

Uchwała Nr 45/147/2025
Zarządu Powiatu Wyszковского
z dnia 25 marca 2025 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach (w organizacji) za 2024 r.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Powiatu w Wyszkanie sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2024 r. Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach (w organizacji), stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wyszковского.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


STAROSTA
Marzena Dyl

Załącznik
do Uchwały Nr 45/147/2025
Zarządu Powiatu Wyszowskiego
z dnia 25 marca 2025 r.

S P R A W O Z D A N I E

**z wykonania planu finansowego za 2024 r.
Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach (w organizacji).**

WYSZKÓW, marzec 2025 r.

**MUZEUM CYPRIANA NORWIDA
W DĘBINKACH W ORGANIZACJI
UL. PAŁACOWA 7, 07-230 DĘBINKI
NIP 7622013536, REGON 520272368**

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach
(w organizacji) za 2024 rok - CZĘŚĆ OPISOWA**

Analizując wykonanie planu finansowego Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach (w organizacji) na dzień 31.12.2024 roku rok po stronie kosztów stwierdzono wykonanie na poziomie 99,83 %, natomiast po stronie przychodów 100,00% .

1. Przychody z działalności podstawowej

W przychodach z działalności podstawowej, statutowej ujęto dotację podmiotową od organizatorów.

Lp.	Organizator	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 roku	% wykonania
1.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego	1 559 000,00	1 559 000,00	100
2.	Powiat Wyszkowski	30 000,00	30 000,00	100
3.	Gmina Zabrodzie	30 000,00	30 000,00	100
4.	Fundacja Museion Norwid	30 000,00	30 000,00	100
	RAZEM	1 649 00,00	1 649 000,00	100

Muzeum oprócz przychodów z działalności podstawowej, czyli dotacji podmiotowych od organizatorów, wypracowało przychody własne związane z działalnością statutową.

Lp.	Przychody własne	Plan na 2024 rok	Wykonanie na 31.12.2024 roku.	Wykonanie w %
1.	Sprzedaż usług statutowych(w tym biletów) oraz pozostałych	5 100,00	5 072,72	99,47
2.	Inne przychody, sprzedaż książek, pamiątek	13 500,00	13 464,63	99,74
3.	Inne (równowartość odpisów amortyzacyjnych)	6 225,00	6 220,62	99,93
	Razem	24 825,00	24 757,97	99,73

2. Koszty działalności podstawowej

Koszty podstawowej działalności operacyjnej przedstawiają się następująco.

Lp.	Koszty rodzajowe	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku.
1.	Amortyzacja środków trwałych	6 220,62
2.	Zużycie materiałów i energii	372 071,85
3.	Usługi obce	212 757,87
4.	Podatki i opłaty	4 269,60
5.	Wynagrodzenia	899 043,28
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników	155 735,80
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	31 818,18
	Razem	1 681 917,20

Dodatkowo Muzeum poniosło koszty (koszty inne):

- wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu – 9 509,13 zł.
- koszty finansowe – 29,74 zł. (koszty wynikające z różnic kursowych),
- koszty operacyjne (różnice inwentaryzacyjne) - 0,09 zł.

Kwotę kosztów „Zużycie materiałów i energii” stanowią:

- zakup materiałów w kwocie 330.364, zł. (w tym m.in.: wyposażenie zaliczane do niskocennych środków trwałych 137.886,79 zł - zakupiono pompę do pieca CO, meble – stół, agregat prądotwórczy, ładowarkę szybkiego ładowania do sprzętów, palniki gazowe do pieca w związku ze zmianą sposobu ogrzewania, skanery do książek, czytnik ebook i tablet graficzny, chłodziarkę, wyposażenie warsztatowe dla pracowników gospodarczych, aparat fotograficzny, laptop, wyposażenie pracowni graficznej); zbiory biblioteczne i audiowizualne 34788,22 zł.; koszt oleju opałowego 53.560,00 zł. (w tym koszt oleju opałowego przeniesionego z zapasów , zakupionego w 2023 roku 20.760,00 zł.), ławki ogrodowe 30.245,70 i inne(np. artykuły biurowe, tonery, artykuły plastyczne -piśmiennicze, tonery),
- materiały pomocnicze do wystaw i destrukty to kwota 17.525,45 zł. (w tym m.in. niskocenne eksponaty niewpisywane do księgi inwentarzowej muzealiów 9.040,00 zł. Zakupiono Popiersie Fryderyka Chopina, Odręczny list Juliana Tuwima do Juliusza Gomułskiego, Fotografię Marii Kalergis i Heleny Modrzejewskiej),
- energia, to kwota 24.182,31 zł.

W usługach obcych wyróżniamy:

- usługi bankowe 803,10 zł.;
- usługi ochrony mienia 738,00 zł.;
- odbiór odpadów komunalnych 3.078,00 zł.;
- usługi transportowe 31.222,95 zł.
- usługi telekomunikacyjne 1.451,36 zł.;
- usługi informatyczne 20.000,15 zł.; (w tym opłata za program księgowy, obsługa strony internetowej i BIP, serwer MUZEO)
- usługi kulturalne 37.920,00 zł.;
- usługi pocztowe 8.565,65 zł.,
- obsługa techniczna wydarzeń kulturalnych 52.521,00 zł. (w tym m.in. koszty akustyka, nagłośnienia)
- pozostałe usługi obce 56.457,66 zł. (drobne prace naprawcze, usuwanie awarii, przeglądy, usługi transportowe, obsługa techniczna audio, ogłoszenia i inne).

Na wynagrodzenia składają się : wynagrodzenia osobowe wynikające z umowy o pracę 706.050,28 zł.; (włączając nagrody jubileuszowe, fundusz nagród oraz nagrody roczne dla osób pełniących funkcje kierownicze) oraz wynagrodzenia bezosobowe 192.993,00 zł.;

Pozostałe koszty rodzajowe to głównie koszty reklamy 20.304,13 (łącznie z towarami i wydawnictwami rozdanyymi w ramach reprezentacji jednostki na zewnątrz., koszty podróży służbowych 10.105,05 zł. (koszty delegacji, ryczałtu za używanie prywatnego poj. Do celów służbowych) oraz inne koszty rodzajowe 1.409,00 zł.

W 2024 roku Muzeum pozyskało dotację celową na wydatki bieżące na „Prace remontowo – konserwatorskie w zabytkowym zespole pałacowo – parkowym w Dębinkach w kwocie 5.507.695,00 zł. Cała dotacja została wydatkowna w całości.

Po uwzględnieniu dotacji celowej przychody ogółem na dzień 31.12.2024 wynosiły 7.181.452,97 zł, koszty natomiast 7.199.151,16 zł. W związku z powyższym odnotowano stratę w wysokości 17.698,19 zł. Strata ta ma charakter obrachunkowy i wynikała głównie z zaksięgowania w koszt roku bieżącego zapasu oleju opałowego zakupionego w roku 2023 w kwocie 20.760,00 zł. Został więc zaksięgowany koszt bez poniesienia wydatku w roku bieżącym. Nie został przekroczony ani plan dochodów za 2024 rok, ani plan kosztów. Mimo straty wykazywanej w rachunku zysków i strat za 2024 rok, dzięki wypracowanym dochodom własnym, wartość depozytów na żądanie na rachunku bieżącym jednostki jest wyższa niż na koniec 2023 roku.

Koszty w układzie funkcjonalnym kształtowały się następująco :

Lp.	Koszty w układzie funkcjonalnym	Wykonanie na dzień 31.12.2024 roku
1.	Koszty pośrednie, w tym	1.334.999,95
	Koszty utrzymania etatów	857.476,58
	Koszty utrzymania obiektów	119.638,77
	Koszty ogólnozakładowe	357.884,60
2.	Koszty bezpośrednie zadań, w tym:	340.696,63
	Zbiory biblioteczne	34.788,22
	Koncert walentynkowy	1.008,00
	Koncert na Dzień Kobiet	7.724,42
	Wystawa Norwid w Ameryce	6.383,00
	Salon Kulturalny	2.673,54
	Noc w muzeum, Norwid na jazzowo	14.168,00
	Koncert wiosenny	6.073,96
	Koncert Stała Matka Bolejąca	3.098,25
	Koncert kameralny	3.250,00
	Wieczór poświęcony J. Kozarzewskiemu	4.151,65
	Norwid a Kresy	1.179,30
	20 lecie wstąpienia Polski do UE wystawa	2.460,00
	Fortepian Chopina	185.816,90
	Zajęcie edukacyjne dla dzieci i młodzieży	7.912,19
	Koncert kolęd i pastorałek	4.068,25
	Śladami Hłaski i Komedy - koncert	5.441,25
	Pod niebem pełnym gwiazd	615,00
	Spotkanie z piosenką – potańcówka w Dębinkach	4.720,19
	Spotkanie z Henrykiem Talarem	615,00
	Powróćmy jak za dawnych lat koncert	615,00
	Spektakl teatralny Kambak	1.559,00
	Prelekcja Grażyny Legutko	1.300,00
	Recital z okazji Roku Zamoyskiego	765,00
	Narodowe czytanie	1.631,85
	Urodziny Norwida	38.758,65
	Wakacje w Muzeum	16,71
	Razem	1.675.696,58

Inwestycje/Zbiory

W 2024 roku Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach nie otrzymało dotacji celowych na zakupy inwestycyjne i nie dokonywało zakupów inwestycyjnych ze środków własnych.

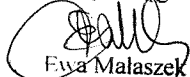
Informacja dodatkowa o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2024 zatrudnienie w Muzeum przedstawiało się następująco:

Nazwa stanowiska	Liczba osób	Liczba etatów
Dyrektor Muzeum	1	1
Główny księgowy	1	0,75
Pracownik administracyjny	1	1
Pracownik gospodarczy	2	2
Księgowa - Kadrowa	1	1
Edukator i bibliotekarz	3	3
Łącznie:	9	8,75

Jedna pracownica zatrudniona na stanowisku edukatora (uwzględniona w tabeli) na dzień 31.12.2024 przebywała na zwolnieniu lekarskim długotrwałym, z zawartą umową o pracę do czasu porodu.

Główny Księgowy



Ewa Małaszek

Główny Księgowy

30.01.2025

DYREKTOR MUZEUM



Jacek Matysiak

Dyrektor Muzeum

30.01.2025

MUZEUM CYPRIANA NORWIDA
W DĘBINKACH W ORGANIZACJI
ul. Pałacowa 7, 07-230 Dębinki
NIP 7622613536, REGON 520272368

MUZEUM CYPRIANA NORWIDA W DĘBINKACH W ORGANIZACJI
UL. PALACOWA 7, 07-230 DĘBINKI, tel.571 406 190, NIP
7602013536, REGON 520272368

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Muzeum Cypriana Norwida w Dębinkach w organizacji na dzień 31.12.2024

Lp.	Treść	Wykonanie w 2023 r.	Plan na 2024r. Po zmianach	Wykonanie w I-IV 2024.	% (5:4)	Uwagi/komentarze
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM (1+2+3+4+5)					
1	Dotacje z MKiDN na wydatki bieżące, z tego:	1 683 630,00	7 181 520,00	7 181 452,97	100,00	
	Dotacja podmiotowa na działalność bieżącą (wraz ze zwiększeniami)	1 569 100,00	7 066 695,00	7 066 695,00	100,00	
	Dotacja celowa na prace remontowo-konserwatorskie przy obiektach zabytkowych	1 347 100,00	1 559 000,00	1 559 000,00	100,00	
	Inne dotacje pozyskane z MKiDN (w tym z FPK)	222 000,00	5 507 695,00	5 507 695,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Dotacje na wydatki bieżące od pozostałych współorganizatorów	90 000,00	90 000,00	90 000,00	100,00	
	Współorganizator (I) Fundacja Museion Norwid.					
	- dotacja podmiotowa	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
	- dotacja celowa (podać rodzaj dotacji)	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
		0,00	0,00	0,00		
	Współorganizator (II) Powiat Wyszowski					
	- dotacja podmiotowa	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
	- dotacja celowa (podać rodzaj dotacji)	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
		0,00	0,00	0,00		
	Współorganizator (II) Gmina Zabrodzie					
	- dotacja podmiotowa	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
	- dotacja celowa (podać rodzaj dotacji)	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
		0,00	0,00	0,00		
3	Przychody własne, w tym:	21 831,00	18 600,00	18 537,35	99,66	
	ze sprzedaży biletów (dot. 2022)	0,00	0,00	0,00		
	ze sprzedaży usług (od 2023 usług statutowych, m.in. Sprzedaż biletów oraz usług pozostałych)	11 855,00	5 100,00	5 072,72	99,47	
	ze sprzedaży wydawnictw	0,00	0,00	0,00		
	ze sprzedaży towarów	9 976,00	13 500,00	13 464,63	99,74	
4	Pozostałe przychody ze środków europejskich (np. Interreg)	0,00	0,00	0,00		
5	Pozostałe przychody w tym:	2 699,00	6 225,00	6 220,62	99,93	
	odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
	darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	
	sponsoring	0,00	0,00	0,00	0,00	
	inne (równowartość odpisu amortyzacji środków trwałych)	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2 699,00	6 225,00	6 220,62	0,00	

Lp.	Treść	Wykonanie w 2023.	Plan na 2024 r. po zmianach	Wykonanie w I-VI 2024.r.	% (5:4)	Uwagi/komentarze
1	2	3	4	5	7	8
II	KOSZTY OGÓŁEM (1+2+3+4)					
1	Wynagrodzenia finansowane dotacją podmiotową MKiDN, w tym:	1 641 180,17	7 211 280,00	7 199 151,16	99,83	
	wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę	677 125,41	899 100,00	899 043,28	99,99	
	wynagrodzenia bezosobowe	513 245,41	660 100,00	660 050,28	99,99	
	pozostałe (fundusz nagród)	138 880,00	193 000,00	192 993,00	100,00	
	PFRON	25 000,00	46 000,00	46 000,00	100,00	
		0,00	0,00	0,00		
2	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	119 603,54	156 329,04	155 735,80	99,62	
	W tym finansowane ze środków MKiDN	119 603,54	156 329,04	155 735,80	99,62	
	W tym finansowane ze środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	

3	Pozostałe koszty według rodzaju:	836 678,44	6 145 690,96	6 134 833,12	99,82	
	amortyzacja	0,00	6 225,00	6 220,62		
	zużycie materiałów	245 511,45	356 925,86	347 889,54	97,47	
	MKIDN	181 498,63	297 665,86	290 054,62	97,44	
	w tym materiały finansowane dotacją Gminy Zabrodzie	30 000,00	0,00	0,00		
	W tym materiały finansowane dotacją Powiatu Wyszowskiego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
	w tym materiały i towary finansowane ze środków własnych	4 012,82	29 260,00	27 834,92	95,13	koszt materiałów obejmują m.in.: koszty oleju opałowego, którego wydatek został poniesiony w grudniu 2023 roku, a wartość oleju została przeniesiona w styczniu 2024 z zapasów w koszty bieżące. Jest to koszt obrachunkowy, niepociągający w bieżącym roku wydatków.
	energia Finansowana dotacją MKiDN	11 500,31	24 500,00	24 182,31	98,70	
	remonty	0,00	5 507 695,00	5 507 695,00		
	pozostałe usługi obce	523 308,10	213 165,10	212 757,87	99,81	
	W tym finansowane dotacją podmiotową MKiDN	271 308,10	153 165,10	152 757,87	99,73	
	W tym finansowane dotacją podmiotową Fundacja Museion Norwid	30 000,00	30 000,00	30 000,00	100,00	
	w tym finansowane dotacją MKiDN na prace remontowo - konserwatorskie przy obiektach zabytkowych	222 000,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym finansowane dotacją podmiotową Gminy Zabrodzie	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
	w tym sfinansowane ze środków własnych MKiDN	5 091,36	4 500,00	4 269,60	94,88	
	w tym sfinansowane ze środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	
	pozostałe koszty rodzajowe	51 267,22	32 680,00	31 818,18	97,36	W grupie kosztów pozostałych znajdują się m.in.: Koszty książek i wydawnictw rozdanych w ramach reprezentacji Muzeum na zewnątrz. Jest to koszt dotyczący pozycji zakupionych w roku sprawozdawczym i w latach wcześniejszych.
4	Inne koszty, w tym m.in.:	7 772,78	10 160,00	9 538,96	93,89	
	operacyjne	0,74	10,00	0,09		
	finansowe	587,08	50,00	29,74	59,48	
	Wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu	7 184,96	10 100,00	9 509,13	94,15	
III	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00		
1	zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00		
2	straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00		
IV						Wynik finansowy na 31.12.2024 w planie i wykonaniu wykazywany jest jako strata i jest to wynik obrachunkowy, bez poniesienia wydatku. Powstał na skutek zarachowania w koszty bieżącego roku zapasów paliwa opałowego z ubiegłego roku w kwocie 20.760,00 zł. oraz zarachowania w koszt reprezentacji rozdanych książek i wydawnictw. Nie został przekroczony ani roczny plan kosztów ani przychodów. Ponieważ Muzeum wypracowało dochody własne, stan środków na rachunku bankowym wzrósł w porównaniu do 31.12.2023, mimo zanotowanej straty za 2024 rok.
	WYNIK FINANSOWY BRUTTO (I - II) +/- III	42 449,83	-29760	-17 698,19		
V	PODATEK DOCHODOWY (i inne obciążenia)	0,00	0,00	0,00		
VI	WYNIK FINANSOWY NETTO	42 449,83	-29 760,00	-17 698,19		
VII	ZOBOWIĄZANIA	2 564,76	5 000,00	4 688,78		Wykazano tylko zob. niewymagalne. Zob. wymagalnych jednostka nie posiada na dzień 31.12.2024
1	Zobowiązania krótkoterminowe	2 564,76	5 000,00	4 688,78		
a	z tytułu dostaw i usług	2 564,76	5 000,00	4 688,78		
b	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00		
c	inne	0,00	0,00	0,00		
2	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00		
a	z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00		
b	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00		
c	inne	0,00	0,00	0,00		
VIII	NALEŻNOŚCI	43 314,95	47 300,00	56 105,92		kwota wykazanych należności to suma zgromadzonych środków na rachunku bankowym 55.765,70 zł., należności z tyt. rozrachunków z prac. 340,22 zł.

Sporządził(a):	Ewa Małaszek
Telefon kontaktowy:	571 406 191

Główny Księgowy


Ewa Małaszek

30.01.2025
podpis gł. księgowego jednostki

MUZEUM CYPRIANA NORWIDA
W DEBINKACH W ORGANIZACJI
ul. Pałacowa 7, 07-230 Debinki
NIP 7622013536. REGON 520272368


DIREKTOR MUZEUM
data i podpis dyrektora jednostki
Jacek Matysiak

STAROSTA

Marzena Dyl