy netto</b>		<b>-574 427</b>	

	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>342 703</b>	<b>342 703</b>	<b>100%</b>
<b>Zróżła finansowania inwestycji, w tym:</b>			
- środki własne	18 301	18 301	100%
- kredyty i pożyczki			
- dotacje z budżetu województwa	98 864	98 864	
- środki europejskie			
- dotacja NInA na digitalizację	225 538	225 538	100%

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	31 grudnia
<b>Należności</b>	28 456	18 518
w tym: wymagalne	100	
<b>Zobowiązania</b>	207 357	218 854
w tym: wymagalne		
<b>Środki pieniężne</b>	339 084	296 897

  
Główny Księgowy      77 40-66-463  
telefon

21.02.2014  
data

Z-ca Dyrektora  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej  
  
Kierownik jednostki  
mgr Piotr Polus



Informacja opisowa  
dotycząca wykonania planu Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej w Opolu  
za 2013 rok

Zadania wynikające z planu pracy WBP w Opolu realizowane są za pomocą środków finansowych przyznanych na działalność bieżącą oraz pozyskanych z innych źródeł (działalność statutowa, kursy językowe, wynajem pomieszczeń, darowizny, dotacje).

**I. PRZYCHODY – realizacja 100%** **5 184 416**

Dotacja z budżetu Woj. Opolskiego na działalność bieżącą	4 553 500
Dotacja z budżetu Woj. Opolskiego na na digitalizację (amortyzacja)	2 393
Dotacja na prowadzenie Powiatowej Biblioteki Publicznej	55 000
Dotacja z Narodowego Instytutu Audiowizualnego na digitalizację (amortyzacja)	5 896
Dotacja z Narodowego Instytutu Audiowizualnego na digitalizację (bieżąca)	8 066
Dotacja z Instytutu Książki na urządzenia sieciowe (amortyzacja)	16 762
Dotacja z Instytutu Książki na Dyskusyjne Kluby Książki	65 000
Dotacja z Instytutu Książki na szkolenia dla bibliotekarzy	15 300
Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	25 611
Dotacja z FRIS na Program Rozwoju Bibliotek	55 908
Dotacja z Fundacji "Aktywni w Regionie" na zakup e-czytników	5 000
Przychody z prowadzonej działalności	108 794
Przychody finansowe	1 381
Pozostałe przychody	265 805

**II. KOSZTY - realizacja 111%** **111%**

W tym:

**1. Zużycie materiałów i energii** **114%**

Na znaczną realizację planu w pozycji „zużycie materiałów i energii” mają wpływ wysokie koszty energii el., i opału, które stanowią 55% ogółu kosztów. Część kosztów - 52 422 zł, niestanowiących wydatków w 2013 r. (energia cieplna 12 873, olej opałowy - 12 233, energia el. - 4 649, woda - 702, prenumerata - 21 965) nie znalazła pokrycia w bieżących przychodach. Poszczególne koszty przedstawiają się następująco:

- paliwo i części zamienne do samochodów	22 976
- opał, energia elektryczna, cieplna i woda	249 532
- materiały biurowe, papier, tonery	19 248
- wydawnictwa do użytku służbowego i prenumerata	31 941
- materiały związane z realizacją programów	49 387
- pozostałe materiały	80 954
<b>RAZEM</b>	<b>454 039</b>

**2. Usługi obce** **100%**

Poszczególne koszty przedstawiają się następująco:

- bieżące remonty	6 809
- usługi związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Rogowa Op.	38 166
- opłaty telefoniczne i pocztowe, RTV, prowizje, windykacja	38 244
- usługi szkoleniowe, konferencje, seminaria	2 660
- opłaty czynszowe, wywóz śmieci	147 677
- usługi wydawnicze	13 695
- usługi związane z realizacją programów	32 371
- naprawa i konserwacja maszyn i urządzeń	22 874
- usługi informatyczne, p.poż, monitoring	39 013
- pozostałe usługi związane z funkcjonowaniem biblioteki	42 492
<b>RAZEM</b>	<b>384 002</b>



### 3. Podatki i opłaty 100%

Poszczególne koszty przedstawiają się następująco:

- podatek od nieruchomości	19 776
- podatek VAT nie podlegający odliczeniu	9 156
- opłaty licencyjne do 1 roku	47 220
- opłaty skarbowe i pozostałe	633
RAZEM	76 786

### 4. Wynagrodzenia 100%

Na wykonanie w tej pozycji planu składają się następujące koszty:

- wynagrodzenia pracowników z tytułu umów o pracę	2 893 157
- wynagrodzenia pracowników z tytułu umów o pracę (digitalizacja)	6 747
- nagrody jubileuszowe	185 350
- odprawy emerytalne	30 217
RAZEM	3 115 471

Z uwagi na wprowadzone oszczędności w 2013 roku nie przeprowadzono podwyżek płac.

Zatrudnienie w etatach na 01.01.2013	79,06
Zatrudnienie w etatach na 31.12.2013, w tym:	82,94
- w ramach digitalizacji	2,00
Przeciętne zatrudnienie w 2013 roku	79,25
Średnie wynagrodzenie osobowe bez nagród jubileuszowych i odpraw	3 049

### 5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 100%

- odpis na ZFŚS	93 987
- odzież ochronna i robocza, BHP	10 511
- szkolenia pracowników	3 548
- składki ZUS	526 839
- składki ZUS (digitalizacja)	1 319
RAZEM	636 204

### 6. Amortyzacja 297%

- środki trwałe amortyzowane stopniowo	515 686
- środki trwałe amortyzowane stopniowo (urządzenia sieciowe)	16 762
- środki trwałe amortyzowane stopniowo (digitalizacja)	7 645
- środki amortyzowane jednorazowo	6 329
- środki amortyzowane jednorazowo (e-czytniki)	5 000
- amortyzacja zakupionych zbiorów bibliotecznych	110 843
- amortyzacja zakupionych zbiorów bibliotecznych (Biblioteka Narodowa)	25 611
- amortyzacja podarowanych zbiorów bibliotecznych	91 228
- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	3 663
- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych (digitalizacja)	644
RAZEM	783 411

Na znaczne wykonanie planu w tej pozycji ma wpływ amortyzacja podarowanych zbiorów bibliotecznych oraz amortyzacja stopniowa - 81% kosztów, dlatego przekroczenie planu nie zagraża zachowaniu płynności WBP.

W planie finansowym WBP nie została ujęta amortyzacja stopniowa środków trwałych oraz amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych, nie wiążąca się z wydatkami (515 686+3 663).



**7. Pozostałe koszty****100%**

Na wykonanie w tej pozycji planu składają się następujące koszty:

- opłaty PFRON	49 188
- ubezpieczenia	29 053
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne	48 609
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne w ramach realizowanych programów	64 736
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne	23 207
- usługi reklamy, ogłoszenia, ekspertyzy	48 063
- inne koszty	37 045
<b>RAZEM</b>	<b>299 901</b>

**8. Pozostałe koszty operacyjne****100%**

- likwidacja śr. trwałych	209
- korekty kosztów dotyczące lat ubiegłych	8 694
- inne koszty operacyjne	127
<b>RAZEM</b>	<b>9 030</b>

**9. Koszty finansowe****0****III. ZADANIA INWESTYCYJNE****Inwestycje w ramach środków własnych WBP, w tym:****18 301,36**

Drukarki (2 szt.)	2 190,84
Kolektor danych HT 660	2 003,82
Komputery (2 szt.)	4 672,00
Kamera video	5 797,00
Program Czerwony Plus dla INSERT GT	924,84
Moduł do obsługi i wydruków ST z programu REWIZOR	1 479,74
Moduł do obsługi kolektora - inwentaryzacja	1 233,12

**Inwestycje dofinansowane z budżetu województwa, w tym:****98 864,00**

Zasilacze awaryjne (4 szt.)	7 872,00
Skanery z oprogramowaniem (2 szt.)	75 144,68
Komputer z oprogramowaniem	15 847,32

**Inwestycje dofinansowane z Narodowego Instytutu Audiowizualnego, w tym:****225 538,08**

Skaner z oprogramowaniem	148 612,00
Serwer Rack S1	35 196,29
System do backupu danych	8 746,26
Szafa Rack z konsolą i zasilaczem	17 520,46
Oprogramowanie dLibra5	15 463,07

**Z-ca Dyrektora**  
Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej  
w Opolu  
*mgr Piotr Polus*



000279632

Nazwa i adres jedenoski składającej informację <b>Harmonia Opolska</b> <b>Stefa Elsnera w Opolu</b> 45-073 OPOLE, ul. Krakowska 24 tel. 077 442 32 76 NIP 754-033-67-47	Adresat <b>Zarząd Województwa Opolskiego</b>
---	---

**Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 rok  
samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i  
samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań  
publicznych**

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	1 585 500	1 586 250	100,0%
Dotacje, w tym:	7 822 107	7 294 597	93,3%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego	7 079 000	7 079 000	100,0%
- dotacje z budżetu państwa	100 000	100 000	100,0%
- pozostałe dotacje	643 107	115 597	18,0%
Pozostałe przychody, w tym:	156 500	156 446	100,0%
- przychody finansowe	700	655	93,6%
- pozostałe przychody operacyjne	155 800	155 791	100,0%
Zyski nadzwyczajne	0	0	x
<b>Razem przychody</b>	<b>9 564 107</b>	<b>9 037 293</b>	<b>94,5%</b>

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	400 000	378 563	94,6%
Usługi obce	950 000	947 572	99,7%
Podatki i opłaty	300 000	295 960	98,7%
Wynagrodzenia	6 255 000	6 240 858	99,8%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 255 000	1 247 145	99,4%
Amortyzacja	1 086 000	1 085 139	99,9%
Pozostałe koszty rodzajowe	225 000	223 501	99,3%
Pozostałe koszty operacyjne	18 000	10 160	56,4%
Koszty finansowe	106 000	105 120	99,2%
Straty nadzwyczajne	0	0	x
<b>Razem koszty</b>	<b>10 595 000</b>	<b>10 534 018</b>	<b>99,4%</b>

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>-1 030 893</b>	<b>-1 496 725</b>	<b>145,2%</b>
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	1 448	1 448	100,0%
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>-1 032 341</b>	<b>-1 498 173</b>	<b>145,1%</b>

	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>303 460</b>	<b>300 007</b>	<b>98,9%</b>
<b>Źródła finansowania inwestycji, w tym:</b>	<b>303 460</b>	<b>300 007</b>	<b>98,9%</b>
- środki własne	23 000	22 367	97,2%
- kredyty i pożyczki	0	0	x
- dotacje z budżetu województwa	88 700	85 880	96,8%
- środki europejskie	0	0	x
- inne (wymienić jakie) - dotacja MKiDN	191 760	191 760	100,0%

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	31 grudnia
<b>Należności</b>	<b>262 315</b>	<b>278 200</b>
w tym: wymagalne	0	12 070
<b>Zobowiązania</b>	<b>3 668 057</b>	<b>3 488 602</b>
w tym: wymagalne	0	0
<b>Środki pieniężne</b>	<b>171 912</b>	<b>12 131</b>

Główny Księgowy

Magdalena Kopińska

Główny Księgowy

77 44 23 275

telefon

11.03.2014

data

Dyrektor Naczelny

Waldemar Olszewski

Kierownik jednostki



## **Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Filharmonii Opolskiej za 2013 rok - korekta**

Przychody Filharmonii Opolskiej za rok 2013 osiągnęły wysokość 9.037.293 zł, co stanowi wykonanie planu w 94,5%. Wykonanie to odbiega od poziomu 100% w wyniku celowego wykazania po stronie planu środków europejskich na zadanie „Opolskie kwitnące muzycznie II” w kwocie 527.510 zł, mimo ich niewykonania w roku 2013, ze względu na przesunięcie terminu złożenia pierwszego wniosku o płatność na kwiecień 2014r. Środki te ujęto w planie dla utrzymania przejrzystości sytuacji finansowej Filharmonii Opolskiej, aby uwidocznic, że na zadanie przyznane są środki, że jednostka konstruowała plan z zachowaniem prawidłowej wysokości straty oraz aby widoczna była przyczyna wysokości wyniku powyżej amortyzacji. Prezentowane w sprawozdaniu przychody pozwoliły Filharmonii na zorganizowanie 341 wydarzeń artystycznych (36 koncertów symfonicznych, 140 koncertów kameralnych, 35 koncertów impresaryjnych, 107 zajęć edukacyjnych, 3 wystawy) oraz zaprezentowanie ich szerokiej publiczności – Filharmonię odwiedziły 83.844 osoby.

Najwyższą pozycję przychodów stanowią dotacje. Dotacja podmiotowa z budżetu Województwa to 78% przychodów ogółem, w ramach tej dotacji Filharmonia otrzymała w 2013r. wsparcie na współorganizację Wojewódzkiego Przeglądu Twórczości Artystycznej (15.000 zł). Dotacja ze środków Unii Europejskiej w kwocie 115.597 zł stanowi 1% przychodów ogółem, środki te zostały otrzymane w postaci refundacji z ostatecznego rozliczenia zadania inwestycyjnego „Modernizacja budynku (...)” prowadzonego w latach 2010 - 2012. Były one zaplanowane i zostały przeznaczone na spłatę kredytu pomostowego inwestycyjnego, z którego wstępnie finansowano wspomniane zadanie. Dotacja na projekt „Opolskie kwitnące muzycznie II” nie została wykonana, jak wspomniano wyżej, z powodu braku refundacji unijnych środków. Zadanie finansowane było z kredytu pomostowego zaciągniętego na ten cel. Filharmonia w 2013r. otrzymała z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dotację w wysokości 100.000 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Mistrzowie na scenie” w ramach programu „Wydarzenia artystyczne”, dotację w 100% wykorzystano i rozliczono.

Przychody z prowadzonej działalności w kwocie 1.586.250 zł stanowią 18% przychodów ogółem. Na tę kwotę składają się przychody ze sprzedaży usług artystycznych 1.256.662 zł, reklamowych 167.063 zł oraz gastronomicznych w Klubie Muzycznym 162.525 zł.

Pozostałe przychody osiągając poziom 156.446 zł stanowią 2% przychodów ogółem. W ramach przychodów pozostałych (operacyjnych i finansowych) w roku 2013 Filharmonia otrzymała 12,2 tys. zł tytułem darowizn od osób fizycznych jako wsparcie finansowe koncertów, 128 tys. zł stanowią dotacje inwestycyjne z lat ubiegłych księgowane od roku 2012 na pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych.

Koszty ogółem to kwota 10.534.018 zł, nie odbiegają one znacznie od kosztów roku ubiegłego, natomiast wykonanie planu kształtuje się na poziomie 99,4%.

Fundusz wynagrodzeń wyniósł 6.240.858 zł, jest to najwyższa pozycja kosztowa, stanowi ona 59% kosztów ogółem. Na omawianą kwotę składają się: fundusz osobowy (umowy o pracę) w wysoko-



ści 5. 575.347 zł, fundusz bezosobowy (umowy zlecenia głównie z osobami spoza Filharmonii) w wysokości 14.668 zł oraz fundusz honorariów (umowy o dzieło głównie z artystami zapraszany z zewnątrz) w wysokości 650.843 zł. W roku 2013 nie przeprowadzono podwyżek wynagrodzeń pracowników Filharmonii, premia regulaminowa wypłacana była w wysokości 1%. Przeciętne wynagrodzenie w 2013r. wyniosło 3.356 zł a przeciętne zatrudnienie 134,9 etatu.

W ramach ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników – 1.247.145 zł, 12% kosztów ogółem – Filharmonia Opolska ponosiła wydatki głównie na składki ZUS w wysokości 1.042.765 zł, odpis na ZFŚS w wysokości 147.516 zł oraz ubiór sceniczny i odzież roboczą 36.093 zł.

Amortyzacja środków trwałych wyniosła 1.085.139 zł, w tym rozliczna w czasie – 1.064.339 zł oraz jednorazowa – 20.800 zł.

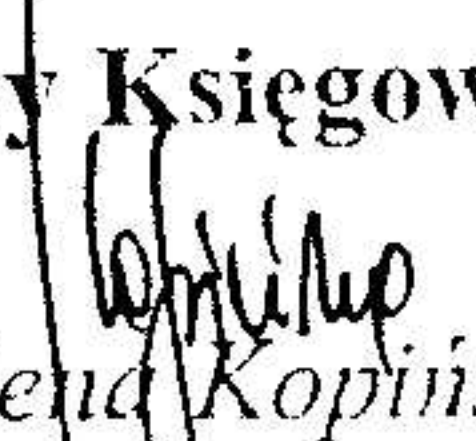
Zużycie materiałów i energii zamyka się kwotą 378.563 zł stanowiąc jednocześnie 4% kosztów ogółem. Znaczące pozycje kosztowe stanowią tutaj energia elektryczna i ciepła 292.979 zł, materiały techniczne i biurowe 40.362 zł oraz środki czystości 12.381 zł.

Usługi obce w wysokości 947.572 zł stanowią 9% kosztów ogółem. Jest to wysoka pozycja kosztowa, obejmuje głównie koszty związane z koncertami tj. usługi artystyczne 426.357 zł, wypożyczenie nut 40.301 zł, ekspozycję plakatów 14.000 zł, reklamę 28.745 zł, transport 37.694 zł, druk plakatów i in 39.276 zł, czy dozór i ochronę mienia 166.744 zł.

Podatki i opłaty – 295.960 zł, 3% kosztów ogółem. Koszty te ponoszone są przede wszystkim na PFRON, podatek od nieruchomości, tantiemy autorskie dla ZAIKS'u, VAT nieodliczony oraz nowe pozycje w roku 2013 – opłaty z tytułu sprzedaży alkoholu i gospodarowanie odpadami.

Pozostałe koszty rodzajowe, operacyjne i finansowe wykonano na poziomie 338.781 zł co stanowi 3% rocznych kosztów jednostki. Główny ciężar gatunkowy tych kosztów tkwi w ekwiwalencie za instrument własny, odsetkach od kredytów, ubezpieczeniu budynku, kosztach reprezentacji czy rocznej korekcie VAT.

Filharmonia Opolska kończy rok 2013 stratą netto w wysokości -1.498.676, wyższą od amortyzacji o 413,5 tys. zł. Strata przewyższyła amortyzację w wyniku finansowania zadania „Opolskie kwitujące muzycznie II” kredytem w wysokości 481,9 tys. zł, który nie będąc przychodem jednostki, nie stanowi przeciwwagi dla poniesionych kosztów zadania. Przychód Filharmonia odnotuje w momencie uzyskania refundacji ze środków europejskich. Wynik finansowy jest prawidłowy i nie przekłada się na problemy z płynnością – Filharmonia Opolska na dzień bilansowy nie ma zobowiązań wymagalnych.

Główny Księgowy  
  
Magdalena Kopińska

Dyrektor Naczelny

  
Waldemar Olszewski



Muzeum Śląska Opolskiego  
 ul. Św. Wojciecha 13  
 45-023 Opole  
 NIP: 754-26-27-620 REGON: 000277040

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu ul. Św. Wojciecha 13 45-023 Opole	Adresat <b>Zarząd Województwa Opolskiego</b>
<b>Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2013 rok.</b> samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, <b>samorządowych instytucji kultury</b> i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych.	

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	80 000,00	80 623,16	100,78
Dotacje, w tym:	2 981 060,00	2 981 060,00	100,00
dotacje z budżetu województwa Opolskiego	2 981 060,00	2 981 060,00	100,00
dotacje z budżetu państwa	-	-	-
pozostałe dotacje	-	-	-
Pozostałe przychody, w tym:	147 800,00	160 972,36	108,91
przychody finansowe	-	3 064,73	-
pozostałe przychody operacyjne	147 800,00	157 907,63	106,84
Zyski nadzwyczajne	-	-	-
<b>Razem przychody</b>	<b>3 208 860,00</b>	<b>3 222 655,52</b>	<b>100,43</b>

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	442 710,00	450 285,22	101,71
Usługi obce	325 480,00	332 844,47	102,26
Podatki i opłaty	7 650,00	7 650,12	100,00
Wynagrodzenia	2 022 760,00	2 022 760,99	100,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	434 020,00	434 013,07	100,00
Amortyzacja	1 169 750,00	1 169 753,40	100,00
Pozostałe koszty rodzajowe	35 840,00	35 841,50	100,00
Pozostałe koszty operacyjne	7 610,00	7 605,51	99,94
Koszty finansowe	-	124,71	-
Straty nadzwyczajne	-	-	-
<b>Razem koszty</b>	<b>4 445 820,00</b>	<b>4 460 878,99</b>	<b>100,34</b>

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>- 1 236 960,00</b>	<b>- 1 238 223,47</b>	<b>100,10</b>
Obowiązkowe obciążenia wyniku			
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>- 1 236 960,00</b>	<b>- 1 238 223,47</b>	<b>100,10</b>

	Plan	Wykonanie	% wykonania
<b>Wydatki inwestycyjne</b>	<b>235 501,00</b>	<b>231 017,95</b>	<b>98,10</b>
<b>Zródła finansowania inwestycji w tym:</b>	<b>235 501,00</b>	<b>231 017,95</b>	<b>98,10</b>
środki własne	19 898,00	41 495,51	208,54
kredyty i pożyczki	-	-	-
dotacje z budżetu województwa	65 603,00	61 120,00	93,17
środki europejskie	-	-	-
inne : <i>dotacja MKiDN - stała wystawa etnograficzna</i>	150 000,00	128 402,44	85,60

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	31 grudnia
<b>Należności</b>	<b>78 071,41</b>	<b>45 223,08</b>
w tym: wymagalne	22 141,35	10 323,93
<b>Zobowiązania</b>	<b>154 945,55</b>	<b>176 616,95</b>
w tym: wymagalne	-	-
<b>Środki pieniężne</b>	<b>214 549,54</b>	<b>183 284,41</b>

Violetta Kamińska..... 77 453-09-75  
 Główny Księgowy telefon

21.02.2014 r.  
 data

Urszula Zajączkowska  
 Kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Muzeum Śląska Opolskiego

**DYREKTOR**  
 Muzeum Śląska Opolskiego w Opc.



## Załącznik do sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego za 2013 r.

Realizacja pozostałych przychodów powyżej planowanych wynika głównie z uzyskanych odsetek bankowych i od kontrahentów ok.3,1 tys.(-przychody finansowe), uzyskania większego od planowanego przychodu z najmu lokali ok. 3,0 tys. zwrotu 50% kosztów przewodu doktoranckiego pracownika poniesionych przez MŚO ok.5,00 tys. oraz organizacji imprez kulturalnych na zlecenia.

Wykonanie części kosztów za 2013 rok powyżej planowanych wynika z ponoszenia przez muzeum niezbędnych wydatków związanych z jego funkcjonowaniem, które finansowane były ze środków własnych muzeum pozostałych z roku 2012.

Wynik finansowy obciążyły: amortyzacja sukcesywna oraz od darów pomocy wystawienniczych i książek w wysokości 1.167.086,40 , koszty związane z projektem „Digitalizacja i internetowa prezentacja archiwalnych zbiorów dotyczących zabytków archeologicznych” opłacone z kredytu zaciągniętego od UMWO w wysokości 31.001,35 (wysokość transz przekazanych muzeum w 2013r.) oraz inne niezbędne koszty opłacone ze środków własnych MŚO pozostałych z roku 2012 w wysokości 40.135,72

W ramach zadań inwestycyjnych w 2013 roku:

- muzeum zakupiło muzealia za ogólną kwotę 7.517,95 ze środków własnych,
- zakupiono prasę graficzną za 3.500,00 ze środków własnych do wykorzystania na warsztatach organizowanych w ramach projektu „Fascynujący świat nauki ...”,
- zakupiono sprzęt i wyposażenie w związku z realizacją projektu „Stała wystawa etnograficzna w Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu” na kwotę 220.000,00 brutto, projekt finansowany ze środków MKiDN (128.402,44), dotacji inwestycyjnej organizatora (61.120,-) oraz środków własnych muzeum (30.477,56 w tym 28.147,81 odzyskanego podatku VAT).

Dotacja przyznana przez MKiDN wynosiła 150.000,- brutto, zgodnie z umową muzeum zwróciło do ministerstwa 21.597,56 odzyskanego podatku VAT, ostatecznie więc dotacja MKiDN wyniosła 128.402,44.

Na kwotę należności składa się: 32,8 tys. rozrachunki z tytułu VAT oraz 12,4tys. należności od kontrahentów.

Należności wymagalne dotyczą opłat z tytułu najmu pomieszczeń (piwnic) w Galerii przy ul. Ozimskiej 10

Na kwotę zobowiązań składają się: 52,4 tys. zobowiązania wobec kontrahentów za usługi i materiały, 124,0 z tytułu pożyczki od UMWO oraz 0,2 tys. rozrachunki z tytułu VAT.

Na stan środków pieniężnych składa się : środki w kasie 1,9 tys., środki na rachunkach bankowych 181,4 tys.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Muzeum Śląska Opolskiego

w Opolu

*Violetta Kamińska*  
Violetta Kamińska

**DYREKTOR**

Muzeum Śląska Opolskiego w Opolu