

## Omówienie wykonania budżetu za rok 2011

### I. Stan należności na dzień 31.12.2011 r. wynosi: 68.585,68

1) wymagalne 4.125,00

a) od kontrahentów

- Przedszkole Niepubliczne „Kubuś” Karolewo	420,00
- Przedszkole Niepubliczne „Radość” Ostróda	210,00
- Przedszkole Publiczne nr 6 Bartoszyce	210,00
- Przedszkole Niepubliczne „Jacek i Agatka” Morąg	210,00
- Przedszkole nr 6 Morąg	210,00
- Przedszkole Samorządowe Łukta	210,00
- Przedszkole Niepubliczne „Stokrotka” Olsztyn	195,00
- Mederska Agnieszka	210,00
- Przedszkole Niepubliczne „Skrzaty” Olsztyn	1.170,00
- Przedszkole w Bartągu	210,00
- Przedszkole Prywatne „Urwis” Olsztyn	195,00
- P.T. „Mazur – Tourist” Olsztyn	675,00

2) niewymagalne 64.460,68

a) od Urzędu Skarbowego (podatek VAT) 53.399,00

b) gotówka w kasie 4.615,21

c) stan środków na rachunkach bankowych 6.446,47  
z wyłączeniem FŚS (Rb-N „depozyty na żądanie”)

- rachunek inwestycyjny	5.075,09
- rachunek inwestycyjny „Budowa nowej siedziby”	1.371,38

### II. Stan zobowiązań na dzień 31.12.2011 r. wynosi: 2.471.151,17

1) kredyty i pożyczki 2.228.072,98

- kredyt odnawialny w rachunku bieżącym umowa z dnia 21.12.2011 r.	191.486,37
- kredyt inwestycyjny umowa z dnia 02.11.2011 r.	2.036.586,61

2) wymagalne 0,00

3) niewymagalne 243.078,19  
(nie objęte obowiązkiem wykazywania w sprawozdaniu Rb-Z)

a) wobec kontrahentów 108.348,13

- Płucyś Maria	9,00
- Polskie Wydawnictwo Muzyczne	125,46
- Pracownia Komputerowa	615,00

- MPK Olsztyn	5.914,28
- PGM Spółka z o.o.	89,10
- Zakład Targowisk Miejskich	938,29
- Polski Koncern Naftowy ORLEN	1.000,23
- Zakład Poligraficzny „Gutgraf”	1.612,53
- Energa – Obrót S.A.	24.044,92
- Strojanie i Naprawa Fortepianów	304,00
- Kwiaciarnia – Beata Jaskólska	240,00
- PUH-P „PILAWA”	2.435,40
- Unipral Sp. z o.o.	221,51
- Polmed S.A.	634,00
- „Baltic Service” Sp. z o.o.	1.869,60
- Agencja Ochrony “Efekt War-ma”	369,00
- „Pentagram” Sp. z o.o.	9.363,74
- Kancelaria Radcy Prawnego	1.968,00
- Zakład Usług Elektrycznych	799,50
- „Jacek Bałka” Usługi Muzyczne	3.850,00
- Olsztyńskie Towarzystwo Śpiewacze	16.600,00
- „Natalii” Sp. z o.o.	1.285,35
- MPEC Sp. z o.o.	21.644,94
- Stowarzyszenie Autorów „ZAiKS”	0,01
- Aerofilms S.R.O Praha	8.115,42
- Kancelaria Prawnicza Radcy Prawnego	4.182,00
- AKPA Polska Press Sp. z o.o.	116,85
b) wobec pracowników ( ryczałt za używanie prywatnego samochodu)	288,73
c) wobec budżetu	113.831,33
- wobec Urzędu Skarbowego	20.719,00
- wobec PFRON	800,00
- wobec ZUS	92.312,33
d) z tytułu wynagrodzeń	20.610,00
- honoraria	16.320,00
- kontrakty	4.290,00

### **III. Środki finansowe pozyskane przez Warmińsko-Mazurską Filharmonię im. Feliksa Nowowiejskiego w Olsztynie wyniosły 7.237.119,01 i pochodziły z:**

- dotacja podmiotowa	6.364.767,29
- przychody z działalności koncertowej	481.303,41
- przychody z audycji szkolnych	129.297,89
- przychody z audycji przedszkolnych	144.763,21
- przychody z usług pozostałych	88.475,26
- przychody ze sprzedaży towarów	3.568,45
- przychody operacyjne	16.016,48
- przychody finansowe	8.927,02

#### **IV. Syntetyczne omówienie pozycji kosztów**

Koszty ogółem wzrosły w porównaniu do 2010 roku o 20%.

Wzrost kosztów zanotowano w:

pozycji 2.1 – amortyzacja o 1188%, na taki wzrost miało wpływ jednorazowe umorzenie środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej zakupionych ze środków na zakup wyposażenia podstawowego i niezbędnego instytucji,

pozycji 2.2 – zużycie materiałów i energii o 301%, na taki wzrost miało wpływ przeniesienie siedziby do nowego obiektu co wiąże się ze wzrostem kosztów utrzymania: energii i c.o. (280.169,64),

pozycji 2.3 – usługi obce o 73%, na taki wzrost miały wpływ m.in. poniesione koszty związane z zapewnieniem ochrony obiektu (średni koszt miesięczny to 9.000,00), na usługi poligraficzne, na usługi oświetleniowe na otwarciu siedziby, itp.,

pozycji 2.4 – podatki i opłaty o 3%,

pozycji 2.5 – wynagrodzenia o 7%, na wzrost miało wpływ oferta programowa, zwiększenie liczby koncertów w siedzibie ( 2010 – 44; 2011 - 58),

pozycja 2.6 – ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia o 5%, na wzrost miał wpływ wzrost wynagrodzeń,

pozycji 3 - pozostałe koszty operacyjne o 12427%, na wzrost miało wpływ poniesienie kosztów poligraficznych i plakatowania odwołanego koncertu oraz poniesienie kosztów sądowych w Sądzie Pracy (990,00)

pozycji 4 - koszty finansowe o 427%, na wzrost miało wpływ zawarcie umów kredytowych, od których pobrano prowizje za obsługę oraz odsetki od udzielonych kredytów.

Spadek kosztów zanotowano w:

pozycji 2.7 – pozostałe koszty rodzajowe do poziomu 65% wykonania za rok 2010, na spadek miało wpływ poniesienie niższych wydatków na podróże służbowe, usługi hotelowe, wypożyczenia materiałów nutowych, itp.,

- V.** Powstały ujemny wynik finansowy jest skutkiem dokonania przez instytucję odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych od środków trwałych ( z wyłączeniem kosztów amortyzacji budynku z uwagi na nie zakończony do dnia 31.12.2011 roku proces rozliczenia inwestycji przez Inwestora Zastępczego), co stanowi koszt niewydatkowy, odnoszony na wynik finansowy instytucji. Osiągnięta, w wyniku w/w zapisów księgowych strata zostanie pokryta z funduszu instytucji kultury.

#### **VI. Zatrudnienie**

W przeliczeniu na pełne etaty – **89**

W przeliczeniu na pełne etaty bez urlopów bezpłatnych w sprawozdaniu DG-1 – **88**

Zatrudnienie artystów na kontraktach na dzień 31.12.2011 r. – **22**

Przeciętne miesięczne należne wynagrodzenie brutto (wynagrodzenia osobowe łącznie z honorariami pracowników własnych bez umów zleceń oraz nagród wypłaconych byłym pracownikom, za okres styczeń – grudzień 2011) w przeliczeniu na 1 pełnozatrudnionego w 2011 roku wyniosło w sprawozdaniu DG-1 - **3.032,88**.

Przeciętne miesięczne należne wynagrodzenie brutto (wynagrodzenia osobowe łącznie z honorariami i umowami zlecenia pracowników własnych, bez nagród wypłaconych byłym pracownikom, za okres styczeń – grudzień 2011) w przeliczeniu na 1 pełnozatrudnionego w 2011 roku wyniosło – **3.043,90**.

Olsztyn, 06.02.2012 r.