

INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

W okresie I półrocza realizacja planów we wszystkich instytucjach kultury przebiegała prawidłowo, instytucje na swojej działalności osiągnęły dodatni wynik finansowy (oprócz KBP). Wykonanie rocznych planów finansowych poszczególnych instytucji kultury ilustruje tabela nr 12.

1) BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

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

- a) przychody ogółem 53,8% (plan 5.934.350 zł, wykonanie 3.190.799 zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 47,7%
 - przychody z działalności statutowej 74,2%
 - pozostałe przychody 44,8%
- b) koszty ogółem 53,5% (plan 5.934.350 zł, wykonanie 3.174.880 zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 15.919 zł.

Na dodatni wynik finansowy wpłynęła wyższa niż w ubiegłym roku wartość przychodów ze sprzedaży usług kulturalnych, co spowodowane było realizacją dużej liczby spektaklów wyjazdowych.

Stan należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego uległ znacznemu zwiększeniu (w roku ubiegłym było 7.916 zł) i wyniósł 50.754 zł, z tego należności wymagalne wynoszą 5.818 zł i dotyczą rozliczeń za wynajem pomieszczeń teatralnych, niezapłaconych w terminie faktur za wynajem sali widowiskowej i bufetu.

Stan zobowiązań na 30 czerwca br. jest na zbliżonym poziomie w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego i wynosił 347.964 zł.

Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń wobec dostawców, budżetu i pracowników, których płatność przypada na lipiec br. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 227.583 zł, w I półroczu ubiegłego roku wynosił 384.482 zł.

Są to środki zabezpieczające głównie opłacenie bieżących zobowiązań, dla których termin płatności przypada na lipiec br.

2) FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

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

- a) przychody ogółem 53,2% (plan 6.895.600 zł, wykonanie 3.699.493 zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 52,7%
 - przychody z działalności statutowej 56,3%
 - pozostałe przychody 32,7%
- b) koszty ogółem 45,1% (plan 6.895.600 zł, wykonanie 3.108.975 zł),
- c) Wynik finansowy jest dodatni i wynosi 560.518 zł, głównie na skutek wpływu dotacji podmiotowej na wynagrodzenia za miesiąc czerwiec, które wypłacane są do 10 lipca oraz dotacji na koncerty zaplanowane w II półroczu.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wzrosły o 177,1% (było 24.076 zł, jest 66.711 zł). W łącznej kwocie należności występują rozliczenia z tytułu dostaw i usług oraz rozliczenia z Urzędem Skarbowym. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania wynoszą 166.493 zł i są o 43,9% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Stan środków na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 810.791 zł. Na tę kwotę składają się głównie przedpłaty kontrahentów na przyszłe koncerty.

3) CENTRUM KULTURY 105 W KOSZALINIE

Roczny plan finansowy tej instytucji na 30 czerwca 2019 roku został wykonany następująco:

- a) przychody ogółem 43,4% (plan 11.650.800 zł, wykonanie 5.060.767 zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 58,4%
 - przychody z działalności statutowej 61,5%
 - pozostałe przychody 65,9%
- b) koszty ogółem 43,4% (plan 11.650.800 zł, wykonanie 5.054.382 zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni, wynosi 6.385 zł.

Na ten wynik wpłynęło korzystne zaawansowanie planu przychodów ze sprzedaży usług kulturalnych.

Plan imprez na I półrocze został zrealizowany w całości. Zrealizowano również wiele imprez nieplanowanych, a wynikających z potrzeb Miasta.

Na wysokość należności, zobowiązań oraz środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie wpłynęła organizacja corocznej imprezy „Młodzi i film”. Festiwal ten zakończył się dnia 15 czerwca 2019 roku, a większość płatności i rozliczeń dotyczących w/w imprezy nastąpiło w lipcu.

Należności w porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o 16,0% i wyniosły 529.533 zł. Tak wysoki stan należności wynikał z wzajemnych rozliczeń dotyczących imprezy „Młodzi i Film” (przede wszystkim z przekazania w miesiącu lipcu dotacji z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej oraz planowanej na wrzesień dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego). Należności wymagalne wynoszą 17.650 zł.

Zobowiązania utrzymują się na zbliżonym poziomie do roku poprzedniego, wynoszą 802.405 zł i dotyczą bieżącego utrzymania instytucji oraz rozliczeń imprezy „Młodzi Film”. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na dzień 30 czerwca br. wynosi 490.044 zł i stanowił zabezpieczenie bieżących płatności oraz płatności dotyczących organizacji imprezy „Młodzi i Film”.

Poza dotacją na działalność bieżącą, dla instytucji została zaplanowana dotacja na wydatki inwestycyjne w wysokości 3.391.400 zł, która jest przeznaczona na modernizację amfiteatru, budynku CK105 oraz zakup serwera. W I półroczu została przekazana dotacja w wysokości 30.000 zł na zakup serwera, natomiast pozostała kwota dotacji zostanie przekazana w II półroczu br. zgodnie z terminami płatności zaplanowanych zadań.

4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2019 roku Biblioteka wykonała następująco:

- a) przychody ogółem 47,7% (plan 6.365.860 zł, wykonanie 3.036.649 zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 49,6%
 - przychody z działalności statutowej 53,4%
 - pozostałe przychody 55,8%
- b) koszty ogółem 48,1% (plan 6.447.289 zł, wykonanie 3.104.099 zł),
- c) wynik finansowy jest ujemny i wynosi 67.450 zł.

Na ujemny wynik finansowy miała wpływ działalność powiatowa biblioteki (większość zadań została zrealizowana w I półroczu br.) oraz wzrost cen energii elektrycznej.

Poza dotacją na działalność bieżącą instytucji przyznano dotację celową w wysokości 356.000 zł z przeznaczeniem na modernizację sali kinowej oraz zakup sprzętu komputerowego (zakupiono w I półroczu 2019 roku).

Stan należności na koniec I półrocza br. wynosi 62.204 zł i jest o 27,3% niższy niż w I półroczu roku ubiegłego na skutek dokonania odpisów aktualizacyjnych opłat za nieterminowy zwrot książek.

Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania ogółem wynoszą 72.359 zł (w I półroczu roku ubiegłego było 17.482 zł). Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń i dokonanych odpisów z aktualizacji i wyceny. Wymagalne nie występują.

Środki pieniężne na rachunkach i w kasie - na koniec I półrocza - wynoszą 142.713 zł i są o 32,3% niższe niż w roku ubiegłym.

5) MUZEUM W KOSZALINIE

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

- a) przychody ogółem 47,3% (plan 3.735.360 zł wykonanie 1.766.602 zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 49,4%
 - przychody z działalności statutowej 44,0%
 - pozostałe przychody 46,1%
- b) koszty ogółem 46,2% (plan 3.735.360 zł, wykonanie 1.725.844 zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 40.758 zł.

Na dodatni wynik finansowy wpływ miało osiągnięcie większych przychodów w stosunku do planowanych kosztów w wyniku poszerzenia oferty dla zwiedzających (Zagroda Jamneńska).

Poza dotacją na działalność bieżącą, Muzeum przyznano dotację celową w wysokości 120.000 zł na termomodernizację budynku działu etnograficznego w Muzeum. Zadanie to będzie zrealizowane w II połowie 2019 roku.

Należności na 30 czerwca wynoszą 73.284 zł i są wyższe o 36,7% w stosunku do kwot z I półrocza roku poprzedniego. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania na 30 czerwca br. wynoszą 140.883 zł, w stosunku do I półrocza roku poprzedniego są o 19,6% wyższe.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 384.156 zł. Są to środki na zabezpieczenie zarówno bieżących płatności jak i realizację zadań przewidzianych w II półroczu.

Stan należności, zobowiązań oraz środków na rachunkach bankowych i w kasie w poszczególnych instytucjach kultury (w złotych).

Lp	NAZWA INSTYTUCJI	NALEŻNOŚCI Rb N			ZOBOWIĄZANIA (bez funduszy specjalnych)			STAN ŚRODKÓW (na r-kach i w kasie)		
		I PÓŁROCZE		% dynamika	I PÓŁROCZE		% dynamika	I PÓŁROCZE		% dynamika
		2018	2019		2018	2019		2018	2019	
1	BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY	7 916	50 754	641,2	349 639	347 964	99,5	384 482	227 583	59,2
2	FILHARMONIA KOSZALIŃSKA	24 076	66 711	277,1	115 688	166 493	143,9	468 708	810 791	173,0
3	CENTRUM KULTURY	456 351	529 533	116,0	820 651	802 405	97,8	519 308	490 044	94,4
4	KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	85 517	62 204	72,7	17 482	72 359	413,9	210 697	142 713	67,7
5	MUZEUM W KOSZALINIE	53 604	73 284	136,7	117 785	140 883	119,6	336 265	384 156	114,2
	RAZEM	627 464	782 486	124,7	1 421 245	1 530 104	107,7	1 919 460	2 055 287	107,1