

INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

W okresie I półrocza realizacja planów we wszystkich instytucjach kultury przebiegała prawidłowo, większość instytucji na swojej działalności osiągnęło dodatni wynik finansowy. 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 49,9% (wykonanie 2.789,0 tys. zł, plan 5.584,6 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 48,8%
 - przychody z działalności statutowej 55,2%
 - pozostałe przychody 45,0%
- b) koszty ogółem 51,1% (wykonanie 2.855,1 tys. zł, plan 5.584,6 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest ujemny i wynosi 66,1 tys. zł.

Na ujemny wynik finansowy wpłynęła wyższa niż osiągniętych przychodów wartość kosztów bieżącej działalności (wysokie koszty produkcji nowych przedstawień oraz wypłata nagród uznaniowych i jubileuszowych) oraz odpisy amortyzacyjne, które nie zostały zrównoważone przychodami.

Stan należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego uległ zmniejszeniu (o 31,8 %) i wyniósł 7,9 tys. zł.

Należności wymagalne wynoszą 6,6 tys. zł i dotyczą rozliczeń za wynajem pomieszczeń teatralnych, niezapłaconych w terminie faktur za wynajem sali widowiskowej, bufetu i miejsc reklamowych.

Stan zobowiązań na 30 czerwca br. jest o 2,5% wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego i wyniósł 349,6 tys. zł.

Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń wobec dostawców, budżetu i pracowników, których płatność przypada na lipiec br. oraz z tytułu leasingu finansowego (wykazane w sprawozdaniu Rb Z). Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 384,5 tys. zł, w I półroczu ubiegłego roku wynosił 371,7 tys. 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 52,5% (wykonanie 3.316,7 tys. zł, plan 6.320,8 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 47,0%
 - przychody z działalności statutowej 76,8%
 - pozostałe przychody 53,3%
- b) koszty ogółem 48,4% (wykonanie 3.056,2 tys. zł, plan 6.320,8 tys. zł),
- c) Wynik finansowy jest dodatni i wynosi 260,5 tys. zł, głównie na skutek wpływu dotacji podmiotowej na wynagrodzenia za miesiąc czerwiec, które wypłacane są do 10 lipca.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego zmalały o 63,3% (było 65,7 tys. zł, jest 24,1 tys. zł). W łącznej kwocie należności występują rozliczenia z tytułu dostaw i usług oraz rozliczenia z Urzędem Skarbowym. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania wynoszą 115,7 tys. zł i są o 5,2% niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (wynosiły 122,0 tys. zł). Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Stan środków na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 468,7 tys. 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 2018 roku został wykonany następująco:

- a) przychody ogółem 48,5% (wykonanie 4.579,3 tys. zł, plan 9.445,5 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 54,3%
 - przychody z działalności statutowej 64,6%
 - pozostałe przychody 52,6%
- b) koszty ogółem 48,3% (wykonanie 4.566,6 tys. zł, plan 9.445,5 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni, wynosi 12,6 tys. 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 23 czerwca 2018 roku, a większość płatności i rozliczeń dotyczących w/w imprezy nastąpiło w lipcu.

Należności w porównaniu do roku poprzedniego wzrosły o 274,6% i wyniosły 456,4 tys. zł. Tak wysoki wzrost należności wynikał z wzajemnych rozliczeń dotyczących imprezy „Młodzi i Film” (przede wszystkim z przekazania w miesiącu lipcu wyższej niż w 2017 roku o 200,0 tys. zł dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej).

Zobowiązania utrzymują się na zbliżonym poziomie do roku poprzedniego, wynoszą 820,7 tys. 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 519,3 tys. 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 1.394,4 tys. zł, która jest przeznaczona na modernizację amfiteatru, budynku CK105 oraz zakup sprzętu nagłaśniającego. Dotacja zostanie przekazana w II półroczu br. zgodnie z terminami płatności dotyczącymi tych zadań.

4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2018 roku Biblioteka wykonała następująco:

- a) przychody ogółem 50,8% (wykonanie 3.037,6 tys. zł, plan 5.979,4 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 50,3%
 - przychody z działalności statutowej 50,9%
 - pozostałe przychody 56,2%
- b) koszty ogółem 50,6% (wykonanie 3.026,4 tys. zł, plan 5.979,4 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 11,2 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą instytucji przyznano dotację celową w wysokości 36,0 tys. zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego, który zakupiono w I półroczu 2018 roku.

Stan należności na koniec I półrocza br. wynosi 85,5 tys. zł i jest o 6,8% wyższy niż w I półroczu roku ubiegłego na skutek wyższej kwoty naliczonych kar za zwłokę wobec czytelników zalegających z terminem zwrotu materiałów bibliotecznych.

Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania ogółem wynoszą 17,5 tys. zł i są o 30,9% niższe niż w I półroczu roku ubiegłego. Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Środki pieniężne na rachunkach i w kasie - na koniec I półrocza - wynoszą 210,7 tys. zł i są o 2,7% 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% (wykonanie 1.611,3 tys. zł, plan 3.409,7 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 48,7%
 - przychody z działalności statutowej 44,0%
 - pozostałe przychody 47,7%
- b) koszty ogółem 44,4% (wykonanie 1.512,9 tys. zł, plan 3.409,7 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 98,4 tys. zł.

Na dodatni wynik finansowy w tej wysokości wpłynęło korzystne zaawansowanie planu rocznego przychodów z działalności statutowej i pozostałych przychodów.

Poza dotacją na działalność bieżącą, Muzeum przyznano dotację celową w wysokości 80,0 tys. zł na termomodernizację budynku etnograficznego w Skansenie Muzeum. Zadanie to nie będzie zrealizowane na skutek nieotrzymania dofinansowania ze środków zewnętrznych (WFOŚiGW).

Należności na 30 czerwca wynoszą 53,6 tys. zł i są wyższe o 10,4% w stosunku do kwot z I półrocza roku poprzedniego. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania na 30 czerwca br. wynoszą 117,8 tys. zł, w stosunku do I półrocza roku poprzedniego są o 32,1% wyższe.
Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 336,3 tys. 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
		2017	2018		2017	2018		2017	2018	
1	BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY	11 604	7 916	68,2	341 023	349 639	102,5	371 748	384 482	103,4
2	FILHARMONIA KOSZALIŃSKA	65 666	24 076	36,7	122 045	115 688	94,8	520 837	468 708	90,0
3	CENTRUM KULTURY	121 820	456 351	374,6	820 906	820 651	100,0	878 431	519 308	59,1
4	KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	80 101	85 517	106,8	25 286	17 482	69,1	216 613	210 697	97,3
5	MUZEUM W KOSZALINIE	48 555	53 604	110,4	89 137	117 785	132,1	249 063	336 265	135,0
	RAZEM	327 746	627 464	191,4	1 398 397	1 421 245	101,6	2 236 692	1 919 460	85,8