

Omówienie wykonania budżetu za rok 2010

I Stan należności na dzień 31.12.2010 r. wynosi: 3.146.136,45

1) wymagalne	4.015,00
a) od kontrahentów	
- Szkoła Podstawowa nr 9 Olsztyn	820,00
- TWP Oddział Regionalny Olsztyn	195,00
- Szkoła podstawowa nr 34 Olsztyn	250,00
- Przedszkole nr 1 Olsztyn	170,00
- Przedszkole Niepubliczne „Miś Uszatek” Kętrzyn	780,00
- Przedszkole Niepubliczne „Skrzaty” Olsztyn	1.800,00
2) niewymagalne	3.142.121,45
a) od kontrahentów	
- Mostostal S.A.	689,03
b) od Urzędu Skarbowego(podatek VAT)	3.102.743,00
c) stan środków na rachunkach bankowych z wyłączeniem FŚS (Rb-N „depozyty na żądanie”)	38.689,42
- rachunek podstawowy	0,41
- rachunek inwestycyjny	7.406,57
- rachunek inwestycyjny „Budowa nowej siedziby”	31.282,44

II. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2010 r. wynosi: 7.486.253,33

1) kredyty i pożyczki	399.900,87
- kredyt odnawialny w rachunku bieżącym umowa z dnia 18.11.2010 r.	199.900,87
- kredyt obrotowy odnawialny umowa z dnia 15.12.2010 r.	200.000,00
2) wymagalne	144.400,24
a) wobec kontrahentów	55.650,24
- TP S.A.	349,30
- MPK Olsztyn	5.316,74
- PGM w Olsztynie	254,82
- Zakład Targowisk Miejskich	845,46
- P.T. „Mazur-Tourist”	1.080,00
- Wojewódzki Zakład Medycyny Przemysłowej	300,00
- Polski Koncern Naftowy ORLEN	367,39
- Zakład Poligraficzny „Gutgraf”	1.405,44

- Centrum Kultury Muzycznej	450,00
- Kancelaria Radcy Prawnego	1.952,00
- International Business Center	792,65
- Stowarzyszenie Artystów i Przyjaciół Chóru	38.900,00
- „Kacper Popek” Działalność Artystyczna	700,00
- Energopol – Trade – Poligrafia	1.769,00
- PKP w Olsztynie	916,17
- Firma Handlowa „Kleks”	121,27
- Spółdzielnia „Wulkan”	130,00
b) z tytułu wynagrodzeń	88.750,00
- honoraria	63.600,00
- kontrakty	25.150,00
3) niewymagalne (nie objęte obowiązkiem wykazywania w sprawozdaniu Rb-Z)	6.941.952,22
a) wobec kontrahentów	6.617.855,15
- Polskie Wydawnictwo Muzyczne	4.352,00
- Pracownia Komputerowa	610,00
- P.T.”Mazur-Tourist”	4.370,00
- Polski Koncern Naftowy ORLEN	320,99
- Zakład Poligraficzny „Gutgraf”	567,30
- Strojenie i Naprawa Fortepianów	304,00
- Hotel „Park”	11.010,00
- Kancelaria Radcy Prawnego	1.952,00
- Ministerstwo Kultury	14.526,64
- Parafia Rzymsko - Katolicka	3.050,00
- Agencja Reklamowa „Lilka Art.”	18.991,13
- MTM Serwis	8.052,00
- „Jacek Bałka” Usługi Muzyczne	2.200,00
- Firma Handlowo – Usługowa „ABC”	610,00
- Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	54,67
- Urząd Marszałkowski	11.449,85
- Consultor Spółka z o.o.	12.200,00
- WPUI	37.085,00
- „Mostostal”	6.471.257,47
- „M – Media” Olga Mosakowska	1.659,20
- „ZAiKS”	2.245,90
- Office Plus	2.500,00
- AUDIT CONSULT	8.487,00
b) wobec pracowników (delegacje, ekwiwalent – akcesoria)	7.241,68
c) wobec budżetu	57.173,02
- wobec Urzędu Skarbowego	9.526,00
- wobec PFRON	3.741,00
- wobec ZUS	43.906,02

d) z tytułu wynagrodzeń 259.682,37

- osobowy fundusz płac (wynagrodzenia pracowników za m-c XII/2010 wypłacono, w związku ze zmianą terminu określonego w regulaminie pracy art.72 ust.1, dokonano dnia 04.01.2011 r.)	221.575,77
- umowy zlecenia – pracownicy obcy	1.340,00
- honoraria	8.950,60
- kontrakty	27.816,00

III. Środki finansowe pozyskane przez Warmińsko-Mazurską Filharmonię im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie wyniosły 5.490.788,94 i pochodziły z:

- dotacja podmiotowa	4.730.000,00
- dotacja celowa z MKiDN (pomniejszona o podatek VAT) na program „Grunwald”	46.728,98
- dotacja celowa z MKiDN (pomniejszona o podatek VAT) na program „Macedonia”	140.186,91
- przychody z działalności koncertowej	253.477,95
- przychody z audycji szkolnych	121.410,94
- przychody z audycji przedszkolnych	139.092,50
- przychody z usług pozostałych	51.741,31
- przychody ze sprzedaży towarów	2.783,60
- przychody operacyjne	2.104,20
- przychody finansowe	3.262,55

IV. Syntetyczne omówienie pozycji kosztów

Koszty ogółem wzrosły w porównaniu do 2009 roku o 17%.

Wzrost kosztów zanotowano w:

pozycji 2.2 – zużycie materiałów i energii o 16%,

pozycji 2.3 – usługi obce o 48%, na taki wzrost miały wpływ m.in. koszty związane z realizacją jednorazowych projektów („Grunwald”, „Od Chopina do Pendereckiego” „Rok Chopinowski na Warmii i Mazurach”, „Chopin 2010” , „Rok F.Nowowiejskiego/F.Chopina”),

pozycji 2.4 – podatki i opłaty o 24%,

pozycji 2.5 – wynagrodzenia o 13%, na wzrost miała wpływ oferta programowa, zwiększenie liczby koncertów zarówno w siedzibie (2009 – 37; 2010 – 44) jak i poza nią (2009 – 23; 2010 – 23), poza granicami Polski (2009 – 3; 2010 – 6), a także zawarcie nowych kontraktów artystycznych (w roku 2010 – 11),

pozycji 2.7 – pozostałe koszty rodzajowe o 166%, na taki wzrost miały wpływ m.in. koszty związane z realizacją jednorazowych projektów („Grunwald”, „Od Chopina do Pendereckiego”, „Rok Chopinowski na Warmii i Mazurach”, „Chopin 2010” , „Rok F.Nowowiejskiego/F.Chopina”),

pozycji 3 - pozostałe koszty operacyjne o 14%,

pozycji 4 - koszty finansowe o 55892%, na wzrost miało wpływ zawarcie umów kredytowych, od których pobrano prowizje za obsługę oraz odsetki od udzielonych kredytów.

Spadek kosztów zanotowano w:

Pozycji 2.1 – zużycie materiałów i energii o 15%,

pozycji 2.6 – ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 5%, w związku ze zmianą form zatrudnienia z umów o pracę na kontrakty artystyczne, zmniejszyła się podstawa do naliczenia składek ZUS.

V. Powstały ujemny wynik finansowy jest skutkiem niedoszacowania budżetu instytucji.
Strata zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury.

VI. Zatrudnienie

W przeliczeniu na pełne etaty – **85**

Przeciętne miesięczne należne wynagrodzenie brutto (wynagrodzenia osobowe łącznie z honorariami pracowników własnych bez umów zleceń za okres styczeń – grudzień 2010) w przeliczeniu na 1 pełnozatrudnionego w 2010 roku wyniosło w sprawozdaniu DG-1 - **3.082,76**.

Przeciętne miesięczne należne wynagrodzenie brutto (wynagrodzenia osobowe łącznie z honorariami pracowników własnych i umowami zlecenia za okres styczeń – grudzień 2010) w przeliczeniu na 1 pełnozatrudnionego w 2010 roku wyniosło – **3.092,70**.

Przeciętne miesięczne wypłacone wynagrodzenie brutto (wynagrodzenia osobowe łącznie z honorariami pracowników własnych i umowami zlecenia za okres styczeń – listopad 2010) w przeliczeniu na 1 pełnozatrudnionego w 2010 roku wyniosło – **2.862,38**.

Olsztyn, 07.02.2011 r.