

INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

Wykonanie rocznych planów finansowych poszczególnych instytucji kultury ilustruje tabela nr 11.

1) BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

Roczny plan finansowy Teatru na 30 czerwca br. został wykonany następująco:

- a) przychody ogółem 50,8% w tym:
- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 52,0%
 - przychody z działalności statutowej 51,5%
 - pozostałe przychody (dotacja z MKiDN) 0,0%
- b) koszty ogółem 56,1%
- c) wynik finansowy - ujemny w kwocie 275,2 tys. zł.

Na stratę bilansową na 30 czerwca złożyły się następujące okoliczności:

- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 100,0 tys. zł (na organizację IV Koszalińskich Konfrontacji Młodych „m-teatr”) wpłynęła na konto Teatru dopiero 01 lipca br., nie mogła więc być zarachowana po stronie przychodów na koniec I półrocza, rozliczenie zadnia nastąpi w II półroczu,
- koszty produkcji nowych spektakli, które Teatr ponosił w I półroczu, będą zrównoważone przychodami ze sprzedaży biletów w II półroczu br. tj. w nowym sezonie artystycznym, który rozpoczyna się we wrześniu br.
- koszty amortyzacji składników majątkowych zakupionych z własnych środków Teatru, w tym półroczu nie zostały w całości zrównoważone przychodami operacyjnymi.

Strata za okres I półrocza zostanie pokryta planowanymi przychodami ze sprzedaży spektakli w II półroczu, środkami z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz z działalności gospodarczej (czynsze, wynajem sali widowiskowej, reklamy, wypożyczanie strojów i inne).

Stan zobowiązań na 30 czerwca br. jest o 17,6% wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (było 418,6 tys. zł, jest 492,2 tys. zł). Zobowiązania wynikają głównie z bieżących rozliczeń, ich płatność przypada na lipiec br. Zobowiązania wymagalne wynoszą 37,8 tys. zł i dotyczą głównie rozliczeń z realizatorami spektaklu „Plac Waszyngtona”.

W okresie 4 ostatnich lat w Teatrze nie występuje zadłużenie z tytułu kredytu bankowego.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego zmalały o 41,6% (jest 79,2 tys. zł, było 135,6 tys. zł). Należności wymagalne wynoszą 22,3 tys. zł i dotyczą niezapłaconych w terminie faktur za sprzedane usługi kulturalne (spektakle).

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 49,2 tys. zł, w I półroczu ubiegłego roku wynosił 190,3 tys. zł.

2) FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

Roczny plan finansowy Filharmonii na 30 czerwca br. został wykonany następująco:

- a) przychody ogółem 52,8% w tym:
- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 49,1%
 - przychody z działalności statutowej 71,5%
- b) koszty ogółem 50,7%
- c) wynik finansowy - dodatni w kwocie 104,7 tys. zł.

Dodatni wynik finansowy na 30 czerwca br. powstał w związku:

- z niewykorzystaniem zaliczki na koncerty finansowane przez Urząd Marszałkowski, których realizacja przypada na II kwartał br.
- korzystnym zaawansowaniem planu przychodów z działalności statutowej (głównie ze sprzedaży biletów) – 71, %.

Zobowiązania ogółem wynoszą 191,6 tys. zł i są o 24,1% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (wynosiły 154,4 tys. zł). Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wzrosły o 50,1% (jest 28,2 tys. zł, było 18,8 tys. zł), głównie z tytułu rozliczeń z Urzędem Skarbowym, dotyczy podatku VAT. Należności wymagalne nie występują.

Stan środków na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 390,8 tys. zł.

3) CENTRUM KULTURY 105 W KOSZALINIE

Roczny plan finansowy tej instytucji na 30 czerwca 2014 roku został wykonany następująco:

- a) przychody ogółem 54,3% w tym:
- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 49,0%
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki inwestycyjne 100,0%
 - przychody z działalności statutowej 57,1%
 - pozostałe przychody 69,0%
- b) koszty ogółem 52,0%
- c) wynik finansowy dodatni w wysokości 172,1 tys. zł.

Na ten wynik wpłynęły pozostałe przychody, na które składają się środki z Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej i Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (wpłynęło 300,0 tys. zł).

Również wpływy z biletów i reklam są wyższe niż planowano.

Plan imprez na I półrocze br. został zrealizowany w całości.

Zobowiązania ogółem utrzymują się na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego, wynoszą 813,2 tys. zł (było 815,2 tys. zł).

W łącznej kwocie zobowiązań występuje kredyt w rachunku bieżącym, w wysokości 53,1 tys. zł. Zadłużenie z tego tytułu zmalało w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, wówczas wynosiło 170,8 tys. zł.

Zobowiązania dotyczą rozliczeń bieżących, głównie zrealizowanego w czerwcu Festiwalu „Młodzi i Film”. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Zobowiązania na 30 czerwca br. znajdują zabezpieczenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie.

Stan tych środków na 30 czerwca br. wynosi 501,8 tys. zł.

Należności ogółem utrzymują się na poziomie zbliżonym do analogicznego okresu roku poprzedniego (jest 204,8 tys. zł, było 193,0 tys. zł).

Należności wymagalne wynoszą 35,0 tys. zł i dotyczą rozliczeń z tytułu sprzedaży usług kulturalnych i wynajmu pomieszczeń.

Poza dotacją na wydatki bieżące CK 105 przyznano dotację na wydatki inwestycyjne (plan i wykonanie 150,0 tys. zł).

Dotacja w tej wysokości została przeznaczona na:

- zakup sprzętu do studia filmowego w CK 105 „Młodzi Film” -50,0 tys. zł,
- remont pomieszczeń po Filharmonii oraz ich wyposażenie - 100,0 tys. zł (rozliczenie remontu i zakupu wyposażenia nastąpi w II półroczu).

4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2014 roku Biblioteka wykonała następująco:

a) przychody ogółem 55,1% w tym:

- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące	50,6%
- dotacja z budżetu Miasta na wydatki inwestycyjne	100,0%
- przychody z działalności statutowej	144,6%
- pozostałe dotacje (na projekt dofinansowany ze środków unijnych)	38,4%

b) koszty ogółem 52,0%

c) wynik finansowy dodatni w kwocie 147,2 tys. zł.

Dodatni wynik finansowy wynika z podjętych przez Bibliotekę działań związanych z windykacją kar za nieterminowy zwrot wolumenów.

Po stronie przychodów i należności z tego tytułu zaewidencjonowano kwotę 156,0 tys. zł

Pozostała dotacja to środki na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” (wykonanie - 6,9 tys. zł, plan - 18,0 tys. zł).

Poza dotacją na działalność bieżącą, Bibliotece przyznano dotację celową na wydatki inwestycyjne w kwocie 66,4 tys. zł z przeznaczeniem na wyposażenie i przystosowanie Filii Bibliotecznej nr 1 nr, która została przeniesiona z ul. Powstańców Wielkopolskich na ul. Wenedów.

Zobowiązania ogółem wynoszą 273,1 tys. zł i utrzymują się na poziomie I półrocza roku ubiegłego (było 277,1 tys. zł).

Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Zobowiązania ogółem mają zabezpieczenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie, których na 30 czerwca br. wynosi 223,9 tys. zł, w I półroczu roku poprzedniego było 186,7 tys. zł.

Stan należności na koniec I półrocza br. jest znacznie wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego i w okresach poprzednich (było 97,6 tys. zł, jest 260,9 tys. zł). Ten wzrost należności wynika z zaewidencjonowania po stronie przychodów naliczonych kar za zwłokę wobec czytelników.

Należności wymagalne wynoszą 1,0 tys. zł i dotyczą rozliczeń za wypożyczone wolumeny.

5) MUZEUM W KOSZALINIE

Roczny plan finansowy Muzeum na 30 czerwca br. został wykonany następująco:

a) przychody ogółem 52,2% w tym:

- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące	51,1%
- dotacja z budżetu Miasta na wydatki inwestycyjne	46,5%
- przychody z działalności statutowej	61,9%

b) koszty ogółem 48,9%

c) wynik finansowy dodatni 99,7 tys. zł.

W wyniku korzystnych relacji między uzyskanymi przychodami i poniesionymi kosztami, w Muzeum odnotowano dodatni wynik finansowy.

Dodatni wynik finansowy osiągnięto z uwagi na wyższe niż planowano, wpływy ze sprzedaży usług kulturalnych i pozostałych (bilety wstępu, wydawnictwa, przewodniki, nadzory archeologiczne) oraz wyższe przychody operacyjne.

Poniesiono niższe koszty na wynagrodzenia i pochodne, głównie z tytułu umowy zlecenia i o dzieło.

Zobowiązania na 30 czerwca br. wynoszą 131,7 tys. zł i są o 18,2% niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego z uwagi na bardzo niskie zadłużenie z tytułu kredytu bankowego (było 66.151 zł, jest 38 zł). Zobowiązania wymagalne nie występują.

Należności na 30 czerwca wynoszą łącznie 161,5 tys. zł i są o 37,5% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (było 117,4 tys. zł).

Ten wzrost wynika głównie ze sprzedaży usług specjalistycznych (wykonane w czerwca br. nadzory archeologiczne). Należności wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 42,2 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą, Muzeum przyznano dotację na wydatki inwestycyjne w wysokości 225,8 tys. zł, z tego:

- na zakup muzealiów plan i wykonanie 105,0 tys. zł,
- na zadanie pn. "Rewitalizacja Europejskiego Szlaku Kulturowego Drogi Św. Jakuba", które miało być realizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowania ze środków zewnętrznych - plan 120,8 tys. zł.

Realizacji zadania nie podjęto z uwagi na brak dofinansowania.