

Dział 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego
 nr nazwa

Dział 92110 - Galerie i Biura Wystaw Artystycznych
 nr nazwa

PLAN FINANSOWY NA ROK 2023

LP	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	Plan po zmianie	Wykonanie za I półrocze 2023	% wykonania
1.	2.	5.			
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	726 200,00	745 681,50	376 253,79	50,46
1	Dotacja Samorządu Powiatu	600 000,00	600 000,00	300 000,00	50,00
2	Przychody własne	126 200,00	145 681,50	76 253,79	52,34
	w tym:				
	a) ze sprzedaży wyrobów i usług	63 200,00	72 500,00	36 993,17	51,03
	- wynajem pomieszczeń	40 000,00	43 000,00	21 590,40	50,21
	- sprzedaż biletów wstępu	1 200,00	2 500,00	1 293,00	51,72
	- sprzedaż katalogów	700,00	1 000,00	575,00	57,50
	- z tyt. prowadzonej galerii sprzedaży	4 300,00	9 000,00	4 550,00	50,56
	- z tyt. prowadzonej pracowni ceramiczno-artystycznej	15 000,00	16 000,00	8 834,77	55,22
	- ze sprzedaży wyrobów ceramicznych	2 000,00	1 000,00	150,00	15,00
	b) pozostałe przychody	63 000,00	73 181,50	39 260,62	53,65
	- refaktury za energię elektryczną, ciepłą, wodę, gospodaro-	20 000,00	20 000,00	10 564,50	52,82
	wanie odpadami komunalnymi, omiotanie i inne				
II	KOSZTY OGÓŁEM	726 200,00	745 681,50	347 031,09	47,79
	Zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	11 000,00	10 181,50	92,56
2	Zużycie materiałów	31 000,00	31 600,00	12 764,06	40,39
	w tym:				
	- materiały biurowe i akcesoria komputerowe	5 000,00	4 600,00	1 521,92	33,09
	- środki czystości	3 000,00	3 000,00	1 796,39	59,88
	- organizacja wystaw(znaczkę pocztowe, wernisaż)	12 000,00	12 000,00	2 681,14	22,34
	- materiały i wyposażenie pracowni ceramiczno-artystycznej	3 500,00	3 500,00	1 157,82	33,08
	- materiały do napraw i remontów, narzędzia wyposażenie i	5 500,00	5 500,00	3 606,79	65,58
	inne drobne zakupy	2 000,00	3 000,00	2 000,00	66,67
3	Energia i woda	81 500,00	81 500,00	52 001,52	63,81
	w tym:				
	- energia elektryczna	10 000,00	10 000,00	4 299,04	42,99
	- energia ciepła	70 000,00	70 000,00	47 126,94	67,32
	- woda i ścieki	1 500,00	1 500,00	575,54	38,37
4	Usługi obce	22 200,00	20 200,00	11 541,15	57,13
	w tym:				
	- telekomunikacyjne i dostęp do internetu	3 000,00	3 000,00	1 287,83	42,93
	- omiotanie ulic i zbieranie odpadów	6 500,00	6 500,00	3 335,88	51,32
	- aktualizacje programów, domeny, programy antywirusowe	3 000,00	3 100,00	3 071,66	99,09
	- usługi poligraficzne i pocztowe	2 500,00	3 400,00	1 938,04	57,00
	- kominiarskie i ppoż.	1 200,00	1 200,00	400,00	33,33
	szkolenia	1 000,00	300,00	0,00	0,00
	- naprawcze, przeglądy obiektów, remonty	3 000,00	3 000,00	1 507,74	50,26

	organizacja wystaw (transport wystaw)	2 000,00	500,00	0,00	0,00
5	Wynagrodzenia	437 500,00	437 500,00	195 228,01	44,62
	w tym:				
	- wynagrodzenie ze stosunku pracy	430 000,00	430 000,00	191 628,01	44,56
	- wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia i o dzieło	7 500,00	7 500,00	3 600,00	48,00
6	Ubezpieczenia społeczne	85 000,00	85 000,00	33 615,63	39,55
7	Fundusz Pracy	10 825,20	10 825,20	3 702,53	34,20
8	Podatki i opłaty	5 008,00	5 908,00	5 833,44	98,74
	w tym:				
	- podatek od nieruchomości	3 800,00	4 850,00	4 844,00	99,88
	- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	908,00	908,00	907,44	99,94
	- opłaty administracyjne	300,00	150,00	82,00	54,67
9	Podróże służbowe	1 000,00	600,00	45,00	7,50
10	Pozostałe koszty	15 000,00	14 200,00	3 534,85	24,89
	w tym:				
	- ubezpieczenie mienia	2 000,00	2 000,00	1 810,00	90,50
	- świadczenie urlopowe	12 000,00	12 000,00	1 662,97	13,86
	- badania profilaktyczne i inne	1 000,00	200,00	61,88	30,94
11	Amortyzacja środków trwałych	37 166,80	47 348,30	28 764,90	60,75

podpis osoby sporządzającej

zatwierdził

Główny Księgowy

Agnieszka Kwiecień

DYREKTOR
Biura Wystaw Artystycznych
w Sieradzu

dr Tomasz Oszczęda

Decyzją Dyrektora Biura Wystaw Artystycznych w Sieradzu z dnia 23.06.2023r. dokonano zmian w planie finansowym na rok 2023

Dokonano zmian po stronie kosztów tj.:

- środki na zakup środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zmiana kwoty planowanego wydatku z 0,00 na 11 000,00zł
 - wydatki na materiały biurowe zmiana z kwoty 5 000,00 zł na 4 600,00 zł.
 - zmiana kwoty z pozycji w planie „inne drobne zakupy” z kwoty 2 000,00 zł na 3 000,00 zł
 - aktualizacje programów, domeny, programu antywirusowe zmieniono z 3 000,00zł. na 3 100,00zł.
 - wydatki na usługi poligraficzne i pocztowe zmieniono z kwoty 2 500,00 zł na 3 400,00 zł
 - wydatki na szkolenia zmniejszono z kwoty 1 000,00 zł na 300,00 zł.
 - wydatki na transport wystaw zmniejszono z 2000,00 zł na 500,00 zł
 - zmiana w pozycji planu podatki i opłaty z 5008,00 zł na 5 908,00 zł
 - wydatki na badania profilaktyczne i inne zmniejszyć z 1 000,00zł. na 200,00 zł.
- Amortyzacja środków trwałych zmienić 47 348,30 zł.

Po stronie przychodów

sprzedaż usług zwiększyć w pozycji wynajem pomieszczeń z kwoty 40 000,00 zł na 43 000,00 zł.
Sprzedaż biletów wstępu zwiększyć z kwoty 1 200,00 zł na 2 500,00zł.
Sprzedaż katalogów zwiększyć z 700,00 zł na 1 000,00 zł
przychody z tytułu prowadzonej galerii sprzedaży zwiększyć z 4 300,00 zł na 9 000,00zł.
amortyzacja środków trwałych zwiększyć w pozostałych przychodach o 10 181,50 zł.
Pozostałe punkty planu finansowego pozostają bez zmian.

Korekty wynikają ze zmian związanych ze zwiększeniem sprzedaży usług oraz sprzedaży komisowej oraz zmianami cen materiałów i towarów. Ponadto BWA w Sieradzu z zarobionych z działalności pieniędzy zakupiło nowoczesny system do wieszania obrazów w galeriach A i B .

Omówienie przychodów Biura Wystaw Artystycznych

Przychody w pierwszym półroczu 2023 r. wykonano w kwocie 376 253,79 zł, co stanowi 50,46% do planowanych. Na w/w przychody składają się:

dotacja na bieżącą działalność w kwocie 300 000,00 zł
przychody własne w wysokości 76 253,79 zł.

Głównym źródłem przychodów BWA jest dotacja samorządu powiatu sieradzkiego, która przekazywana jest w systematycznych ratach, co pozwala na płynne regulowanie zobowiązań w ciągu całego okresu.

Na przychody własne, które wykonano w 51,03 % składają się przychody z najmu pomieszczeń (21 590,40zł), sprzedaży biletów wstępu do galerii (1 293,00 zł), sprzedaży katalogów (575,00 zł), sprzedaży komisowej dzieł sztuki (4 550,00zł), prowadzonych zajęć w pracowni ceramicznej i plastycznej (8834,77zł), pozostałe przychody, na które składają się wpłaty od najemców za opłaty za energię elektryczną, ciepłą, wodę i usługi komunalne (10 564,50zł), oraz rozliczenie środków trwałych ujętych w rozliczeniach międzyokresowych przychodów w kwocie 28 764,90zł, pozostałe przychody finansowe w kwocie 68,78zł.

Omówienie kosztów w poszczególnych grupach rodzajowych:

Koszty w pierwszym półroczu wykonano w w kwocie 347 031,09 zł tj . 47,79% do planowanych.

Na w/w koszty składają się:

wynagrodzenia w kwocie 195 228,01 zł, w BWA zatrudnionych jest 7 osób w tym 6 w pełnym wymiarze czasu pracy;

ubezpieczenia społeczne 33 615,63 zł

fundusz pracy 3 702,53zł

świadczenia urlopowe 1 662,97zł

stałe koszty utrzymania 59 706,84 zł. (energia elektryczna, ciepła, woda i ścieki, ubezpieczenie mienia, podatki i opłaty, badania okresowe)
amortyzacja środków trwałych 28 764,90zł
koszty pozostałej działalności statutowej 24 350,21zł (materiały, usługi obce, zakup programów komputerowych, podróże służbowe).

Omówienie pozostałych zagadnień dotyczących realizacji planu finansowego:

środki pieniężne na początek 2023 wynosiły 77 009,89zł

stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2023 wynosi 86 122,05

zobowiązania na dzień 30.06.2023 wynoszą 17783,92 zł. (z tytułu dostaw i usług 587,37,

zobowiązania publicznoprawne ZUS 13 191,55zł. i podatki 4 005,00zł.)

należności na dzień 30.06.2023 wynoszą 3 524,25 zł.

Nie wystąpiły zobowiązania i należności wymagalne.

Główny Księgowy

Agnieszka Kwiecień

**DYREKTOR
Biura Wystaw Artystycznych
w Sieradzu**

dr Tomasz Oszczęda