

ZARZĄDZENIE NR 235 / 2015

PREZYDENTA MIASTA ŁOMŻA

z dnia 17 sierpnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury za I półrocze 2015 r.

Na podstawie art. 266 ust.1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ((tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) postanawiam :

§ 1

Przyjąć informację o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury za I półrocze 2015 r. z uwzględnieniem stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

§ 2

Informacja o której mowa w § 1 podlega przekazaniu Radzie Miejskiej Łomży i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, Zespół w Łomży.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

mgr Mariusz Chrzanowski

Kierownik Oddziału Budżetu

inż. Bożena Szypulska

RADCA PRAWNY

Mieczysław Jagielak

**INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI
KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2015 rok**

TEATR LALKI I AKTORA (rozdział 92106)

Swoje cele Teatr Lalki i Aktora realizuje poprzez:

- 1) przygotowanie i popularyzację przedstawień premierowych,
- 2) systematyczne wystawianie spektakli teatralnych udostępniających wartości kultury regionalnej, narodowej i światowej,
- 3) prowadzenie działalności popularyzującej wiedzę o teatrze,
- 4) współtworzenie i promowanie inicjatyw artystycznych adresowanych do dzieci i młodzieży,
- 5) prowadzenie działalności informacyjnej, wydawniczej i reklamowej związanej z realizacją celów statutowych teatru.

W I półroczu 2015 r w teatrze odbyła się jedna premiera oraz 9 przedstawień – łącznie 153 spektakle. T L i A w dniach 19-24.05.2015 r. wzięła udział w Międzynarodowym Festiwalu Teatralnym dla dzieci w Subotnicy (Serbia). W dniach 10-13.06.2015 r. odbył się XXVIII Międzynarodowy Festiwal Teatralny WALIZKA, w którym wzięło udział 19 zespołów teatralnych z kraju i zagranicy m.in. Bułgarii, Japonii, Włoch, Białorusi, Niemiec, Francji i Grecji. W ramach festiwalu zaprezentowano 21 spektakli.

Teatr Lalki i Aktora od lat prowadzi zajęcia edukacyjne dla dzieci i młodzieży. Program edukacyjny prowadzony jest cyklicznie w czasie trwania kolejnych sezonów teatralnych. W I półroczu 2015 roku w ramach edukacji teatralnej pod hasłem „Poznajmy teatr” odbyły się 42 spotkania edukacyjne. W ramach „Ferii z Teatrem” zaproponowano 10 spektakli w których uczestniczyło 1 200 widzów

Plan dochodów na 30.06.2015 r. wynosił po zmianach 2.220.500 złotych i został zrealizowany w 56 % tj. w kwocie 1.240 215,11 zł.

Uzyskano dochody z następujących źródeł:

- dotacja przedmiotowa z Urzędu Miejskiego
- dotacja celowe z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
- wpływy z usług
- odsetki bankowe.

Dotacja budżetowa z Urzędu na zadania bieżące stanowi 64,86 % planu dochodów ogółem, pozostałe dotacje 8,03 %, a dochody własne stanowią 27,11 %

Szczegółowe zestawienie przychodów:

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Dotacja podmiotowa z budżetu miasta	1 440 290,00	719 145,00	50
2	Dotacje celowe z M K i D N	178 400,00	178 400	100
3	Przychody ze sprzedaży	440 310,00	269 322,26	61
4	pozostałe przychody własne /w tym finansowe i amortyzacja/	146 500,00	73 347,85	50
5	Dotacja celowa - Urząd Miejski	15 000,00	0,00	-
	Razem	2.220.500,00	1 240 215,11	56

Koszty na 30 czerwca 2015 roku zostały zaplanowane w wysokości 2 220 500 zł i zostały zrealizowane na kwotę 1.228 121,94 zł tj. 55 %.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Wynagrodzenia	1 328 000,00	663 491,08	50
	- osobowe	1 135 000,00	559 898,88	49
	- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	18 000,00	17 515,01	97
	- honoraria pracowników	85.000,00	37 650,00	44
	- honoraria osób obcych	90 000,00	48 427,19	54

2	Składki na ubezpieczenie społeczne	205.000,00	102 317,20	50
3	Składki na Fundusz Pracy	20.000,00	12 032,65	60
4	Materiały	66 500,00	34 171,14	51
5	Zużycie energii	44 000,00	20 143,11	46
6	Usługi	263 000,00	222 188,49	84
7	Podatki i pozostałe świadc. Na rzecz pracowników	52 500,00	39 821,87	76
7	Pozostałe koszty /w tym amortyzacja/	241 500,00	133 956,40	55
	Razem	2 220 500,00	1 228 121,94	55

Na wynagrodzenia i pochodne (w tym nagrody jubileuszowe) dla 26 pracowników wydatkowano 729 413,74 zł tj. 59 % całości kosztów. Na zakup materiałów, paliwa, materiałów biurowych, energii, wody i centralnego ogrzewania oraz usługi przeznaczono 276502,74 zł tj. 23% kosztów ogółem. Wypłata honorariów dla twórców zaangażowanych, reżyserów, scenografów premier i honoraria dla osób z zewnątrz za organizację festiwalu zamknęła się kwotą 48 427,19 zł, natomiast pozostałe koszty łącznie z amortyzacją stanowią 14% kosztów ogółem.

Informacje dodatkowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	72 110,34	91 267,64
2	Stan zobowiązań	75 153 74	66 696,35
3	Środki pieniężne	136 041,10	139 601,43

Na koniec okresu sprawozdawczego placówka nie posiada zobowiązań i należności wymagalnych. Teatr Lalki i Aktora zatrudnia 26 osób. Działalność placówki za I półrocze 2015 roku zamknęła się zyskiem w wysokości 12 093,17 zł

FILHARMONIA KAMERALNA im. Witolda Lutosławskiego (rozdział 92108)

Filharmonia Kameralna swoje zadania statutowe realizuje w 21 osobowym składzie (w tym: dyrektor naczelny – dyrygent, 15 muzyków i 5 pracowników administracyjno-biurowych) W I półroczu 2015 roku orkiestra opracowała: 15 nowych programów koncertowych, 6 programów audycji muzycznych, wykonując 21 koncertów oraz 45 audycji muzycznych dla dzieci i młodzieży. Podczas organizowanych koncertów w Łomży gościnnie wystąpili m.in. dyrygenci z Białorusi i Włoch. Ogółem koncertów Filharmonii Kameralnej im. Witolda Lutosławskiego w Łomży w I półroczu wysłuchało 5 021 melomanów oraz ok 2 150 dzieci i młodzieży.

Plan przychodów na 2015 rok wynosi 1.510.500 złotych i został zrealizowany w 49 % tj. w kwocie 743 234 zł. Głównym źródłem dochodów Orkiestry jest dotacja z budżetu Miasta, która stanowi 83 % dochodów ogółem. Pozyskano również dotacje celowe na następujące programy:

Dochody własne Filharmonia zrealizowała w wysokości przewidzianej na pierwsze półrocze 2015 r. w 56% tj. w kwocie 113 234 zł z następujących tytułów:

- wpływy z koncertów abonamentowych i realizowanych na podstawie podpisanych umów – 85 916 zł
- wpływy z audycji muzycznych – 12 510 zł
- pozostałe wpływy (najem, reklama) – 14 807,59 zł.

Znaczny udział dochodów do realizacji przewidziany jest na drugie półrocze roku, po rozpoczęciu kolejnego sezonu artystycznego.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Przychody ze sprzedaży usług własnych	140 500,00	112 011	80
2	Pozostałe przychody	60 000,00	1 223	2
3	Dotacje podmiotowe z budżetu	1.260 000,00	630 000	50
4	Dotacje celowe z budżetu	50 000,00	0	-

	Razem	1.503.847,00	705.058,00	46,88
--	--------------	---------------------	-------------------	--------------

Koszty na 2015 rok zostały zaplanowane w wysokości 1.510 500 zł i zostały zrealizowane na kwotę 707 356 zł tj. 47 %.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Wynagrodzenia w tym:	1.096 550,00	490 439,00	45
	- osobowe	758 600,00	308 730,00	41
	- bezosobowe	19 000,00	9 590,00	50
	- honoraria	318 950,00	172 119,00	54
4	Składki ZUS	129 780,00	54 979,00	42
5	Składki na Fundusz Pracy	16 900,00	6 638,00	39
6	Materiały i usługi	141 570,00	89 931,00	64
7	Pozostałe koszty	125 700,00	65 369,00	52
	Razem	1 510 500,00	707 356,00	47

Wynik finansowy na dzień 30.06.2015 r. wynosi 35 878 zł.

Informacje dodatkowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	7 805,36	14 411,33
	w tym wymagalne	0,00	0,00
2	Stan zobowiązań	17 853,92	34 931,52
	w tym wymagalne	0,00	0,00
3	Środki pieniężne w kasie	33 556,25	18 783,99
4	Środki pieniężne na rachunku bankowym	111 024,84	181 161,03

Dotacją z budżetu Miasta w kwocie 630 000 zł sfinansowano głównie wynagrodzenia osobowe pracowników, honoraria dyrygentów, solistów i muzyków doangażowanych, składki ZUS i Fundusz Pracy, ekwiwalenty za używanie przez muzyków instrumentów i akcesoriów własnych, odpis podstawowy na ZFŚS, zakup materiałów i energii oraz zakup usług pozostałych.

MIEJSKI DOM KULTURY – DOM ŚRODOWISK TWÓRCZYCH (rozdział 92109)

Miejski Dom Kultury – Dom Środowisk Twórczych prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych dla instytucji kultury.

Plan dochodów na 30.06.2015 r. wynosi 1 622 900,00 złotych i jest większy od planu pierwotnie uchwalonego o 20 000 zł. Dochody instytucji zostały zrealizowane w kwocie 659 640,00 zł tj. w 41 %. Na dochody domu kultury składają się dochody własne oraz dotacja podmiotowa organizatora, która stanowi 93 % całości dochodów za I półrocze 2015 r. Dochody własne uzyskane w kwocie 48 389,92 zł stanowiące 7% dochodów ogółem, pochodzą z realizacji imprez, spektakli, zajęć plastycznych, muzycznych, darowizn, wynajmu sali i sprzętu. Wysokość dochodów własnych domu kultury jest uzależniona od wielu przyczyn. Na ogół w pierwszym półroczu dochody są niższe ze względu na to, iż duże imprezy, które generują wpływy od sponsorów, z biletów lub akredytacji (Gościniec Łomżyński, Wirująca strefa, Łomżyńska Jesień Kulturalna) organizowane są w okresie letnim i jesiennym. Z roku na rok rośnie również liczba imprez organizowanych nieodpłatnie. Trudne warunki lokalowe oraz ogólna sytuacja gospodarcza wynikająca z niskich nakładów inwestycyjnych zmniejsza możliwości pozyskiwania dodatkowych sponsorów i środków od darczyńców. Konieczne jest przeznaczenie dodatkowych środków inwestycyjnych na dostosowanie bazy lokalowej do nowych potrzeb.

Szczegółowe zestawienie dochodów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 242 500,00	611 250,00	49
2	Przychody ze sprzedaży usług	260 200,00	43 767,00	17
3	Pozostałe przychody	60 200,00	4 623,00	8
4	Dotacja inwestycyjna	60 000,00	-	-
	Razem	1 622 900,00	659 640,00	41

Koszty na 2015 rok zostały zaplanowane na kwotę 1.622 900 zł i zostały zrealizowane w wysokości 592 334 zł tj. 37 % planu.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów przedstawia poniższa tabela :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Wynagrodzenia /w tym/	877 800,00	374 877,00	43
	- osobowe	777 800,00	352 885,00	45
	- bezosobowe	100 000,00	21 992,00	22
2	Składki na ubezpieczenie społeczne	129 500,00	59 411,00	46
3	Składki na Fundusz Pracy	18 500,00	7 658,00	41
4	Materiały i usługi /w tym/	453 600,00	121 402,00	27
	- remonty	45 000,00	4 574,00	10
	- pozostałe	408 600,00	116 828,00	29
5	Pozostałe koszty	83 500,00	28 986,00	35
6	Wydatki inwestycyjne	60 000,00	-	-
	Razem	1 622 900,00	592 334,00	37

Na wynagrodzenia i narzuty od wynagrodzeń dla 19 pracowników wydatkowano kwotę 419 954,45 zł, tj. 71 % całości kosztów poniesionych w I półroczu 2015 r. Koszty zakupu materiałów i energii wyniosły 43 936,19 zł, tj. 7% całości poniesionych kosztów, natomiast zakup usług pozostałych w tym remonty (zakup koncertów, spektakli, usług poligraficznych, ochrony imprez i majątku oraz czynsze) – 77 465,57 zł czyli 13% całości kosztów. Pozostałe koszty stanowią 50 978,02 zł. Wynik finansowy na dzień 30.06.2015 r wynosi 67 306 zł.

Informacje dodatkowe :

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	639,64	1 624,01
	Należności wymagalne	0,00	0,00
2	Stan zobowiązań	8 699,63	34 540,04
	Zobowiązania wymagalne	0,00	0,00
3	Środki pieniężne w kasie	1 129,47	4 771,43
4	Środki pieniężne na rachunku bankowym	61 624,63	150 144,40

Działalność Miejskiego Domu Kultury - Domu Środowisk Twórczych skupia się na działaniach merytorycznych podejmowanych w ramach trzech dziedzin: edukacji, promocji i upowszechnianiu kultury. Ponadto dom kultury realizuje inne zadania, w tym zlecone, okazjonalne, jednorazowe lub cykliczne, ale nie przewidziane w planie pracy. Działalność domu kultury opiera się głównie na stałych zajęciach z dziećmi i młodzieżą, współpracy z lokalnymi twórcami i animatorami życia kulturalnego oraz organizowaniu imprez kulturalnych. W I półroczu odbyły się 53 imprezy różnego typu.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA (rozdział 92116)

Plan dochodów w 2015 r. opiewa na kwotę 1 867 798,00 zł i został zrealizowany w 50 %, tj. w kwocie 935 720,00 zł.

Dochody własne Biblioteki stanowią 2,5 % dochodów ogółem. Pochodzą między innymi ze sprzedaży usług, najmu, odsetek, kar za przetrzymywanie książek i darowizn pieniężnych. W I półroczu 2015 roku Biblioteka uzyskała darowiznę pieniężną z Fundacji Orange w kwocie 5 079,67 zł.

Dotacja podmiotowa z budżetu miasta stanowiła 97,53 % dochodów ogółem i została zrealizowana w 50 %.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

L.p.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 825 283,00	912 642,00	50
2.	Przychody ze sprzedaży usług	26 750,0	13 685,00	51
3.	Pozostałe przychody	15 765,00	9 393,00	60
	Razem	1.867.798,00	935 720,00	50

Koszty na dzień 30.06.2015 r. zostały zaplanowane w wysokości 1 867 798 zł i zostały zrealizowane na kwotę 885 473 zł co stanowi 47 % planu.

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów:

L.p.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Wynagrodzenia /w tym/	1 201 260,00	558 083,00	46
	- osobowe	1 144 860,00	537 118,00	47
	- bezosobowe	35 400,00	11 580,00	33
	- honoraria	21 000,00	9 385,00	45
2	Składki na ubezpieczenie społeczne	193 000,00	89 267,00	46
3	Składki na Fundusz Pracy	18 810,00	7 589,00	40
4	Materiały i usługi /w tym/	388 771,00	188 145,00	48
	- remonty	46 000,00	2 938,00	6
	- pozostałe	342 771,00	185 207,00	54
5	Pozostałe koszty	65 957,00	42 389,00	64
	Razem	1 867 798,00	885 473,00	47

Część wydatków takich jak: nagrody jubileuszowe, umowy zlecenia , remonty zostaną poniesione w II półroczu 2015.

Informacje dodatkowe:

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1.	Stan należności	7 856,40	7 336,87
2.	Stan zobowiązań	3 913,55	7 200,62
3.	Środki pieniężne w kasie	1 475,68	1 500,00
4.	Środki pieniężne na rachunku bankowym	53 014,19	106 750,86

Zobowiązań i należności wymagalnych nie stwierdzono. Stan funduszu obrotowego na początek 2015 roku wynosił 58 433 zł, natomiast na dzień 30.06.2015 r. wynosi 88 896,53 zł.

Stan zatrudnienia w MBP na koniec I półroczu wynosi 39 pracowników (38 etatów merytorycznych, administracji i obsługi.

MUZEUM PÓŁNOCNO - MAZOWIECKIE (rozdział 92118)

Muzeum Północno - Mazowieckie w Łomży działa na obszarze województwa podlaskiego i mazowieckiego. Plan pracy realizowany był we wszystkich placówkach wchodzących w skład tejże instytucji, a zatem w Muzeum w Łomży, Galerii Sztuki Współczesnej jak i Skansenie Kurpiowskim im Adama Chętnika w Nowogrodzie.

Muzeum na dzień 30.06.2015 r. zatrudniało 39 pracowników na 34,39 etatu.

Dotacja otrzymywana przez Muzeum pozwala na pokrycie bieżących kosztów utrzymania obiektów i płac pracowników.

Zgodnie z programem, planem i harmonogramem w I półroczu 2015 r zorganizowano:

- a) Wystawy czasowe
 - wystawę „Powstanie styczniowe w prasie zagranicznej” Narodowe Centrum Kultury Warszawa,
 - wystawę ze zbiorów własnych „Chętnik znany i nieznany” w ramach obchodów Roku Adama Chętnika
 - wystawę interaktywną „Świat zmysłów” Uniwersytet Jagielloński, Kraków,
 - wystawę studniówkową uczniów Liceum Plastycznego w Łomży,
 - wystawę ze zbiorów członków Polskiego Towarzystwa Numizmatycznego, oddział w Łomży,
 - wystawę plastyczną „Matka wieczności”- artyści krakowscy.

W bieżącym roku w ramach obchodów Roku Adama Chętnika udostępniono wystawę stałą „Kurpiowskie osóbkki” – wystawa rzeźby ludowej z terenu Kurpiowszczyzny.

Z 16 na 17 maja br. zorganizowano imprezę „Noc Muzeów” w Łomży, która cieszyła się dużym zainteresowaniem

We wszystkich placówkach będących częścią składową muzeum odbyło się wiele innych ciekawych imprez min. warsztaty i lekcje muzealne, spotkania, spektakle i seanse filmowe, wystawy grafik i obrazów.

Plan dochodów na 2015 rok wynosi 1.772.000 zł i został zrealizowany w 47 % tj. w kwocie 831 006 zł.

Szczegółowe zestawienie dochodów:

Lp.	Rodzaj dochodów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Dotacja podmiotowa z budżetu	1 527 652,00	763 826,00	50
2	Przychody ze sprzedaży usług	140 000,00	58 706,00	42
3	Pozostałe przychody	19 348,00	255,00	1
4	Dotacja inwestycyjna	85 000,00	8 219,00	10
	Razem	1 772 000,00	831 006,00	47

Koszty na 2015 rok zostały zaplanowane na kwotę 1.772 000 zł i zostały zrealizowane w wysokości 822 698 zł tj. 46 %

Szczegółowy zakres realizacji planu kosztów :

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan	Wykonanie	% wykonania
1	Wynagrodzenia w tym:	1 140 000,00	518 816,00	46
	- osobowe	1 090 000,00	507 198,00	47
	- bezosobowe	50 000,00	11 618,00	23
2	Składki ZUS	183 000,00	86 626,00	47
3	Składki na Fundusz Pracy	15 000,00	6 610,00	44
4	Materiały i usługi	297 950,00	169 361,00	57
5	Pozostałe koszty	51 050,00	33 066,00	65
6	Wydatki inwestycyjne	85 000,00	8 219,00	10
	Razem	1 772 000,00	822 698,00	46

Wynik finansowy na dzień 30.06.2015 r wynosi 8 308 zł

Informacje dodatkowe :

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec okresu
1	Stan należności	30 852,88	13 449,59
2	Stan zobowiązań	59 322,47	11 833,93
3	Środki pieniężne w kasie	2 689,67	11 340,65
4	Środki pieniężne na rachunku bankowym	27 298,96	11 501,89

Na dzień 30.06.2015 r. Muzeum nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych.

PREZYDENT MIASTA


mgr Mariusz Chrzanowski