

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biura Wystaw Artystycznych w Olsztynie za 2018 r.

Objaśnienia do wykonania planu finansowego za 2018 rok
Biura Wystaw Artystycznych w Olsztynie

Sprawozdanie roczne obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

W tabeli wykazano źródła przychodów i rodzaje kosztów. W uwagach zamieszcza się dodatkowe informacje.

Przychody z działalności:

1. Wysokość dotacji:

- 1.1. Wielkość dotacji podmiotowej na 2018 rok w wysokości **864.667,00 zł.****
- dotacja na zadania statutowe została zrealizowana w całości.

Zgodnie z uchwałą nr XLIII/818/17 Rady Miasta Olsztyna z dnia 20 grudnia 2017 r. przyznano dotację podmiotową dla BWA w Olsztynie w kwocie 820.667,00 zł.

W dniu 27 czerwca 2018 r. Rada Miasta Olsztyna podjęła uchwałę nr L/955/18 zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu miasta Olsztyna na 2018 rok w wyniku czego został zwiększony plan dotacji podmiotowej dla BWA w Olsztynie o kwotę 39.000,00 zł.

W dniu 14 grudnia 2018 r. Rada Miasta Olsztyna podjęła uchwałę nr III/7/18 zmieniającą uchwałę w sprawie budżetu miasta Olsztyna na 2018 rok w wyniku czego został zwiększony plan dotacji podmiotowej dla BWA w Olsztynie o kwotę 5.000,00 zł.

Ostatecznie na 31.12.2017 r. dotacja podmiotowa dla instytucji wyniosła 864.667,00 zł.

- 1.2. Wielkość dotacji celowej na inwestycję i zakupy inwestycyjne na realizację zakupu samochodu mini VAN do przewozu osób i towarów **35.000,00 zł.****

Zgodnie z uchwałą nr LIII/1020/18 Rady Miasta Olsztyna z dnia 26 września 2018 r. przyznano dotację celową dla BWA w Olsztynie w kwocie 35.000,00 zł.

- 2. Wielkość przychodów własnych zaplanowano na kwotę **56.120,00 zł.** a wykonano w kwocie **130.490,74 zł.** co stanowi 232,52 % wartości planowanej.**

Głównymi źródłami przychodów są:

- | | |
|--|--|
| • Wpływy z biletów wstępu | - w kwocie 30.507,06 zł. wykonane w 203,38 % |
| • Wpływy ze sprzedaży wydawnictw | - w kwocie 9.187,08 zł. wykonane w 91,87 % |
| • Wpływy z programu „Ze sztuką na Ty” | - w kwocie 16.111,23 zł. wykonane w 99,95 % |
| • Pozostałe przychody: reklama, wynajem, sponsoring itp. | - w kwocie 19.181,37 zł. wykonane w 127,88 % |
| • Dotacja celowa na realizacja wystawy | - w kwocie 55.504,00 zł. |

Przychody własne stanowią 13,12 % ogółu przychodów (nie uwzględniając dotacji celowej na zakup samochodu)

Koszty z działalności:

W roku 2018 koszty działalności BWA w Olsztynie wyniosły **1.001.966,75 zł.** co stanowi **108,82%** planowanych kosztów.

Koszty w podziale na poszczególne grupy kształtują się następująco:

1. Koszty wynagrodzeń zaplanowano na łączną kwotę 580.000,00 zł. natomiast wykonano w kwocie 576.387,91 zł. stanowi 99,38%

w tym:

- wynagrodzenia zasadnicze	471.916,79 zł.
- nagroda roczna	12.200,00 zł.
- składki ZUS (ubezpieczenie społeczne i FP) w wysokości 19,55% wynagrodzenia	92.271,12 zł.

Wartość kosztów wynagrodzeń została pokryta w całości z dotacji podmiotowej.

2. Koszty wystaw zaplanowano w wysokości **170.770,00 zł.** natomiast wykonanie w kwocie **228.904,75 zł.** stanowi **134,05 %** zaplanowanych kosztów.

Koszty działalności statutowej są każdorazowo wnikliwie analizowane, a ceny negocjowane zgodnie z zasadą oszczędności w wydatkowaniu finansów publicznych.

BWA wydało 5 książek autorskich towarzyszących organizowaniu wystaw. BWA partycypowało, również w kosztach wydania 1 katalogu, towarzyszącego wystawie „Lekcja dizajnu”. Do kosztów wydania katalogów autorskich zaliczono koszty druku oraz koszt projektów wydawnictw. Wydano także 8 kart pocztowych, 3 plakaty, 2 foldery informacyjne o działalności wystawienniczej galerii w 2018 r., 2 ulotki oraz 2 karty okolicznościowe.

Dnia 07.06.2018r. BWA w Olsztynie otrzymało dotację celową z **Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego** w ramach programu „Sztuki wizualne” na realizację wystawy „Jerzy Nowosielski – Po śladach...” w kwocie 55.504,00 zł. (**Umowa nr 04166/18/FPK/ZNGS z dnia 28.06.2018 r.**)

Otrzymane środki pozwoliły na zwiększenie wydatków związanych z realizacją wystawy t.j. : honoraria artystów, zwiększenie nakładu na wydawnictwo towarzyszącemu wystawie, możliwość wydłużenia czasu oraz zwiększenia miejsc plakatowania na terenie miasta, możliwość wydłużenia prezentacji dzieł Jerzego Nowosielskiego oraz możliwość zaproszenia wszystkich artystów związanych z prezentowaniem dzieł artysty.

Ponadto, niektóre koszty tj. ubezpieczenie wystaw, realizacja filmu o wystawie, kwerenda i część wypożyczeń wystawy można było pokryć w/w dotacją.

Spowodowało to możliwość pokrycia innych kosztów z dotacji podmiotowej.

Ogólnie koszty planowane zostały pokryte z dotacji podmiotowej, natomiast nadwyżki zostały pokryte z własnych środków.

Udział środków własnych w kosztach wystaw stanowi **64,13 %** całości ich kosztów.

3. Koszty utrzymania obiektu zaplanowano w wysokości **75.437,00 zł.** natomiast wykonanie w kwocie **78.675,63 zł.** stanowi **104,29 %** zaplanowanych kosztów.

Zwiększenie wydatków na usługi serwisowe i konserwację urządzeń, konserwację budynków oraz utrzymanie posesji było spowodowane nagłymi i nieprzewidzianymi wydatkami, między innymi na wymianę żarówek na typ LED (sale ekspozycyjne), oprawy, naprawa kraty rolowanej, wymiana szyby w dźwigu platformowym, usługi elektryczne dotyczące siedziby BWA.

Zakup żarówek spowodowany był wadliwością żarówek halogenowych i koniecznością zmiany systemu oświetlenia na żarówki ledowe, a także awaryjnością starej instalacji elektrycznej (zmniejsza żywotność żarówek), która bezwzględnie wymaga modernizacji. Z uwagi na wcześniejszą i obecną wymianę żarówek zużycie energii elektrycznej znacznie spadło.

Udział środków własnych w kosztach wystaw stanowi **3,52 %** całości ich kosztów.

4. Wydatki rzeczowe zaplanowano na **37.730,00 zł.** natomiast wykonanie w kwocie **34.272,45 zł.** stanowi **90,84 %** planowanych kosztów.

W roku 2018 z własnych środków zakupiono 5 zestawów komputerowych do wymiany istniejących, notebook w celu podłączania do prezentacji na wykładach oraz trzy zestawy komputerowe zmodernizowano. Zakupiono również dwa urządzenia wielofunkcyjne do księgowości i działu merytorycznego.

Z uwagi na zakup nowych regałów do działu merytorycznego należało uzupełnić niedobory w materiałach biurowych, co zwiększyło wydatki w/w materiałów.

Ponadto BWA w Olsztynie zakupiło kamerę do nagrywania wernisaży i innych wydarzeń kulturalnych BWA.

Zakupy dzieł sztuki zaplanowano na 5.000,00 zł. W związku z zakupem 3 dzieł po obniżonej jednostkowej cenie oraz darowizną jednego dzieła przez artystę obniżeniu uległy planowane koszty na ich zakup.

Udział środków własnych w kosztach wydatków rzeczowych stanowi **74,25 %** całości ich kosztów.

5. Pozostałe koszty zaplanowano na **56.850,00 zł.** natomiast wykonanie w kwocie **83.726,01 zł.** stanowi **147,28 %** planowanych kosztów.

Zwiększone koszty badań lekarskich zostały spowodowane badaniami wstępnymi nowych pracowników natomiast większe wydatki na usługi pocztowe zwiększyły się z powodu dużej ilości wysyłek katalogów do sprzedaży. Zwiększone koszty zostały skompensowane mniejszą ilością szkoleń w 2018 r.

Udział środków własnych w kosztach pozostałych stanowi **7,23%** całości kwoty kosztów.

Rozliczenie dotacji celowych przyznanych od Gminy Olsztyn:

1. Dotacja celowa na inwestycję i zakupy inwestycyjne na realizację zakupu samochodu mini VAN do przewozu osób i towarów

Dnia 14.12.2018 r. zostało złożone rozliczenie dotacji celowej na kwotę 35.000,00 zł.

Na zakup samochodu wydatkowano z dotacji celowej kwotę 31.923,99 zł. oraz ze środków własnych 180,50 zł. Na kwotę 180,50 zł. złożyły się opłaty komunikacyjna (178,50 zł.) oraz ewidencyjna (2,00 zł.) podczas rejestrowania samochodu w Wydziale komunikacji w Olsztynie. Powyższe opłaty nie mogły być wydatkowane z dotacji na zakup samochodu natomiast podwyższyły jego wartość księgową przed wprowadzeniem go na środki trwałe.

Zwrot nierozliczonej dotacji, w kwocie 3.076,01 zł., nastąpiło 28.11.2018 r.

Dnia 27.12.2018 r. otrzymaliśmy pismo z dnia 21.12.2018 r., iż sprawozdanie z wykonania zadania na zakup samochodu zostało przez Urząd Miasta Olsztyna zaakceptowane

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 10 etatów i 11 osób zatrudnionych.

Sporządził:
Anna Nasalska

Zatwierdził:
Małgorzata Bojarska-Waszczyk