

Uzasadnienie do sprawozdania za I półrocze 2011 roku
MUZEUM BUDOWNICTWA LUDOWEGO PARK ETNOGRAFICZNY
W OLSZTYNKU

Przychody Muzeum za pierwsze półrocze 2011 roku wyniosły kwotę ogółem 1 647 324,76 zł co stanowi 47 % planu rocznego. W porównaniu do analogicznego okresu 2010 r. przychody zmniejszyły się o kwotę 184 294,24 zł.

Koszty Muzeum za okres pierwszego półrocza 2011 roku zamknęły się kwotą 1 583 427,99 zł, co stanowi 46 % zakładanego planu rocznego. W porównaniu do pierwszego półrocza 2010 roku koszty zwiększyły się o kwotę 93 073,31 zł.

Na dzień 30.06.2011 roku Muzeum odnotowało:

Stan należności ogółem – 131 408,01 zł, w tym wymagalne – 0 zł.

Stan zobowiązań ogółem – 79 810,00 zł, w tym wymagalne – 0 zł.

Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła – 57. Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w przeliczeniu na 1 pełnozatrudnionego ogółem wynosiło 2 646,20 zł¹.

Realizacja zadań inwestycyjnych:

Muzeum realizowało następujące zadania w całości finansowane ze środków własnych:

- Stodoła z Bramki – inwestycja jest realizowana zgodnie z projektem budowlanym. W omawianym okresie zrealizowano przyłączenie sieci p.poż. i prace wykończeniowe.
- Budowa parkingu Etap II – budowa chałupy z Królewa oraz kopii budynku gospodarczego zabudowań ze wsi Królewo.

Realizacja zadań statutowych:

W I półroczu 2011 roku Muzeum realizowało działania zgodnie ze statutem.

W omawianym okresie Muzeum zorganizowało 122 lekcji muzealnych dla 2097 uczestników. W porównaniu z analogicznym okresem 2010 roku nastąpił spadek zarówno zrealizowanych lekcji (o 37 mniej), jak i liczby uczestników (o 1 716 osób).

Liczba zwiedzających w Parku Etnograficznym oraz Salonie Wystawowym wyniosła 34 939. W porównaniu do analogicznego okresu 2010 roku nastąpił spadek liczby zwiedzających o 7 981.

Sporządziła:
Katarzyna Gwóźdź

¹ Dane ze sprawozdania DG-1 Meldunek o działalności gospodarczej

Olsztynek 2011-07-06

Departament Kultury i Edukacji
Urząd Marszałkowski
Województwa Warmińsko-Mazurskiego

MBL.K.22.2011

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Muzeum Budownictwa Ludowego Parku Etnograficznego
za pierwsze półrocze 2011 r.**

Dział: 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Rozdział: 9218

Nazwa instytucji: Muzeum Budownictwa Ludowego Park Etnograficzny w Olsztynku

Poz.	Wyszczególnienie	Projekt planu na 2011 rok	Realizacja za I półrocze 2011	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
1.	KOSZTY OGÓŁEM	3 473 000,00	1 583 427,99	46
2.	I. Koszty działalności operacyjnej, z tego:	3 459 000,00	1 579 862,48	46
2.1	Amortyzacja	162 000,00	82 844,84	51
2.2	Zużycie materiałów i energii	320 000,00	162 712,62	51
2.3	Usługi obce	320 000,00	90 449,58	28
2.4	Podatki i opłaty	23 000,00	13 661,70	59
2.5	Wynagrodzenia	2 024 000,00	951 047,80	47
2.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	435 000,00	217 371,79	50
2.7	Pozostałe koszty rodzajowe	75 000,00	34 120,68	45
2.8	Wartość sprzedanych towarów i usług	100 000,00	27 653,47	28
3.	II. Pozostałe koszty operacyjne	3 000,00	8,26	0
4.	III. Koszty finansowe	11 000,00	3 557,25	32
5.	IV. Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	0
6.	PRZYCHODY OGÓŁEM	3 479 000,00	1 647 324,76	47
7.	I. Przychody ze sprzedaży	811 000,00	255 062,90	31
8.	II. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	2 660 000,00	1 387 791,04	52
8.1	Dotacje ogółem, z tego:	2 600 000,00	1 375 000,00	53
	- z budżetu samorządu województwa	2 600 000,00	1 375 000,00	53
	- inne dotacje	0,00	0,00	0
9.	III. Przychody finansowe	8 000,00	4 470,82	56
10.	IV. Zysk nadzwyczajny	0,00	0,00	0
11.	WYNIK FINANSOWY	6 000,00	63 896,77	1065
12.	ŚREDNIOROCZNA LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	68	57	84

I. Stan należności i zobowiązań:

1. Należności na dzień 30.06.2011 r. stanowiły kwotę:	13 765,01 zł
2. należności z tytułu VAT:	117 643,00 zł
3. Zobowiązania na dzień 30.06.2011 r.	94 067,55 zł
4. Kredyt inwestycyjny na zakup ciągnika:	79 810,00 zł
5. Zobowiązania wymagalne nie występują.	

II. Przebieg realizacji zadań inwestycyjnych.

„Stodoła z Bramki” – inwestycja realizowana we własnym zakresie zgodnie z projektem budowlanym. Zrealizowano: przyłączenie sieci p.poż. i prace wykończeniowe.

Kontynuacja zadania: „Budowa parkingu Etap II” – budowa chałupy z Królewa oraz kopii budynku gospodarczego zabudowań ze wsi Królewo. Poniesione nakłady wynikają z umowy zawartej jeszcze w roku 2010. W związku z tym, iż Muzeum nie uzyskało dotacji celowej na realizację tego zadania, wydatki poniesione sfinansowano ze środków własnych MBL.

Remont i modernizacja chałupy z Bartężka na cele wystawiennicze planowane są w II poł. 2011 r.

Zadania:

- Wykonanie projektu architektonicznego wczesnośredniowiecznego grodu i osady Amalang w ramach projektu CROSSROADS 2.0
 - Kanalizacja obszaru i obiektów Parku Etnograficznego – wykonanie przyłącza do Stodoły z Bramki
 - Rekonstrukcja stawu rybnego
- Brak realizacji wynika z nieotrzymania dofinansowania na te zadania.

Zakupy zwierząt i środków trwałych przebiegają planowo, tj. realizacja ok. 50%.

III. Omówienie pozycji kosztów i przychodów, których wykonanie za I półrocze wynosiło znacznie poniżej lub powyżej 50% planu po zmianach.

Zarówno koszty działalności jak i przychody ogółem zostały zrealizowane w ok. 50 %. Analiza poszczególnych pozycji wykazuje odchylenia poniżej/powyżej 50% zaangażowania środków w pozycji „usługi obce”, tj. realizacja na poziomie 28 % planowanych kosztów. Niezrealizowanie kosztów wynika z planowania wykonania poszczególnych prac w II półroczu.

Koszty zużycia materiałów i energii zaewidencjonowane do dnia 30 czerwca 2011 r. wyniosły 51 %, Poziom tego zaangażowania jest efektem realizacji prac remontowo – budowlanych.

Osiągnięty poziom wynagrodzeń (wskaźnik 47 %) wynika z planowanych wyższych wydatków w II półroczu 2011 r., a związanych z realizacją imprez planowanych przez MBL (umowy zlecenia i o dzieło). W pozycji koszty finansowe zaplanowano wydatek z tytułu odsetek od kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w czerwcu 2010 r.

Przychody ze sprzedaży planowane w wysokości 811 tys. w I półroczu zrealizowano na poziomie 255 tys. tj. 31 % planu. Specyfika funkcjonowania muzeum – sezonowość i uzależnienie od warunków atmosferycznych (Muzeum na otwartym powietrzu) ma znaczący wpływ na poziom przychodów własnych.

Natomiast przychody finansowe zrealizowano na poziomie 56 %, są to odsetki uzyskane z lokaty overnight.

Analiza kosztów działalności w odniesieniu do roku ubiegłego:

L.p.	Rodzaj kosztów	I półrocze 2010	I półrocze 2011	dynamika
1.	Materiały i energia	195 211,52	162 712,61	83,35%
	W tym:			
	- co	16 807,48	21 086,51	125,46%
	- energia	32 823,22	35 485,12	108,11%
	- woda	2 710,29	857,25	31,63%
	- materiały biurowe	7 247,08	5 872,41	81,03%
	- paliwo	15 384,92	21 590,01	140,33%
	- materiały budowlane	39 426,79	19 251,76	48,83%
	- części do maszyn	3 359,25	3 897,88	116,03%
	- materiały rolnicze	6 569,10	13 751,92	209,34%
2.	Usługi obce	126 227,51	90 449,58	71,66%
3.	Podatki i opłaty	7 123,60	13 661,70	191,78%
4.	Wynagrodzenia	870 776,38	951 047,80	109,22%
	w tym	37 852,00	45 951,50	121,40%
	- umowy o dzieło i zlecenia			
5.	Świadczenia na rzecz prac.	197 593,33	217 371,79	110,01%
6.	Pozostałe koszty	30 990,89	34 120,68	110,10%
7.	Koszty sprzedaży	32 850,84	27 653,47	84,18%
8.	Amortyzacja	67 839,00	82 884,84	122,18%
	R A Z E M:	1 528 613,07	1 579 902,47	103,36%

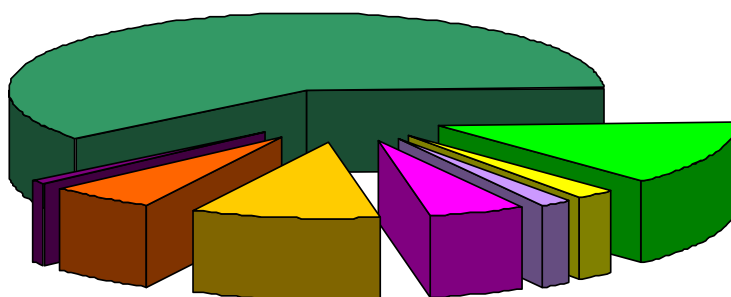
Koszty poniesione w I półroczu 2011 r. kształtują się na porównywalnym poziomie w stosunku do analogicznego okresu (wzrost o 3,36%). Największy wzrost kosztów odnotowano w pozycjach energia i paliwo, co spowodowane jest znaczną wyższą ceną. Zużycie paliwa zwiększyło się również ze względu na oddanie do użytku dodatkowego samochodu dostawczego oraz ciągnika.

Istotnie wzrosły wydatki na materiały rolnicze – o 109%, związane z zakupami dla zwierząt (zwiększone zapotrzebowanie na składniki mineralne i witaminy ze względu na długi okres zimowy).

Pozycja podatki i opłaty – wzrost o 91,78% związany z podatkiem od nieruchomości nowych obiektów – budowli: parkingu i linii energetycznej oddanych do użytkowania w styczniu 2010 r.

Nastąpił spadek zakupu materiałów budowlanych oraz usług obcych.

Struktura kosztów za I półrocze 2011 r.



■ Materiały i energia	■ Usługi obce	■ Podatki i opłaty
■ Wynagrodzenia	■ Świadczenia na rzecz prac.	■ Pozostałe koszty
■ Koszty sprzedaży	■ Amortyzacja	

IV. Przychody z działalności statutowej w porównaniu do I półrocza w roku ubiegłym.

Przychody z działalności statutowej:

L.p.	Przychody własne	I półrocze 2010	I półrocze 2011 r.	Dynamika %
1.	Bilety	177 745,10	144 591,55	81,35
2.	Usługi przewodnickie	9 696,45	8 981,01	92,62
3.	Lekcje muzealne	19 485,21	19 721,42	101,21
	Razem:	206 926,76	173 293,98	84,00

W pierwszym półroczu 2011 nastąpił spadek wpływów z działalności statutowej o 16 %. Sprzedaż biletów wstępu kształtowała się na poziomie 144,6 tys. zł co stanowi spadek w porównaniu do roku ubiegłego o 18,65 %. Spadek wystąpił również w usługach przewodnickich – o 7,38% Lekcje muzealne – odnotowano wzrost o 1,21%.

Spadek przychodów wynika z niesprzyjającej aury pogodowej podczas organizowanych imprez plenerowych.

Przychody z innych źródeł – działalności pozostałej:

L.p.	Przychody własne	I półrocze 2010	I półrocze 2011 r.	Dynamika %
1.	Sprzedaż zwierząt	4950,29	947,62	19,14%
2.	Parking	16674,16	15 073,35	90,40%
3.	Sprzedaż wydawnictw	10615,09	7 247,66	68,28%
4.	Sprzedaż pamiątek	31936,78	32 357,99	101,32%
5.	Czynsze	25125,08	21 066,32	83,85%
6.	Inne (darowizny, amort. wiecz. użytk. gruntów, dopłata rol.)	36768,23	17 870,92	49,00%
7.	Ref. z Urzędu Pracy	1735,55	-	0,00%
	R A Z E M:	127 805,18	94 563,86	73,99%

W pierwszym półroczu 2011 r. w porównaniu do roku ubiegłego nastąpił spadek o 26% zarachowanych przychodów z działalności pozostałej.

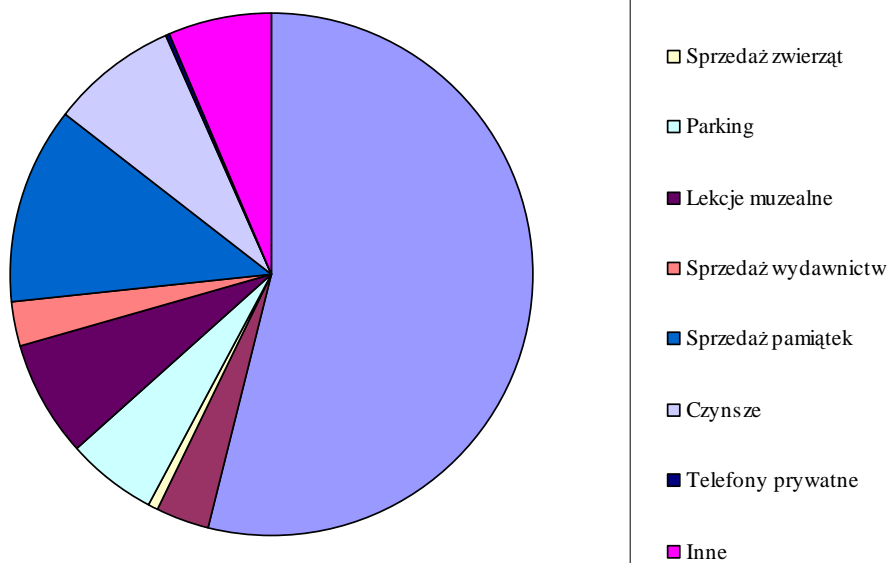
Sprzedaż pamiątek pozostała na podobnym poziomie w porównaniu do analogicznego okresu, spadła natomiast sprzedaż wydawnictw.

Spadek przychodów po stronie czynszów wynika z faktu nie uzyskania w tym roku przychodów z tytułu wynajęcia terenu Muzeum np. na potrzeby filmu. Czynsze z tytułu dzierżawy pomieszczeń Karczmy wzrosły, gdyż została podpisana umowa z nowym najemcą.

Muzeum nie otrzymało dotacji z Urzędu Pracy na rok 2011, w związku z tym nie osiągnie przychodów z tego tytułu.

W strukturze przychodów największą część zajmuje sprzedaż biletów (55%) i pamiątek (12%).

Struktura przychodów za I półrocze 2011 r.



Dotacje z budżetu samorządu:

L.p.	Rodzaj dotacji	I półrocze 2010	I półrocze 2010 r.	% wykonania
1.	Dotacja podmiotowa	1 493 000,00	1 375 000,00	92,00

V. Zatrudnienie

Przeciętne miesięczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w pierwszym półroczu 2011 r. wynosiło 57 etatów..

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w przeliczeniu na jednego zatrudnionego wyniosło 2 780,84 zł i w porównaniu do analogicznego okresu roku kształtowało się na podobnym poziomie.

VI. Realizacja ważniejszych zadań statutowych za I półrocze 2011 w porównaniu z I półroczem 2010.

I. Zbiory i prace nad zasobami:

1.1. 1. Pozyskiwanie muzealiów:

Rok	2010	2011
Szt.	146	101
w tym		
zakup	146	47
darowizny	0	54

Łączna kwota w zł	2 577,70	17 006,00
----------------------	----------	-----------

1.2.

2. Katalogowanie zbiorów

Wprowadzanie danych do komputerowej bazy danych „Musnet Niebieski”

Rok	2010	2011
Szt.	1493	388 +7001

1.3. 7001 sztuk to rekordy niekompletne (numer inwentarzowy, nr księgi wpływu, wymiary), które przygotowano w związku ze inwentaryzacją muzealiów.

3. Ewidencja muzealiów:

Rok	2010	2011
Szt.	146	133

4. Konserwacja muzealiów ruchomych w pracowni konserwatorskiej MBL-PE:

Rok	2010	2011
Szt.	19	105

5. Wypożyczenia muzealiów:

a. od innych instytucji

Rok	2010	2011
Szt.	159	29

b. do innych instytucji

Rok	2010	2011
Szt.	29	0

6. Zbiory biblioteczne

a. zakupy

Rok	2010	2011
Jedn. ew.	57	38
Wartość	2072, 33	1 291,28

1.4. b. katalogowanie w programie bibliotecznym MAK

Rok	2010	2011
Opracowanie	202	61
Wpis	102	117

1.5.

II. Działalność edukacyjna

Rok	2010	2011
Ilość lekcji	159	122
Ilość uczestników	3813	2097
Ilość tematów	14	14

III. Frekwencja

Rok	2010	2011
Park Etnograficzny z 10%	41 025	33 035
Salon Wystawowy	1 895	1 904
Razem PE + SW	42 920	34 939

IV. Udział pracowników w konferencjach i szkoleniach

Rok	2010	2011
Konferencje	3	3
Szkolenia (zewnętrzne i wewnętrzne)	6	17