**OPIS DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO**

**FILHARMONII KALISKIEJ ZA 2010 r.**

### **I. W roku 2010 Filharmonia Kaliska uzyskała przychody w wysokości 4.268.566,61**

1. **W analizowanym okresie instytucja otrzymała**

**100 % dotacji tj. kwotę 3.420.400,00**

z tego : dotacja powiatu 2.435.000,00

dotacja miasta 985.400,00

z tego – 4.000,00 na realizację zadania w ramach projektu

pn. „Promocja dziedzictwa kulturowego Miasta Kalisza w Polsce

i na świecie – Kalisia 18,5” współfinansowanego przez Unię Europejską

z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego

Regionalnego programu Operacyjnego na lata 2007-2013.

3.400 zł – z dotacji z Unii Europejskiej

600 zł - środki własne.

Otrzymana dotacja została wykorzystana na wynagrodzenia, pochodne, działalność podstawową

i utrzymanie jednostki.

1. **Przychody własne zostały wykonane w wysokości 848.166,61**

z tego:

- ze sprzedaży biletów i koncertów 391.663,29

- z reklamy 152.867,22

- odsprzedaż wody i kanalizacji 10.461,22

- przychody za wynajem lokali mieszk. i użytkowych 142.018,72

- darowizny 1.150,00

- środki finansowe MKiDN z programu operacyjnego na

Festiwal „Nasz Chopin” 100.000,00

- inne (wynagrodzenie dla płatnika, uzyskane odsetki od środków

na rachunku bankowym, różnice kursowe, odszkodowania) 50.006,16

**II. Koszty roku 2010 wynoszą**  **4.430.438,81**

1. **Koszty operacyjne oraz finansowe 10.480,87**

1. **Koszty rodzajowe ogółem stanowią kwotę 4.419.957,94**

**a/ Na wynagrodzenia osobowe w roku 2010**

**wykorzystano kwotę 2.033.781,27**

z tego na :

- wynagrodzenia miesięczne 1.682.452,11

- wynagrodzenia ponadnormowe 169.621,03

- objazdówki 2.785,76

- premie 62.911,75

- obsługa koncertów 13.127,00

- koncerty edukacyjne 27.140,00

- dyrygowanie 41.745,00

- nagrody jubileuszowe 29.777,66

- ekwiwalenty za urlop 4.220,96

W Filharmonii Kaliskiej w roku 2010 średnie zatrudnienie kształtowało się w ilości 60,3 etatu.

Na dzień 31.12.2010 r. instytucja zatrudniała 62 osoby

w tym:

52 muzyków (w tym 2 osoby urlop bezpłatny)

2 pracowników - organizacja pracy artystycznej

2 pracowników obsługi

6 pracowników administracji (w tym dyrektor)

Na wynagrodzenia miesięczne wykorzystano kwotę 1.682.452,11 zł. co daje średnią płacę miesięczną   
na etat 2.325,11 zł.

Z wynagrodzeniami dodatkowymi (bez nagród jubileuszowych i ekwiwalentu za urlop) średnie miesięczne wynagrodzenie kształtuje się w wysokości 2.763,66 zł.

**Na wynagrodzenia bezosobowe wykorzystano kwotę 5.614,00**

z tego :

- obsługa techniczna 5.614,00

**b/ Pochodne od wynagrodzeń wykonano w wysokości 411.965,96**

z tego :

- Składki ZUS 296.100,73

- Fundusz Pracy 43.192,08

- Odpis na ZFŚS 66.213,01

- pozostałe świadczenia pracownicze (BHP, szkolenia) 6.460,14

**c/ Koszty stałe instytucji wykonano w wysokości 433.223,26**

w tym:

* amortyzacja planowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych 168.320,95
* materiały /biurowe, gospodarcze, środki czystości, drobny sprzęt/ 28.407,79
* woda 5.373,35
* energia elektryczna 6.379,48
* gaz 7.036,26
* paliwo 13.846,95
* opłaty telekomunikacyjne 27.379,60
* zakup znaczków pocztowych, wysyłka paczek 5.151,48
* naprawy i konserwacje obiektu, samochodów i sprzętu 16.182,50
* podatek od nieruchomości, wieczyste użytkowanie,

podatek VAT, znaki sądowe i skarbowe, opłaty PFRON 88.154,73

* podróże służbowe 9.199,58
* inne /prenumerata, opłaty bankowe, kanalizacja, czynsz,

wywóz nieczystości, ubezpieczenie majątku, reklama,

ryczałty samochodowe, usługi komputerowe i inne drobne/ 57.790,59

**d/ Koszty merytorycznej działalności artystycznej podstawowej**

**i edukacyjnej 1.535.373,45**

w tym:

* honoraria dla doangażowanych muzyków 586.545,50
* materiały / artykuły biurowe, drobny sprzęt, ubiór służbowy/ 12.799,89
* usługi obce /wypożyczenie materiałów nutowych, afisze,

plakatowanie, ogłoszenia, usługi transportowe, artystyczne,

fotograficzne, kserograficzne, hotele, strojenie instrumentów i inne/ 548.229,83

w tym: 18.935,50 wykorzystano na realizację projektu pn.   
 „Promocja dziedzictwa kulturowego Miasta Kalisza w Polsce

i na świecie – Kalisia 18,5”

* Koncert „Byli z nami już 850 lat” – 12.06.2010

Wydatki brutto (koncert niebiletowany) – 4.000 zł

- środki finansowane z UE – 3.400 zł (koszty kwalifikowane)

- środki własne - 600 zł (koszty kwalifikowane)

* Koncert „MF Bursztynowy szlak – Randy Brecker” 19.06.2010

Wydatki netto (koncert biletowany) - 14.935,50 w tym:

- finansowane ze środków z UE 9.893,44 (koszty kwalifikowane)

- finansowane ze środków własnych 1.745,90 (koszty kwalifikowane)

- poza projektem finansowane ze środków własnych 3.296,16

Wydatki na realizację projektu pn. „Promocja dziedzictwa kulturowego Miasta Kalisza w Polsce

i na świecie – Kalisia 18,5” ujęte we wniosku o dofinansowanie stanowiły kwotę **18.199,99 zł**  
 w tym:

\* Koncert „Byli z nami już 850 lat” – 12.06.2010 - 4.000 zł

- koszty kwalifikowane - 4.000 zł

Netto – 3.278,69

VAT - 721,31

\* Koncert „MF Bursztynowy szlak – Randy Brecker” 19.06.2010 - 14.199,99 zł

- koszty kwalifikowane (netto) – 11.639,34 zł

- koszty niekwalifikowane (VAT) – 2.560,65 zł

Do końca 2010 roku nie wpłynęła refundacja wydatkowanych przez Filharmonię Kaliską

środków na realizację Koncertu „MF Bursztynowy szlak – Randy Brecker” z dnia 19.06.2010 r.

* wynajem sali 134.153,36
* akcesoria 133.635,59
* inne /tantiemy, reklama, podróże służbowe/ 120.009,28

Koszty ogółem przewyższają uzyskane przychody o kwotę 161.872,20 zł. Kwota ta mieści się   
w wielkości kosztów amortyzacji w 2010 rok, która z uwagi na poczynione nakłady inwestycyjne   
w 2009 roku wynosi 168.320,95 zł i stanowi koszt bilansowy, natomiast nie stanowi wydatku.

**III. Koszty inwestycji 89.467,98**

w tym:

- modernizacja pomieszczeń 25.690,98

- zakup instrumentów 63.777,00

Zakupy inwestycyjne sfinansowano z własnych środków pieniężnych pozostających   
na rachunku bankowym niewydatkowanych w latach poprzednich.

**IV. Zobowiązania i należności.**

Na dzień 31.12.2010 r. instytucja posiada

zobowiązania niewymagalne na kwotę **101.093,76**

z tytułu:

* dostaw towarów i usług 18.443,97
* podatków 12.571,00
* ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych, Fundusz Pracy 57.735,25
* ubezpieczeń majątkowych 2.800,00
* tantiem 4.777,54
* PFRON 4.766,00

Na koniec roku 2010 jednostka posiada należności na kwotę 33.527,06

w tym:

należności wymagalne 1.771,00

oraz niewymagalne

z tytułu:

- czynszu najmu 9.760,00

- podatku CIT 8.026,00

- dodatku mieszkaniowego 170,06

- pożyczek z ZFŚS 13.800,00

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych 115.328,86

Stan środków pieniężnych w kasie 222,82

**V. Wynik finansowy**

Uzyskane w roku 2010 przychody w wysokości 4.268.566,61

oraz poniesione koszty w roku 2010 4.430.438,81

powodują, że działalność Filharmonii Kaliskiej zamyka

się strata netto w wysokości 161.872,20

Strata roku 2010 pokryta zostanie z Funduszu instytucji.

Kalisz, dn. 25.02.2011 r.