

**ZARZĄDZENIE NR 88/23  
PREZYDENTA MIASTA ŁOMŻA**

**DRUK Nr 1058**

z dnia 27 marca 2023 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planów finansowych jednostek kultury za 2022 r.**

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412), postanawiam: Prezydent Miasta Łomża zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie z wykonania planów finansowych jednostek kultury za 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.

PREZYDENT MIASTA

dr Mariusz Górzanowski

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO JEDNOSTEK KULTURY ZA 2022 ROK

### 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 przy współpracy z innymi teatrami oraz samorządowymi instytucjami kultury,
- ✓ prowadzenie działalności informacyjnej, wydawniczej i reklamowej związanej z realizacją celów statutowych teatru.

### Premiery i repertuar w 2022 r.

Tytuł spektaklu	Ilość spektakli	Ilość widzów
K. Makuszyński „Koziołek Matołek”, adaptacja i reż. Jarosław Antoniuk	54	6595
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	6	381
„Królik Edward” /na podst. Kate Dicamillo/ scenariusz i reż. Peter Palik	33	7592
L. Bardijewska „Skąd Mikołaj wie?” reż. Rafał Swaczyna	2	67
I. Bojovic „Brzydkie Kaczątka”, adaptacja i reż. Jarosław Antoniuk	8	1514
J. Brzechwa „Czerwony Kapturek”, adaptacja i reż. Jarosław Antoniuk	55	5359
M. Wojtyśko „Sam, czyli przygotowanie do życia w rodzinie”, reż. Ewa Piotrowska	32	1947
T. Bieliński „Mądrość lasu”, reż. Daria Głowacka i Julia Sacharczuk	10	545
„Jaś i Małgosia 2.0” w reżyserii i adaptacji Agnieszki Błaszczak. -premiery 24 września 2022 r.	31	2375

Ogółem w 2022 roku zaprezentowano 251 przedstawień przy udziale 29 126 widzów (w tym korzystających z Karty Dużej Rodziny - 49 widzów).

### **Ważne imprezy i zadania kulturalne zrealizowane w 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”. Po spektaklach odbywają się lekcje teatralne, dyskusje i spotkania z twórcami. W 2022 roku w teatrze odbyło się 77 spotkań edukacyjnych dla 3 202 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, można było 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. W ramach tegorocznej edycji zadania w 4 miejscowościach regionu o ograniczonym dostępie do kultury odbyły się spektakle, czytanie performatywne oraz warsztaty – rodzinne spotkania z publicznością: „Szewc Kopytko i Kaczor Kwak” w Gminnym Ośrodku Kultury w Sarnakach oraz w Muzeum w Tykocinie, „Mała Syrenka” w Porcie Łomża, „Ścieżka obok drogi” w Grajewskim Centrum Kultury.

- **35-lecie Teatru Lalki i Aktora w Łomży**

Ważnym wydarzeniem minionego roku był jubileusz 35-lecia istnienia Teatru, który obchodzono jesienią – był to czas podsumowań, przemyśleń oraz nagród i wyróżnień. Teatr Lalki i Aktora w Łomży został uhonorowany nagrodą okolicznościową Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Dyrektor teatru Jarosław Antoniuk otrzymał Srebrny Medal „Zasłużony Kulturze Gloria Artis” i nagrodę specjalną Prezydenta Miasta za całokształt pracy w dziedzinie upowszechniania kultury, a pięcioro pracowników odznakę honorową „Zasłużony dla kultury polskiej”, zaś zespół aktorski nagrodę Prezydenta Miasta za całokształt pracy twórczej.

### Inwestycje i remonty

1. Wymiana foteli oraz stolarki drzwiowej – wewnętrznej w sali widowiskowej Teatru Lalki i Aktora w Łomży. Zadanie sfinansowano dotacją z Urzędu Miejskiego w kwocie 78 713,28 zł oraz z programu „Infrastruktura kultury” ze środków MKiDN pochodzących z budżetu państwa w kwocie 210 254,02 zł. Celem zadania była wymiana drzwi wewnętrznych – wejściowych na salę widowiskową oraz zużytych siedzisk na fotele, a dzięki jego realizacji poprawił się stan teatralnej infrastruktury oraz bezpieczeństwo i wygoda widzów. Po modernizacji obiekt zyskał na atrakcyjności i został dostosowany do nowoczesnych standardów.
2. Zakup i montaż układu kontrolno-pomiarowego do istniejącego zestawu hydroforowego instalacji wodociągowej w budynku Teatru. Zadanie zostało sfinansowane dotacją Urzędu Miejskiego w Łomży w kwocie 18 582,89 zł. Wymienione urządzenia są niezbędne do okresowej kontroli parametrów pracy hydroforni przeciwpożarowej.

### Wykonanie budżetu

Ogółem przychody w 2022 roku zaplanowano w kwocie 3 527 022,00 zł i zrealizowano w 98,02%, tj. 3 457 287,95 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Przychody ze sprzedaży (w tym usług, towarów, pozostałe)	746 000,00	690 363,30	92,54	19,97
Dotacja podmiotowa (Miasto Łomża)	1 985 522,00	1 985 522,00	100,00	57,43
Dotacja MKiDN	466 000,00	456 254,02	97,91	13,20
Pozostałe przychody	228 500,00	227 852,46	99,72	6,59
Dotacja inwestycyjna Miasto Łomża	101 000,00	97 296,17	96,33	2,81
<b>Razem</b>	<b>3 527 022,00</b>	<b>3 457 287,95</b>	<b>98,02</b>	<b>100</b>

Głównym źródłem przychodów była dotacja podmiotowa, która stanowiła 57,43% udziału przychodów ogółem. Teatr pozyskał również środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w łącznej kwocie 456 254,02 zł, co stanowi 13,20% przychodów ogółem.

W 2022 r. Teatr Lalki i Aktora uzyskał przychody własne w wysokości 690 363,30 zł tj. 19,97% przychodów ogółem, w tym: przychody ze sprzedaży biletów 597 131,25 zł, towarów i pozostałych usług 93 232,05 zł. Pozostałe przychody w wysokości 227 852,46 zł stanowią 6,59% przychodów ogółem, w tym: z tytułu odsetek bankowych 3 222,55 zł, amortyzacja 201 794,17 zł, pozostałe 22 835,74 zł.

Ogółem koszty na 2022 rok zaplanowano w kwocie 3 527 022,00 zł i zrealizowano w 98,27%, tj. w kwocie 3 465 933,30 zł.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz honoraria	1 950 500,00	1 939 891,41	99,46	55,97
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	329 000,00	327 012,03	99,40	9,43
Zużycie energii	72 000,00	68 462,78	95,09	1,98
Materiały	62 322,00	60 850,02	97,64	1,76
Usługi	368 600,00	363 341,31	98,57	10,48
Pozostałe koszty	423 600,00	398 825,56	94,15	11,51
Wydatki inwestycyjne	321 000,00	307 550,19	95,81	8,87
<b>Razem</b>	<b>3 527 022,00</b>	<b>3 465 933,30</b>	<b>98,27</b>	<b>100</b>

Znaczną część kosztów związanych z realizacją podstawowej działalności statutowej stanowią wynagrodzenia tj. 55,97% kosztów ogółem, w tym osobowe /46,85%/ i bezosobowe - wynagrodzenia/honoraria wypłacone dla osób uczestniczących w realizacji projektów, realizatorów premier oraz inspektora ochrony danych, PPOŻ, BHP /8,02%/. Pochodne od wynagrodzeń stanowią 9,43% kosztów ogółem.

Pozostałe koszty stanowią 25,73% kosztów ogółem i dotyczą: zużycia energii, zakupu materiałów, usług obcych, środków inscenizacyjnych, opłat podatków, kosztów pozostałych świadczeń dla pracowników, tantiem autorskich, zakupu towarów, amortyzacji. Znaczną część tych kosztów

stanowią usługi obce, tj. 10,48%, które w szczególności są związane z realizacją zadań: 35 MFT Walizka, Poznajemy Teatr - edukacja estetyczna dzieci i młodzieży, Podlaskie zasilane kulturą.

#### **Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 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	26 654,36	31 398,42
2	Stan zobowiązań	27 394,13	23 603,34
3	Środki pieniężne	149 816,90	145 432,86

Na koniec okresu sprawozdawczego placówka nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych. Działalność Teatru Lalki i Aktora na dzień 31.12.2022 r. zamknęła się stratą w wysokości 8 645,35 zł.

#### **FILHARMONIA KAMERALNA im. Witolda Lutosławskiego (rozdział 92108)**

W 2022 r. Filharmonia Kameralna im. Witolda Lutosławskiego w Łomży założenia programowe zrealizowała, jak niżej:

	Plan	Wykonanie 31.12.2022 r.
1. Koncerty	61	61
2. Audycje muzyczne	100	209

Działalność Filharmonii w wyremontowanej sali koncertowej stwarza duże możliwości rozwoju instytucji, jednakże w związku z trwającymi w dalszym ciągu obostrzeniami Filharmonia utraciła część przychodów własnych z biletów i wynajmów, w związku z powyższym MKiDN zwiększyło dotację podmiotową na rok 2022 w wysokości 89 tys. zł.

W ramach działalności kulturalnej w 2022 r. wykonano łącznie 61 koncertów, w tym 2 online bez dostępu publiczności z racji obostrzeń pandemicznych. Ogółem uczestniczyło w nich 12 403 melomanów. Do ważniejszych wydarzeń artystycznych 2022 r. można zaliczyć m. in.:

- 13 koncertów w ramach Międzynarodowego Festiwalu Kameralistyki „Sacrum et Musica”. Realizacja Festiwalu w takim zakresie była możliwa dzięki otrzymanej dotacji celowej z MKiDN w kwocie 150 000,00 zł,
- koncert w ramach programu Scena Muzyki Polskiej współorganizowanego przez Narodowy Instytut Muzyki i Tańca, finansowanego ze środków MKiDN,
- koncerty w ramach obchodów upamiętniających Rok Romantyzmu Polskiego w Polsce i za granicą (Hiszpania), w tym koncert finałowy w ramach 41. Międzynarodowego Tygodnia Muzyki Kameralnej w Montserrat,
- koncert otwierający nowy sezon artystyczny, który był jednocześnie inauguracją II Międzynarodowego Festiwalu Muzycznego im. Karola Kurpińskiego.

W 2022 r. Filharmonia wykonała 209 audycji muzycznych dedykowanych konkretnym placówkom edukacyjnym i opiekuńczym, których wysłuchało 13 830 młodych odbiorców oraz powiększyła dorobek fonograficzny o nową płytę POLISH STORIES (firma fonograficzna DUX) nagranych wspólnie z wybitnymi polskimi solistami. 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. Nagrano część materiału na kolejną płytę POLISH IMPRESSIONS, co umożliwiło dofinansowanie ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji Kultury – państwowego funduszu celowego, w ramach programu "Zamówienia kompozytorskie", realizowanego przez Narodowy Instytut Muzyki i Tańca.

W ramach zamówień kompozytorskich Filharmonia w 2022 r. realizowała dwa projekty z programu z Funduszu Promocji i Kultury MKiDN:

- zadanie nr 04001/22: Mateusz Smoczyński - "Suita polska" na flet, skrzypce i orkiestrę smyczkową,
- zadanie nr 07169/22: Sławomir Czarnecki – Koncert na klarnet i smyczki „Venedian Concerto” na klarnet i orkiestrę smyczkową Sławomira Czarneckiego.

W związku z rozstrzygniętym konkursem grantowym w 2022 r. rozpoczęto realizację przedsięwzięcia „Kultura dostępna” w ramach projektu dla instytucji kultury „Kultura bez barier”, realizowanego przez PFRON w partnerstwie z Ministerstwem Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Institut für Bildung und Kultur e.V. oraz Fundacją Kultury bez Barrier (Umowa nr 21/KBB/167/2022; termin realizacji lata 2022/2023). Przedsięwzięcie grantowe współfinansowane jest ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego. Wartość grantu: 249.410 PLN, z czego 27.880 PLN to grant na wydatki inwestycyjne, a 221.530 PLN - na wydatki bieżące. W jego ramach zaplanowano m.in. cykl koncertów integracyjnych połączonych z warsztatami muzycznymi i plastycznymi dla osób pełnosprawnych i osób ze szczególnymi potrzebami, dostosowanie strony internetowej FKWL do ustawy o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych

podmiotów publicznych, koncerty z dostępem wtórnym, stworzenie i wyposażenie miejsca wyciszenia.

### Wykonanie budżetu

W 2022 r. zrealizowano przychody ogółem w kwocie 3 123 735,31 zł, tj. w 100,84%. Na tę kwotę składają się:

**1. Dotacje:**

- a) 1 640 000,00 zł – dotacja podmiotowa z UM w Łomży, którą sfinansowano głównie: wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (w tym umowy zlecenia) oraz honoraria, składki ZUS, Fundusz Pracy, PPK, ekwiwalenty za używanie przez muzyków instrumentów i akcesoriów własnych, ekwiwalenty za strój koncertowy oraz za pranie, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup materiałów, usług oraz koszty energii.
- b) 644 000,00 zł - dotacja podmiotowa MKiDN,
- c) 150 000,00 zł – dotacja celowa z MKiDN z przeznaczeniem na realizację XVIII edycji Międzynarodowego Festiwalu Kameralistyki: SACRUM ET MUSICA,
- d) 95 500,00 zł - dotacja z IMIT na realizację koncertów w ramach programu „Scena Muzyki Polskiej” oraz dwóch projektów w ramach programu „Zamówienia kompozytorskie”,
- e) 56 167,92 zł – część grantu na wydatki bieżące wykorzystana w 2022 r. w ramach projekt dla instytucji kultury „Kultura bez barier”, realizowanego przez PFRON.

**2. Dochody własne** (m. in. sprzedaż biletów wstępu, koncertów i audycji szkolnych, wynajmu sali, usług reklamy), które w 2022 r. instytucja zrealizowała na poziomie wyższym od zakładanego. Największy udział w dochodach własnych stanowiły wpływy z wynajmu sali (41,79%), sprzedaż biletów (21,44). Ogólnie przychody własne Filharmonii stanowiły 15,36% przychodów ogółem.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
dotacja podmiotowa, w tym	2 284 000,00	2 284 000,00	100,00	73,12
<i>Miasto Łomża</i>	<i>1 640 000,00</i>	<i>1 640 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>52,50</i>
<i>MKiDN</i>	<i>644 000,00</i>	<i>644 000,00</i>	<i>100,00</i>	<i>20,62</i>
Dotacja celowa MKiDN	150 000,00	150 000,00	100,00	4,80
Pozostałe dotacje na działalność bieżącą	151 660,00	151 667,92	100,01	4,86
Przychody ze sprzedaży usług	457 800,00	479 790,88	104,80	15,36



Pozostałe przychody	54 351,00	58 276,51	107,22	1,86
<b>Razem</b>	<b>3 097 811,00</b>	<b>3 123 735,31</b>	<b>100,84</b>	<b>100</b>

W 2022 r. koszty zrealizowano w kwocie 3 045 401,56 zł, tj. w 98,31% planu ogółem.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i honoraria	2 015 000,00	2 014 435,55	99,97	66,15
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP, PPK	239 530,00	237 953,52	99,34	7,81
Świadczenia pracownicze	54 800,00	54 607,28	99,65	1,79
Materiały i energia	288 990,00	282 739,63	97,84	9,28
Usługi obce	261 600,00	253 430,61	93,31	8,32
Pozostałe koszty	237 891,00	202 234,97	85,01	6,65
<b>Razem</b>	<b>3 097 811,00</b>	<b>3 045 401,56</b>	<b>98,31</b>	<b>100</b>

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS), które stanowią łącznie 73,96% całości poniesionych kosztów w 2022 r.

#### Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 r.

Filharmonia na dzień 31.12.2022 r. zatrudniała 19 pracowników w łącznym wymiarze 18 etatów, z czego zespół artystyczny – 10 muzyków (9,5 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	31 106,02
	w tym wymagalne	0,00	10 436,02
2	Stan zobowiązań	40 804,24	48 656,51
3	Środki pieniężne	245 832,41	309 957,01

Na dzień 31.12.2022 r. Filharmonia Kameralna im. Witolda Lutosławskiego w Łomży posiada należności wymagalne w kwocie 10 436,02 zł, natomiast nie posiada zobowiązań wymagalnych. Działalność placówki zamknęła się wynikiem dodatnim w kwocie 78 333,75 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, gdzie podopieczni MDK-DŚT biorą udział w konkursach i imprezach organizowanych przez inne podmioty.

W 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 2022 r. zostały zrealizowane w wysokości 2 482 644,21 zł, co stanowi 96,12% planu. Dotacja podmiotowa wyniosła 2 195 915,00 zł i stanowi 88,45% całości dochodów 2022 r.

Placówka uzyskała dochody własne z realizacji imprez, spektakli, zajęć prowadzonych w MDK-DŚT, darowizn, wynajmu pomieszczeń i sprzętu w wysokości 206 729,21 zł, co stanowi 8,33% całości dochodów ogółem osiągniętych w 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	2 195 915,00	2 195 915,00	100,00	88,45
Dotacja celowa	80 000,00	80 000,00	100,00	3,22
Przychody ze sprzedaży usług	192 000,00	143 765,99	74,88	5,79
Pozostałe dochody	115 000,00	62 963,22	54,75	2,54

<b>Razem</b>	<b>2 582 915,00</b>	<b>2 482 644,21</b>	<b>96,12</b>	<b>100</b>
--------------	---------------------	---------------------	--------------	------------

Koszty za rok 2022 zamknęły się kwotą 2 580 266,85 zł, co stanowi 99,90% planu. Główne koszty stanowią: wynagrodzenie osobowe i bezosobowe – 1 425 952,78 zł, tj. 55,26% całości kosztów poniesionych w 2022 r., narzuty na wynagrodzenia – 210 759,42 zł, tj. 8,17% całości kosztów, zużycie materiałów i energii – 161 116,29 zł, tj. 6,24% całości poniesionych kosztów oraz usługi obce (w tym remonty) – 694 565,48 zł, czyli 26,92% całości kosztów oraz pozostałe koszty – 87 872,88 zł, co stanowi 3,41% całości kosztów.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	1 427 000,00	1 425 952,78	99,93	55,26
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP, PPK	211 350,00	210 759,42	99,72	8,17
Materiały i usługi	856 565,00	855 681,77	99,90	33,16
Pozostałe koszty bieżące	88 000,00	87 872,88	99,86	3,41
<b>Razem</b>	<b>2 582 915,00</b>	<b>2 580 266,85</b>	<b>99,90</b>	<b>100</b>

Największy udział w strukturze kosztów stanowią wynagrodzenia (55,26%), zakup materiałów i usług (33,16%) oraz pochodne od wynagrodzeń (8,17%).

#### Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 r.

Miejski Dom Kultury – Dom Środowisk Twórczych w 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	42 000,00
	w tym: wymagalne	42 000,00	42 000,00
	w tym: niewymagalne	1 000,00	0,00
2	Stan zobowiązań, w tym: niewymagalne	48 395,55	27 005,48
3	Środki pieniężne	199 255,56	128 216,93

Działalność placówki na dzień 31.12.2022 r. zamknęła się stratą w wysokości 97 622,64 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.

### **Wykonanie budżetu**

W 2022 roku plan dochodów został zrealizowany w 99,80%, tj. w kwocie 2 929 673,18 zł, z czego 2 651 360,00 zł stanowi dotacja podmiotowa Urzędu Miasta, tj. 90,50% całości osiągniętych przychodów. Na dzień 31.12.2022 r. wartość dofinansowań stanowi kwotę 136 900,00 zł, na którą składają się:

- dotacja celowa z programu Instytutu Dziedzictwa Myśli Narodowej im. Romana Dmowskiego i Ignacego Jana Paderewskiego w ramach projektu Ku Niepodległej #Łomża w kwocie 15 000,00 zł. Przeznaczenie środków obejmowało zadania kulturalne w formie spotkań autorskich i prelekcji z zakresu krzewienia myśli patriotycznych.

- dotacja celowa z Fundacji Świętego Mikołaja w ramach projektu Przyszań Świętego Mikołaja pod hasłem „Łączy nas Kultura” w kwocie 52 900,00 zł. Projekt obejmował cykl spotkań i warsztatów integracyjnych dla dzieci polskich i ukraińskich.

- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025 w kwocie 34 000,00 zł, przeznaczona na zakup nowości wydawniczych do zbiorów bibliotecznych.

- dotacja celowa w ramach programu „Patriotyzm Jutra” z Muzeum Historii Polski w ramach projektu #Czerwony Bór'44 w kwocie 35 000,00 zł. Środki przeznaczone m. in. na cykl spotkań i prelekcji przybliżających bitwę w lasach Czerwonego Boru w 1944 r.

Pozostałe przychody Miejskiej Biblioteki Publicznej pochodzą między innymi z najmu pomieszczeń przy ul. Długiej 13 w kwocie 27 056,07 zł, opłat czytelników za dodatkowe usługi, otrzymane darowizny (rzeczowe – księgozbiory) w kwocie 36 502,32 zł, odpis dofinansowań do środków trwałych proporcjonalnych do amortyzacji na kwotę 56 830,01 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Dotacja podmiotowa	2 651 360,00	2 651 360,00	100,00	90,50
Dotacje celowe	136 900,00	136 900,00	100,00	4,67
Dochody ze sprzedaży usług i materiałów	33 500,00	29 470,07	87,97	1,01
Pozostałe dochody	113 900,00	111 943,11	98,28	3,82
<b>Razem</b>	<b>2 935 660,00</b>	<b>2 929 673,18</b>	<b>99,80</b>	<b>100</b>

Zaplanowane koszty ogółem w kwocie 2 935 660,00 zł zostały zrealizowane w wysokości 2 914 060,63 zł, co stanowi 99,26% planu.

Ze względu na specyfikę działalności statutowej instytucji niezmiennie koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi stanowią zasadniczą część wydatków. Ich udział w całości poniesionych kosztów stanowi 2 137 571,48 zł, tj. 73,35% kosztów ogółem. Koszty eksploatacyjne budynków w postaci energii i wody wniosły 122 903,08 zł, a koszty opłat czynszowych wyniosły 107 336,68 zł.

Istotnym wydatkiem w działalności Biblioteki jest zapewnienie finansowania nowości wydawniczych. W 2022 r. na ten cel przeznaczono kwotę 112 971,22 zł (w tym z dofinansowania z Biblioteki Narodowej w wysokości 42 000,00 zł).

Remonty przeprowadzone w 2022 roku obejmowały głównie wymianę oświetlenia w Wypożyczalni Głównej i Filii nr 6 w celu zmniejszenia nakładów na energię elektryczną.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura kosztów
Wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i honoraria	1 812 000,00	1 811 355,57	99,96	62,16
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	330 000,00	326 215,91	98,85	11,19
Zakup materiałów	92 300,00	91 152,52	98,76	3,13
Zakup energii	131 500,00	122 903,08	93,46	4,22
Zakup usług remontowych i pozostałych	242 700,00	238 031,56	98,08	8,17

Pozostałe koszty	327 160,00	324 401,99	99,16	11,13
<b>Razem</b>	<b>2 935 660,00</b>	<b>2 914 060,63</b>	<b>99,26</b>	<b>100</b>

### Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 r.

W Miejskiej Bibliotece na dzień 31.12.2022 r. zatrudnionych było 36 pracowników. Poziom zatrudnienia jest utrzymany na minimalnym poziomie koniecznym do obsługi wszystkich Filii Biblioteki przy dostępności księgozbiorów dla czytelników 6 dni w tygodniu.

### Informacje dodatkowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1.	Stan należności	39 917,62	33 782,51
2.	Stan zobowiązań	10 176,92	8 764,62
3.	Środki pieniężne	166 250,92	179 048,64

Zobowiązań i należności wymagalnych nie stwierdzono. Stan należności w kwocie 33 782,51 zł obejmuje m. in. należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS (26 165,00 zł), wpłaconej kaucji do umowy o najem lokalu (2 350,00 zł). Stan zobowiązań niewymagalnych w kwocie 8 764,62 zł obejmuje terminowe zobowiązania z tytułu dostaw (6 874,62 zł), wpłacone kaucje czytelników (1 890,00 zł). Działalność MBP na dzień 31.12.2022 r. zamknęła się wynikiem dodatnim w wysokości 15 612,55 zł.

### **MUZEUM PÓLNOCNO - MAZOWIECKIE (rozdział 92118)**

Muzeum Północno - Mazowieckie w Łomży działa zgodnie ze statutem na obszarze województwa podlaskiego i mazowieckiego, w skład instytucji na dzień 31.12.2022 r. wchodzi: Muzeum w Łomży, Galerii Sztuki Współczesnej. Od dnia 10.03.2022 r. Skansen Kurpiowski im. Adama Chętnika w Nowogrodzie 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 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. Mieszczkańska 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,
6. Żydzi łomżyńscy. Życie. Śmierć. Pamięć (23.10.2022 do 26.02.2023),
7. Zabawki dawne i nowe – XII.2022.

Ponadto, odbył się koncert Chóru Kameralnego Amici oraz pokaz tańca z chorągwiemi w wykonaniu dzieci i młodzieży z grupy Strażnicy Herbów.

#### **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),
6. Wystawa malarstwa i rysunku „Giewont” ze zbiorów Kubasiewiczów (24.08 do 7.12.2022),
7. IV Ogólnopolskie Biennale Grafiki Wklęsłodrukowej – wystawa pokonkursowa uczniów liceów plastycznych – (18.10 do 9.11.2022),
8. Wystawa rysunku Stanisława Kędzierawskiego, wystawa fotografii M.Kędzielawskiego (22.11 do 30.12.2022).

W połączeniu z wystawami prowadzone były lekcje muzealne i warsztaty nawiązujące tematycznie do prezentowanych wystaw, w których wzięło udział 4 636 osób.

W 2022 r. Muzeum zorganizowało dwa działania akcyjne: Ferie Offline podczas ferii zimowych oraz Wakacje Muzealnego Odkrywcy. 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, połączone ze zwiedzaniem wystaw.

#### **Wykonanie budżetu**

Na 2022 rok zaplanowano po stronie dochodowej kwotę 2 045 000,00 zł. Na dzień 31.12.2022 r. dochody wykonano w kwocie 2 004 799,41 zł tj. w 98,03% planu. Otrzymana dotacja podmiotowa stanowi 90,69% dochodów ogółem, a dochody własne wyniosły 4,49%, na które składają się m.in.: dochody ze sprzedaży biletów wstępu (53 241,69 zł), wynajmu (14 175,61 zł) oraz ze sprzedaży wydawnictw i pamiątek (15 159,73 zł).

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Wpływy z usług	86 000,00	74 852,27	87,04	3,73
Wpływy ze sprzedaży	20 400,00	15 159,73	74,31	0,76
Dotacja podmiotowa (Miasto Łomża)	1 818 000,00	1 818 000,00	100,00	90,69
Dotacja celowa (Miasto Łomża)	13 100,00	8 900,00	67,94	0,44
Dotacja MKiDN	51 000,00	51 000,00	100,00	2,54
Pozostałe dochody	56 500,00	36 887,41	65,29	1,84
<b>Razem</b>	<b>2 045 000,00</b>	<b>2 004 799,41</b>	<b>98,03</b>	<b>100</b>

Koszty na 2022 r. zostały zaplanowane na kwotę 2 045 000,00 zł, które zostały wykonane w kwocie 2 035 851,91 zł, tj. w 99,55% planu. Na wynagrodzenia pracowników z pochodnymi wydatkowano 76,14% całości kosztów. Koszty z wszystkich placówek do organizacji wystaw tj. zakup materiałów, usługi wyniosły 58 355,00 zł. Na renowacje i konserwacje zabytków tj. na zakupy materiałów wydano 6 260,04 zł. Na konserwacje, przeglądy urządzeń (winda, klimatyzacja, wentylacja), monitoring, ochrona, wydatkowano kwotę 24 071,38 zł. Pozostałe koszty stanowią różne zakupy związane z działalnością muzeum, na które wydatkowano następująco: zakup paliwa (ciągnik, samochód, pilarka, wykaszarka, kosiarka do 09.03.22) – 6 736,83 zł, artykuły papierniczo-biurowe, tusze – 4 430,05 zł, środki i usługi do utrzymania czystości – 6 659,06 zł, usługi telefoniczne, Internet – 5 673,72 zł, akcesoria komputerowe, serwis – 27 970,55 zł (zakupiono program komputerowy wraz z serwisem i najmem serwera, który jest niezbędny do przeprowadzenia elektronicznej ewidencji muzealiów), czynsz Galeria – 12 671,07 zł, szkolenie pracowników – 4 054,00 zł, delegacje służbowe krajowe – 3 016,82 zł oraz inne pozostałe koszty.

W ramach Programu MKiDN wydatkowano 51 000,00 zł na wynagrodzenia, zakupy materiałów i usługi zgodnie z projektem.



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	1 320 500,00	1 317 139,23	99,75	64,69
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	234 000,00	233 037,14	99,59	11,45
Zakup materiałów	73 000,00	72 811,21	99,74	3,58
Zakup energii	120 000,00	119 972,62	99,98	5,89
Zakup usług pozostałych	145 000,00	144 734,86	99,82	7,11
Pozostałe koszty	152 500,00	148 156,85	97,15	7,28
<b>Razem</b>	<b>2 045 000,00</b>	<b>2 035 851,91</b>	<b>99,55</b>	<b>100</b>

#### Zatrudnienie na dzień 31.12.2022 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 31.12.2022 r. Muzeum zatrudniało 24 pracowników na 21,34 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	81 877,50

Muzeum na dzień 31.12.2022 r. nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych. Działalność jednostki zamknęła się stratą w wysokości 31 052,50 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, co stanowi 98,95% planu ogółem. Wpływy uzyskano ze sprzedaży pamiątek oraz biletów wstępu.

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
<b>Razem</b>	<b>219 000,00</b>	<b>216 704,44</b>	<b>98,95</b>	<b>100</b>

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 FP (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	31 200,00	30 923,10	99,11	14,27

społeczne i FP				
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
<b>Razem</b>	<b>219 000,00</b>	<b>216 704,44</b>	<b>98,95</b>	<b>100</b>

### 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 2022 roku zamknęły nadwyżką kosztów nad przychodami w wysokości 43 374,19 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 31.12.2022 r. wyniósł 844 532,94 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów wszystkich instytucji kultury:

Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania	Struktura dochodów
Wpływy z usług i sprzedaży	1 547 580,00	1 443 066,24	93,25	10,15
Dotacja podmiotowa – Miasto Łomża	10 491 797,00	10 491 746,95	100,00	73,81
Dotacja celowa - Miasto Łomża	13 100,00	8 900,00	67,94	0,06
Dotacja MKiDN	1 311 000,00	1 301 254,02	99,26	9,16

Pozostałe dotacje	368 560,00	368 567,92	100,00	2,59
Pozostałe przychody	574 371,00	504 013,20	87,75	3,55
Dotacja inwestycyjna - Miasto Łomża	101 000,00	97 296,17	96,33	0,68
<b>Razem</b>	<b>14 407 408,00</b>	<b>14 214 844,50</b>	<b>98,66</b>	<b>100,00</b>

W analizie dochodów za 2022 r. należy zauważyć iż, w strukturze wpływów największą pozycję zajmują dotacje przyznane instytucjom kultury przez Miasto Łomża i Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 83,71%, pozostałe wpływy stanowiące 13,70% 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	8 693 000,00	8 675 873,59	99,80	60,85
Składki na ubezpieczenie społeczne i FP	1 375 080,00	1 365 901,12	99,33	9,58
Zakup materiałów, energii i usług	2 727 577,00	2 686 278,79	98,49	18,84
Pozostałe koszty bieżące	1 290 751,00	1 222 615,00	94,72	8,57
Koszty inwestycyjne	321 000,00	307 550,19	95,81	2,16
<b>Razem</b>	<b>14 407 408,00</b>	<b>14 258 218,69</b>	<b>98,96</b>	<b>100,00</b>

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia i pochodne (70,43%), następnie koszty bieżącego funkcjonowania placówek - zakup materiałów, usług i energii (18,84%).

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

PREZYDENT MIASTA

dr Mariusz Chrzanowski