

**ZARZĄDZENIE NR 277/22
PREZYDENTA MIASTA ŁOMŻA**

z dnia 23 sierpnia 2022 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych
jednostek kultury za I półrocze 2022 r.**

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725 i 1747) Prezydent Miasta Łomża zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planów finansowych jednostek kultury za I półrocze 2022 r. z uwzględnieniem stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu Radzie Miejskiej w Łomży i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTEK KULTURY ZA I PÓLROCZE 2022 ROKU

TEATR LALKI I AKTORA (rozdział 92106)

Swoje cele Teatr realizuje poprzez:

- ✓ przygotowanie i popularyzację przedstawień premierowych,
- ✓ systematyczne wystawianie spektakli teatralnych udostępniających wartości dramaturgii, kultury regionalnej, narodowej i światowej,
- ✓ prowadzenie działalności popularyzującej wiedzę o teatrze przy współpracy z instytucjami kultury i oświaty,
- ✓ współtworzenie i promowanie inicjatyw artystycznych adresowanych dla dzieci i młodzieży,
- ✓ prowadzenie działalności informacyjnej, wydawniczej i reklamowej związanej z realizacją celów statutowych teatru.

Premiery i repertuar w I półroczu 2022 r.

Tytuł spektaklu	Ilość spektakli	Ilość widzów
K. Makuszyński „Koziołek Matołek”, adaptacja i reż. Jarosław Antoniuk	44	4967
Antonine de Saint-Exupery „Mały Książę” w reżyserii i adaptacji Jarosława Antoniuka	13	947
H.Ch. Andersen „Mała Syrenka” reż. Anna Wolszczak	7	1804
„Lew i ptak” /na podst. M. Dubic/ reż. Kata Csato	2	91
„Królik Edward” /na podst. Kate Dicamillo/ scenariusz i reż. Peter Palik	1	89
L. Bardijewska „Skąd Mikołaj wie?” reż. Rafał Swaczyna	2	67
I. Bojovic „Brzydkie Kaczątko”, adaptacja i reż. Jarosław Antoniuk	8	1514
J. Brzechwa „Czerwony Kapturek”, adaptacja i reż. Jarosław Antoniuk	50	5002
M. Wojtyszko „Sam, czyli przygotowanie do życia w rodzinie”, reż. Ewa Piotrowska	32	1947
T. Bieliński „Mądrość lasu”, reż. Daria Głowacka i Julia Sacharczuk	6	273

Premiery w przygotowaniu: „Jaś i Małgosia” w reżyserii i adaptacji Agnieszki Błaszczak (*Planowana premiera 24 września 2022 r.*)

Ogółem w I półroczu 2022 roku zaprezentowano 165 przedstawień przy udziale 16 701 widzów (w tym korzystających z Karty Dużej Rodziny - 35 widzów).

Ważne imprezy i zadania kulturalne zrealizowane w I półroczu 2022 roku

- **Ferie z teatrem 2022**

W dniach 21-31.01.2022 r. w ramach propozycji jednej z form wypoczynku dla dzieci podczas ferii zimowych Teatr zaprezentował spektakle zarówno dla młodzieży, jak i najmłodszej grupy widzów.

- **Edukacja Estetyczna dzieci i młodzieży „Poznajemy teatr”**

Teatr Lalki i Aktora w Łomży od lat prowadzi zajęcia edukacji teatralnej pod hasłem „Poznajemy teatr”. Na program edukacji składa się spektakl oraz lekcja teatralna, dyskusje i spotkania z twórcami. W I półroczu 2022 roku w teatrze odbyło się 50 spotkań edukacyjnych dla 2 110 uczniów.

- **35 Międzynarodowy Festiwal Teatralny Walizka**

Jubileuszowy Festiwal odbył się w dniach 09.06-12.06.2022 roku i miał charakter konkursu, w którym ostatecznie o nagrody ubiegało się 12 teatrów, w tym 5 z kraju i 7 z zagranicy (Ukraina, Niemcy, Kolumbia, Włochy, Węgry, Słowenia, Iran). W nurcie imprez towarzyszących, które skupiają liczną publiczność, mogliśmy zobaczyć 8 wydarzeń (w tym zagraniczne z Włoch) oraz wystawę „Czas Darowany” P. Karwowskiego. Festiwal po raz kolejny udowodnił, że jest wydarzeniem kulturalnym w kraju, rezonuje we właściwy sposób w środowisku teatralnym i jest imprezą, która nabiera barwy i dynamiki.

- **Podlaskie zasilane kulturą**

Program społeczno-kulturalny skierowany do szerokiego grona osób i środowisk, które pozostają poza obiegiem życia kulturalnego. Podczas objazdu odwiedzamy miejscowości posiadające niepowtarzalny urok, miejsca, w których niczym w soczewce skupia się wielokulturowość, religia, historyczne zakręty, różne języki oraz autentyczny patriotyzm. Jednym z głównych założeń zadania jest umożliwienie uczestnictwa oraz integracji społecznej widowni w różnym wieku i z różnych środowisk. Prezentacja spektakli „Szewc Kopytko i Kaczor Kwak” oraz „Mała Syrenka” planowane są w sierpniu natomiast w listopadzie „Ścieżka obok drogi”.

Inwestycje i remonty

1. Wymiana foteli oraz stolarki drzwiowej – wewnętrznej w sali widowiskowej Teatru Lalki i Aktora w Łomży. Celem zadania jest techniczne zmodernizowanie sali widowiskowej, podniesienie estetyki, funkcjonalności, oraz poprawienie komfortu oglądania spektakli. W I

półroczu 2022 roku zawarto umowę z wykonawcą z terminem realizacji do 05.08.2022 r. Powyższe zadanie finansowane będzie z otrzymanych dotacji z Urzędu Miasta w kwocie 82 0000 zł i z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu „Infrastruktura kultury” w kwocie 220 000 zł.

2. Zakup i montaż układu kontrolno-pomiarowego do istniejącego zestawu hydroforowego instalacji wodociągowej w budynku Teatru Lalki i Aktora w Łomży. W I półroczu 2022 roku dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, umowę zawarto dnia 19.04.2022 r. z terminem realizacji do 22.07.2022 r. Zadanie finansowane będzie z dotacji Urzędu Miasta w kwocie 19.000 zł.

Wykonanie budżetu

Ogółem przychody w I półroczu 2022 roku zaplanowano w kwocie 3 351 500,00 zł i zrealizowano w 50,41%, tj. 1 689 531,74 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Przychody ze sprzedaży (w tym usług, towarów, pozostałe)	622 000,00	421 198,01	67,72	24,93
Dotacja podmiotowa (Urząd Miejski)	1 980 000,00	1 032 381,00	52,14	61,11
Dotacja MKiDN	466 000,00	144 000,00	30,90	8,52
Pozostałe przychody (przychody finansowe, przychody operacyjne)	182 500,00	91 952,73	50,39	5,44
Dotacja inwestycyjna Urząd Miejski	101 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 351 500,00	1 689 531,74	50,41	100

Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa, która stanowiła 61,11% udziału przychodów ogółem. Teatr pozyskał również środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w łącznej kwocie 144 000,00 zł, co stanowi 8,52% przychodów ogółem.

W I półroczu 2022 r. Teatr Lalki i Aktora uzyskał przychody własne w wysokości 421 198,01 zł tj. 24,93% przychodów ogółem, w tym: przychody ze sprzedaży biletów 342 955,54 zł, towarów i pozostałych usług 78 242,47 zł. Pozostałe przychody w wysokości 91 952,73 zł stanowią 5,44%

przychodów ogółem, w tym: przychody finansowe w kwocie 1 257,21 zł oraz przychody operacyjne w kwocie 90 695,52 zł.

Zaplanowane koszty ogółem w I półroczu 2022 rok zostały zrealizowane na kwotę 1 655 822,95 zł tj. 49,41% planu.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz honoraria	1 862 000,00	931 276,58	50,01	56,24
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	320 000,00	157 798,64	49,31	9,53
Zużycie energii	77 100,00	32 230,58	41,80	1,95
Materiały	56 400,00	32 499,24	57,62	1,96
Usługi	339 800,00	273 248,24	80,41	16,50
Pozostałe koszty	375 200,00	228 769,67	60,97	13,82
Wydatki inwestycyjne	321 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 351 500,00	1 655 822,95	49,41	100

Znaczną część kosztów związanych z realizacją podstawowej działalności statutowej stanowią wynagrodzenia tj. 56,24% kosztów ogółem, w tym osobowe /48,09%/ i bezosobowe - wynagrodzenia/honoraria wypłacone dla osób uczestniczących w realizacji projektów, realizatorów premier oraz inspektora ochrony danych, PPOŻ, BHP /8,15%/. Pochodne od wynagrodzeń stanowią 9,53% kosztów ogółem.

Pozostałe koszty stanowią 34,23 % kosztów ogółem i dotyczą: zużycia energii, zakupu materiałów, usług obcych, opłat podatków, kosztów pozostałych świadczeń dla pracowników, tantiem autorskich, zakupu towarów, amortyzacji. Znaczną część tych kosztów stanowią usługi obce, tj. 16,50%, które w szczególności są związane z realizacją zadań: 35 MFT Walizka, Poznajemy Teatr - edukacja estetyczna dzieci i młodzieży.

Zatrudnienie na dzień 30.06.2022 r.

W TLiA zatrudnionych było 26 osób (25,5 etatu), w tym: kadra zarządcza, zespół artystyczny, pracownicy administracji i obsługi.

Informacje dodatkowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	26 526,36	44 548,00
2	Stan zobowiązań	27 266,13	127 266,00
3	Środki pieniężne	144 115,35	418 448,36

Na koniec okresu sprawozdawczego placówka nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych. Działalność Teatru Lalki i Aktora na dzień 30.06.2022 r. zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości 33 708,79 zł.

FILHARMONIA KAMERALNA im. Witolda Lutosławskiego (rozdział 92108)

Filharmonia Kameralna im. Witolda Lutosławskiego w Łomży założenia programowe zrealizowała, jak niżej:

	Plan roczny	Wykonanie I półrocze 2022 r.
1. Ilość koncertów	50	27
2. Ilość pojedynczych audycji	100	109
Razem	150	136

W ramach działalności kulturalnej w pierwszym półroczu 2022 r. wykonano 27 koncertów (w tym 1 online bez dostępu publiczności z racji obostrzeń pandemicznych. Do udziału w nich zaproszono artystów scen polskich i zagranicznych). Do ważniejszych wydarzeń artystycznych pierwszego półrocza można zaliczyć koncert organizowany we współpracy z Teatrem Lalki i Aktora w Łomży z tradycyjnymi polskimi kolędami i wierszami, autorski koncert Adrienne Haan (Niemcy), koncert zespołu VOŁOSI, koncert Estrada młodych.

Za płytę Harmonia Polonica Nova przyznano siódmą w historii orkiestry nominację do Fryderyka 2022 w kategorii Album Roku Muzyka Koncertująca oraz trzecią w dorobku FKWL nominację do prestiżowej nagrody International Classical Music Awards 2022.

Ponadto, Filharmonia rozpoczęła przygotowania do XVIII edycji Międzynarodowego Festiwalu Kameralistyki „Sacrum et Musica”. Realizacja tego zadania możliwa jest dzięki dotacji celowej z MKiDN.

Ogółem koncertów w I półroczu 2022 r. wysłuchało 4 820 melomanów, z czego 260 online. Filharmonia Kameralna do 30.06.2022 r. zrealizowała 109 audycji, których wysłuchało 6 450 młodych odbiorców.

W ramach zamówień kompozytorskich Filharmonia w II półroczu 2022 r. zrealizuje dwa projekty, na które pozyskała dofinansowanie z IMIT z Funduszu Promocji Kultury w kwocie 38 000,00 zł. Na początku nowego sezonu artystycznego zostanie wykonana płyta Polish Stories nagrana wspólnie z wybitnymi polskimi solistami.

Wykonanie budżetu

W I półroczu 2022 r. zrealizowano przychody ogółem w kwocie 1 410 727,86 zł, tj. w 49,80%, na tę kwotę składają się:

1. Dotacje:

- a) 848 572,00 zł – dotacja podmiotowa z UM Łomża, którą sfinansowano głównie: wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz honoraria, składki ZUS, Fundusz Pracy, PPK, ekwiwalenty za używanie przez muzyków instrumentów i akcesoriów własnych, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup materiałów, usług oraz koszty energii.
- b) 320 000,00 zł - dotacja podmiotowa MKiDN,
- c) 57 500,00 zł - dotacja z IMIT na działalność bieżącą.

2. Dochody własne, na które składa się głównie sprzedaż usług kulturalnych (koncerty i audycje szkolne) oraz pozostała sprzedaż (głównie wynajem).

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
dotacja podmiotowa, w tym	2 414 000,00	1 168 572,00	48,41	82,83
Miasto Łomża	1 620 000,00	848 572,00	52,38	60,15
MKiDN	794 000,00	320 000,00	40,30	22,68
Dotacja celowa z IMIT	95 500,00	57 500,00	60,21	4,08
Przychody ze sprzedaży usług	278 000,00	160 173,24	57,62	11,35
Pozostałe przychody	45 231,00	24 482,62	54,13	1,74
Razem	2 832 731,00	1 410 727,86	49,80	100

Koszty zrealizowano w kwocie 1 314 726,25, tj. w 46,41% planu ogółem.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i honoraria	1 939 350,00	848 215,55	43,74	64,52
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP, PPK	243 800,00	113 946,99	46,74	8,67
Świadczenia pracownicze	55 830,00	28 787,84	51,56	2,19
Materiały i energia	237 000,00	110 229,93	46,51	8,38
Usługi obce	189 600,00	110 980,38	58,53	8,44
Pozostałe koszty	167 151,00	102 565,56	61,36	7,80
Razem	2 832 731,00	1 314 726,25	46,41	100

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS), które stanowią łącznie 73,19% całości poniesionych kosztów w I półroczu 2022 r.

Zatrudnienie na dzień 30.06.2022 r.

Filharmonia w I półroczu 2022 r. zatrudniała 21 pracowników w łącznym wymiarze 19,75 etatu, z czego zespół artystyczny – 12 pracowników (11,25 etatu), 2 pracowników kadry zarządczej (2 etaty), 7 pracowników administracyjno-technicznych (6,5 etatu).

Informacje dodatkowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	24 844,00	645,00
2	Stan zobowiązań	40 804,24	66 666,51
3	Środki pieniężne	245 832,41	391 733,00

Na dzień 30.06.2022 r. Filharmonia Kameralna im. Witolda Lutosławskiego w Łomży nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych. Działalność placówki zamknęła się wynikiem dodatnim w kwocie 96 001,61 zł.

MIEJSKI DOM KULTURY – DOM ŚRODOWISK TWÓRCZYCH (rozdział 92109)

Miejski Dom Kultury – Dom Środowisk Twórczych prowadzi działalność z zakresu upowszechniania kultury. Prowadzi zajęcia teatralne, muzyczne, wokalne, plastyczne, gimnastyka artystyczna, graficzne, chór. Organizowane są zajęcia w czasie ferii i wakacji dla dzieci pozostających w mieście, dzieci biorą udział w konkursach i imprezach organizowanych przez inne podmioty.

W pierwszym półroczu 2022 roku funkcjonowanie domu kultury w dużej mierze związane było z powrotem do normalnej działalności i skupieniu się na działaniach mających na celu odbudowanie odbiorców działań.

Wykonanie budżetu

Na dochody MDK - DŚT składają się dochody własne oraz dotacja podmiotowa organizatora na działalność bieżącą. Dochody w I półroczu 2022 r. zostały zrealizowane w wysokości 1 258 104,66 zł, co stanowi 50,02% planu. Dotacja podmiotowa wyniosła 1 131 429,00 zł i stanowi 89,93% całości dochodów za I półrocze 2022 r.

Ponadto, placówka uzyskała dochody z realizacji imprez, spektakli, zajęć prowadzonych w MDK-DŚT, darowizn, wynajmu pomieszczeń i sprzętu w wysokości 126 675,66 zł, co stanowi 10,07% całości dochodów ogółem osiągniętych w I półroczu 2022 roku.

Wysokość dochodów własnych domu kultury jest uzależniona od wielu czynników. Na ogół dochody generują duże imprezy (wpływy od sponsorów), sprzedaż biletów, warsztaty, zajęcia merytoryczne (gimnastyka artystyczna, teatr, plastyka, grafika, zajęcia muzyczne, chór itp.), wynajem sprzętu i sali.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Dotacja podmiotowa	2 160 000,00	1 131 429,00	52,38	89,93
Dotacja celowa	80 000,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	95 000,00	74 162,25	78,07	5,89
Pozostałe dochody	180 000,00	52 513,41	29,17	4,18
Razem	2 515 000,00	1 258 104,66	50,02	100

Koszty za I półrocze 2022 zamknęły się kwotą 1 246 961,67 zł, co stanowi 49,58% planu. Główne koszty stanowią: wynagrodzenie osobowe dla 19 etatów – 533 971,21 zł, tj. 42,82% całości kosztów poniesionych w I półroczu 2022 r., narzuty na wynagrodzenia – 94 552,54 zł, tj. 7,58% całości

kosztów oraz wynagrodzenia bezosobowe – 124 793,00 zł, tj. 10,01% całości poniesionych kosztów, zużycie materiałów i energii – 74 707,15 zł, tj. 5,99% całości poniesionych kosztów oraz usługi obce (w tym remonty) – 371 034,69 zł, czyli 29,76% całości kosztów oraz pozostałe koszty – 47 903,08 zł, co stanowi 3,84% całości kosztów.

Największy udział w strukturze kosztów stanowią wynagrodzenia (52,83%), zakup materiałów i usług (35,75%) oraz składki ZUS i PPK (7,58%).

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	1 475 000,00	658 764,21	44,66	52,83
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP, PPK	220 000,00	94 552,54	42,98	7,58
Materiały i usługi	728 570,00	445 741,84	61,18	35,75
Pozostałe koszty bieżące	91 430,00	47 903,08	52,39	3,84
Razem	2 515 000,00	1 246 961,67	49,58	100

Zatrudnienie na dzień 30.06.2022 r.

Miejski Dom Kultury – Dom Środowisk Twórczych w I półroczu 2022 r. zatrudniał pracowników na 19 etatach.

Informacje dodatkowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	43 000,00	60 200,00
	w tym: wymagalne	42 000,00	42 000,00
	w tym: niewymagalne	1 000,00	18 200,00
2	Stan zobowiązań, w tym: niewymagalne	48 395,55	10 505,57
3	Środki pieniężne	199 255,56	201 999,33

Działalność placówki na dzień 30.06.2022 r. zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości 11 142,99 zł.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA (rozdział 92116)

Obsługę biblioteczną mieszkańcom Łomży zapewnia Miejska Biblioteka Publiczna i 4 filie biblioteczne. Sieć biblioteczną MBP uzupełniały 4 punkty prowadzone przez Oddział Zbiorów Specjalnych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Łomży, w Domu Pomocy Społecznej w Łomży i w zakładzie karnym w Grądach Woniecko oraz w bibliotece w Turośli.

W placówkach MBP ogólna liczba odwiedzin wyniosła 29.923, w tym:

- w wypożyczalniach 28.041,
- w czytelniach 1.882.

Ogółem zarejestrowano w placówkach MBP 93.795 wypożyczeń, w tym:

- na zewnątrz 91.472,
- na miejscu 2.323.

Odnotowano wzrost wypożyczeń o 10.935 analogicznie do roku 2021.

Wykonanie budżetu

W I półroczu 2022 roku plan dochodów został zrealizowany w 52,31%, tj. w kwocie 1 465 944,78 zł, z czego 1 357 602 zł stanowi dotacja podmiotowa Urzędu Miasta, tj. 92,61% całości osiągniętych przychodów. Na dzień 30.06.2022 r. wartość dofinansowań stanowi kwotę 107 300,00 zł, na którą składają się:

- dotacja celowa z Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego w ramach projektu Ku Niepodległej #Łomża w kwocie 15 000,00 zł,
- dotacja celowa z Fundacji Świętego Mikołaja w ramach projektu Przystań Świętego Mikołaja pod hasłem „Łączy nas Kultura” w kwocie 23 300,00 zł,
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 w kwocie 34 000,00 zł,
- dotacja celowa z Muzeum Historii Polski w ramach projektu #Czerwony Bór'44 w kwocie 35 000,00 zł.

Pozostałe przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej pochodzą między innymi z najmu pomieszczeń przy ul. Długiej 13 w kwocie 11 846,36 zł i przychody za udostępnienia biblioteczne tj. xero i wydruki w kwocie 257,30 zł, przychody finansowe z uzyskanych odsetek bankowych w kwocie 1 574,86 zł, otrzymane darowizny w formie rzeczowej książek do zbiorów bibliotecznych i sprzęt komputerowy w kwocie 24 890,32 zł, odpis dofinansowań do środków trwałych proporcjonalnych do amortyzacji na kwotę 28 561,05 zł oraz pozostałe na kwotę 2 018,90 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Dotacja podmiotowa	2 606 360,00	1 357 602,00	52,09	92,61
Dotacje celowe	107 300,00	38 300,00	35,69	2,61
Dochody ze sprzedaży usług i materiałów	32 000,00	12 997,65	40,62	0,89
Pozostałe dochody	56 900,00	57 045,13	100,26	3,89
Razem	2 802 560,00	1 465 944,78	52,31	100

Zaplanowane koszty ogółem w kwocie 2 802 560,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 1 347 926,04 zł, co stanowi 48,10% planu. Zasadniczą część wydatków stanowią koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, które wyniosły 971 385,32 zł, tj. 72,07% kosztów ogółem. Koszty eksploatacyjne budynków w postaci energii i wody wniosły 59 760,28 zł, tj. 4,43%.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i honoraria	1 780 050,00	822 866,38	46,23	61,05
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	324 000,00	148 518,94	45,84	11,02
Zakup materiałów	96 213,00	35 517,35	36,92	2,63
Zakup energii	120 000,00	59 760,28	49,80	4,43
Zakup usług remontowych i pozostałych	208 510,00	121 046,07	58,05	8,98
Pozostałe koszty	273 787,00	160 217,02	58,52	11,89
Razem	2 802 560,00	1 347 926,04	48,10	100

Zatrudnienie na dzień 30.06.2022 r.

W Miejskiej Bibliotece na dzień 30.06.2022 r. zatrudnionych było 35 pracowników.

Informacje dodatkowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1.	Stan należności	39 917,62	28 710,85
2.	Stan zobowiązań	10 176,92	88 805,60
3.	Środki pieniężne	166 250,92	367 039,93

Zobowiązań i należności wymagalnych nie stwierdzono. Działalność MBP na dzień 30.06.2022 r. zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości 118 018,74 zł.

MUZEUM PÓŁNOCNO - MAZOWIECKIE (rozdział 92118)

Muzeum Północno - Mazowieckie w Łomży działa zgodnie ze statutem na obszarze województwa podlaskiego i mazowieckiego. Plan pracy realizowany był we wszystkich placówkach wchodzących w skład tejże instytucji, czyli w Muzeum w Łomży, Galerii Sztuki Współczesnej oraz Skansenie Kurpiowskim im Adama Chętnika w Nowogrodzie. Od dnia 10.03.2022 r. na mocy Uchwały Rady Miejskiej Łomży został wydzielony ze struktur Muzeum i stał się samodzielną instytucją kultury pn. Muzeum – Skansen Kurpiowski im. Adama Chętnika w Nowogrodzie.

W I półroczu 2022 r. zorganizowano następujące zadania:

Muzeum w Łomży – wystawy czasowe

1. Wycinanka kurpiowska z Puszczy Zielonej (13.01 do 20.03.2022),
2. Voyage Jana Kantego Pawлуśkiewicza (12.02 do 27.03.2022) wraz z recitalem artysty podczas wernisażu wystawy,
3. Mieszczańska Łomża (03.04 do 31.08.2022),
4. Fotografie Dzikiej Przyrody z Muzeum Historii Naturalnej w Londynie (08.05 do 26.06.2022),
5. Zorganizowano Noc Muzeów (14.05.2022), zwiedzającym udostępniono wystawy czasowe, wystawy stałe oraz przygotowano dwie mini-ekspozycje:
 - nieznane fotografie Kurpiów wykonane przez A.Chętnika,
 - medal pamiątkowy wykonany przez Józefa Mojżesza Gabowicza na pierwszą wystawę teatralną w Warszawie w latach 1902-1903.

Odbył się również koncert Chóru Kameralnego Amici oraz pokaz tańca z chorągwiami w wykonaniu dzieci i młodzieży z grupy Strażnicy Herbów. Frekwencja w Muzeum w I półroczu 2022 r. wyniosła 4 097 osób, które zwiedziły wystawy stałe i czasowe, z czego 2 389 osób stanowili zwiedzający indywidualni.

Galerii Sztuki Współczesnej ul Długa 13, oddział Muzeum

1. Ceramika bez granic (15.12.2021 do 15.01.2022),
2. Malarstwo Stanisława Baja (27.01 do 26.02.2022),
3. Malarstwo Waldemara Marszałka (14.03 do 30.04.2022),
4. Długa Ulica Sztuki - przegląd plastyki łomżyńskiej wystawę przygotowano do wydarzenia Noc Muzeów,
5. Pęcznienie (29.06 do 17.08.2022).

Frekwencja w Galerii wyniosła 1 050 osób, w tym 707 zwiedzający indywidualni.

Łączne frekwencja podczas Nocy Muzeów w obu placówkach wyniosła 1 398 osób.

W I półroczu 2022 r. Muzeum zorganizowało dwa działania akcyjne: Ferie Offline podczas ferii zimowych (w warsztatach wzięło udział 54 osoby) oraz Wakacje Muzealnego odkrywcy w pierwszym tygodniu wakacji dla dzieci w wieku 7 do 11 lat. W programie prowadzone były warsztaty m.in. kaligraficzne, genealogiczne, kulinarne w połączeniu ze zwiedzaniem wystawy. W warsztatach wzięło udział 140 osób.

Ponadto, w ramach rocznego projektu - Muzeum Otwarte współfinansowanego przez MKiDN prowadzone były warsztaty dla dzieci i młodzieży. Organizowane były warsztaty połączone ze zwiedzaniem wystaw. W warsztatach wzięło udział 1 246 osób.

Wykonanie budżetu

Na 2022 rok zaplanowano po stronie dochodowej kwotę 1 908 000,00 zł, w I półroczu wykonano dochody w kwocie 1 090 503,75 zł tj. w 57,15% planu. Otrzymana dotacja podmiotowa stanowi 60,19% dochodów ogółem, a dochody własne wyniosły 3,23%, na które składają się m.in.: dochody ze sprzedaży biletów (22 674,08 zł), wynajmu (6 600,00 zł) oraz ze sprzedaży wydawnictw i pamiątek (6 027,82 zł).

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Wpływy z usług	84 000,00	29 274,08	34,85	2,68
Wpływy ze sprzedaży	44 000,00	6 027,82	13,70	0,55
Dotacja podmiotowa	1 715 000,00	1 032 222,00	60,19	94,66
Pozostałe dochody	65 000,00	22 979,85	35,35	2,11

Razem	1 908 000,00	1 090 503,75	57,15	100
--------------	---------------------	---------------------	--------------	------------

Koszty na 2022 r. zostały zaplanowane na kwotę 1 908 000,00 zł i w I półroczu zostały zrealizowane w kwocie 1 041 945,94 zł, tj. w 54,61% planu. Na wynagrodzenia pracowników z pochodnymi wydatkowano 78,59% całości kosztów. Koszty z wszystkich placówek do organizacji wystaw tj. zakup materiałów, usługi wyniosły 14 187,91 zł. Na renowacje i konserwacje zabytków tj. na zakupy materiałów wydano 4 411,38 zł. Na konserwacje, przeglądy urządzeń (winda, klimatyzacja, wentylacja), monitoring, ochrona, wydatkowano kwotę 12 603,08 zł. Pozostałe koszty stanowią różne zakupy związane z działalnością muzeum, na które wydatkowano następująco: zakup paliwa (ciągnik, samochód, pilarka, wykaszarka, kosiarka) – 4 224,69 zł, artykuły papierniczo-biurowe, tusze – 2 125,55 zł, środki i usługi do utrzymania czystości – 4 657,46 zł, usługi telefoniczne, Internet – 3 173,34 zł, akcesoria komputerowe, serwis – 4 219,96 zł, czynsz Galeria – 5 477,98 zł, szkolenie pracowników – 2 189,00 zł, delegacje służbowe krajowe – 1 410,75 zł oraz inne pozostałe koszty.

Skansen Kurpiowski im. Adama Chętnika w Nowogrodzie – Oddział Muzeum Północno - Mazowieckiego w Łomży pozostawał w strukturach Muzeum do 09.03.2022 r., wydatki poniesione w tym okresie dotyczyły bieżącej działalności. Sporządzano dokumentację zdawczo-odbiorczą do przekazania majątku dla Skansenu.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	1 335 000,00	697 029,77	52,21	66,90
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	228 000,00	121 843,71	53,44	11,69
Zakup materiałów	40 000,00	23 080,19	57,70	2,22
Zakup energii	102 000,00	61 389,13	60,19	5,89
Zakup usług pozostałych	83 300,00	50 298,71	60,38	4,83
Pozostałe koszty	119 700,00	88 304,43	73,77	8,47
Razem	1 908 000,00	1 041 945,94	54,61	100

Zatrudnienie na dzień 30.06.2022 r.

Muzeum na dzień 09.03.2022 r. zatrudniało 39 pracowników na 36,51 etatach, a od 10.03.2022 r. w wyniku podziału Instytucji ilość pracowników zmniejszyła się o 14 etatów. Na dzień 30.06.2022 r. Muzeum zatrudniało 23 pracowników na 21,26 etatach.

Informacje dodatkowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	11 303,01	12 155,75
2	Stan zobowiązań	16 507,06	3 958,69
3	Środki pieniężne	94 643,84	150 037,61

Muzeum na dzień 30.06.2022 r. nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych. Działalność jednostki zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości 48 557,81 zł.

MUZEUM SKANSEN KURPIOWSKI im. ADAMA CHĘTNIKA w NOWOGRODZIE (rozdział 92118)

Na mocy Uchwały nr 455/L/22 Rady Miejskiej Łomży z dnia 23 lutego 2022 r. w sprawie podziału samorządowej miejskiej instytucji kultury Muzeum Północno-Mazowieckiego w Łomży, utworzenia i nadania statutu samorządowej instytucji kultury Muzeum-Skansenu Kurpiowskiego im. Adama Chętnika w Nowogrodzie, od dnia 10.03.2022 r. Skansen stał się samodzielną Instytucją Kultury.

Wykonanie budżetu

Plan dochodów w okresie 10.03 – 31.05.2022 r. wynosił 219 000,00 zł i został zrealizowany w kwocie 216 704,44 zł, tj. co stanowi 98,95% planu ogółem.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Wpływy z usług	7 880,00	6 360,00	80,71	2,94
Wpływy ze sprzedaży	4 000,00	3 304,00	82,60	1,52
Dotacja podmiotowa	201 000,00	200 949,95	99,98	92,73
Pozostałe dochody	6 120,00	6 090,49	2,81	2,81

Razem	219 000,00	216 704,44	98,95	100
--------------	-------------------	-------------------	--------------	------------

Koszty w/w okresie zostały zaplanowane na kwotę 219 000,00 zł i zostały zrealizowane w kwocie 216 704,44 zł, tj. w 98,95%. Wydatki ograniczone były do minimum i dotyczyły głównie działalności bieżącej. Największy udział w strukturze kosztów stanowią wynagrodzenia (77,11%), składki ZUS i PPK (14,27%) oraz zakup materiałów, energii i usług (5,61%).

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów :

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	168 000,00	167 099,05	99,46	77,11
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	31 200,00	30 923,10	99,11	14,27
Zakup materiałów	2 000,00	1 912,88	95,64	0,88
Zakup energii	5 000,00	4 663,53	93,27	2,15
Zakup usług pozostałych	6 000,00	5 590,41	97,37	2,58
Pozostałe koszty	6 800,00	6 515,47	95,82	3,01
Razem	219 000,00	216 704,44	98,95	100

Zatrudnienie na dzień 31.05.2022 r.

Skansen Kurpiowski zatrudniał 14 pracowników w okresie 10.03 – 31.05.2022 r. na 14 etatach.

Informacje dodatkowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	0,00	0,00
2	Stan zobowiązań	0,00	0,00
3	Środki pieniężne	0,00	0,00

Na dzień 31.05.2022 r. Skansen Kurpiowski nie posiadał należności i zobowiązań wymagalnych.

Podsumowanie

Łącznie wszystkie samorządowe instytucje kultury swoją działalność w I półroczu 2022 roku zamknęły nadwyżką przychodów nad kosztami w wysokości 307 429,94 zł. Jedynie w przypadku Muzeum Skansen Kurpiowski im. A. Chętnika w Nowogrodzie, gdzie w okresie od 10.03 - 31.05.2022 r. uzyskane dochody w całości pokryły koszty. Stan środków finansowych w kasie i na rachunkach bankowych na dzień 30.06.2022 r. wyniósł 1 529 258,23 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów wszystkich instytucji kultury:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Wpływy z usług i sprzedaży	1 166 880,00	713 497,05	61,15	10,00
Dotacja Miasto Łomża - podmiotowa	10 282 360,00	5 603 155,95	54,49	78,57
Dotacja MKiDN	1 260 000,00	464 000,00	36,83	6,51
Pozostałe dotacje	282 800,00	95 800,00	33,88	1,34
Pozostałe przychody	535 751,00	255 064,23	47,61	3,58
Dotacja Miasto Łomża-inwestycyjna	101 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem	13 628 791,00	7 131 517,23	52,33	100,00

W analizie dochodów za I półroczu 2022 r. należy zauważyć iż, w strukturze wpływów największą pozycję zajmują dotacje przyznane instytucjom kultury przez Miasto Łomża i Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 85,08%, pozostałe wpływy stanowiące 14,92% pochodzą ze świadczonych usług i pozostałych przychodów.

Szczegółowy zakres realizacji kosztów wszystkich instytucji kultury:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	8 559 400,00	4 125 251,54	48,20	60,45
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	1 367 000,00	667 583,92	48,84	9,78
Zakup materiałów, energii i usług	2 291 493,00	1 368 188,76	59,71	20,05
Pozostałe koszty bieżące	1 089 898,00	663 063,07	60,84	9,72

Koszty inwestycyjne	321 000,00	0,00	0,00	0,00
Razem	13 628 791,00	6 824 087,29	50,07	100,00

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia i pochodne (70,23%), następnie koszty bieżącego funkcjonowania placówek - zakup materiałów, usług i energii (20,05%).

Sytuacja finansowa jednostek kultury jest stabilna z uwagi na fakt, iż głównym źródłem przychodów tych jednostek są dotacje podmiotowe i celowe z Urzędu Miasta i MKiDN.