

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 57,9% (wykonanie 3.080,4 tys. zł, plan 5.317,1 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 61,7%
 - przychody z działalności statutowej 51,3%
- b) koszty ogółem 59,2% (wykonanie 3.149,9 tys. zł, plan 5.317,1 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest ujemny i wynosi 69,5 tys. zł.

Na ujemny wynik finansowy wpłynęły niszniejsze niż w roku ubiegłym przychody z działalności statutowej, głównie ze sprzedaży usług kulturalnych (zmniejszenie o 63,0 tys. zł), wyższe koszty bieżącej działalności (wysokie koszty produkcji nowego przedstawienia) oraz odpisy amortyzacyjne, które nie zostały zrównoważone przychodami.

Wyższe zaawansowanie planu dotacji (61,7%) wynika z otrzymania dotacji na działalność bieżącą za miesiąc lipiec w miesiącu czerwcu.

Stan należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego uległ zmniejszeniu (o 39,0 %) i wyniósł 11,6 tys. zł.

Należności wymagalne wynoszą 7,7 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 42,7% wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego i wyniósł 341,0 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 371,7 tys. zł, w I półroczu ubiegłego roku wynosił 150,1 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 55,2% (wykonanie 3.282,6 tys. zł, plan 5.946,4 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 50,5%
 - przychody z działalności statutowej 71,5%
 - dotacja celowa z budżetu Miasta (na wymianę instrumentów) 100,0%
- b) koszty ogółem 47,1% (wykonanie 2.803,0 tys. zł, plan 5.946,4 tys. zł),
- c) Wynik finansowy jest dodatni i wynosi 479,6 tys. zł, głównie w wyniku wpływu środków na

dofinansowanie bieżącej działalności z Województwa Zachodniopomorskiego, których wydatkowanie przypada na II kwartał oraz zabezpieczenia środków na zapłatę bieżących płatności.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego zmalały o 39,0% (było 107,7 tys. zł, jest 65,7 tys. zł). W łącznej kwocie należności występują rozliczenia z tytułu dostaw i usług oraz rozliczenia z Urzędem Skarbowym. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania wynoszą 122,0 tys. zł i są o 7,1% niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (wynosiły 131,3 tys. zł). Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Stan środków na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 520,8 tys. zł. Na tę kwotę składa się głównie otrzymane dofinansowanie z Województwa Zachodniopomorskiego na realizację koncertów, które odbędą się w II kwartale oraz przedpłaty kontrahentów na przyszłe koncerty.

3) CENTRUM KULTURY 105 W KOSZALINIE

Roczny plan finansowy tej instytucji na 30 czerwca 2017 roku został wykonany następująco:

a) przychody ogółem 54,4% (wykonanie 4.625,6 tys. zł, plan 8.501,2 tys. zł), w tym:

- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 54,1%
- przychody z działalności statutowej 58,9%
- środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych 100,0%

b) koszty ogółem 53,7% (wykonanie 4.567,2 tys. zł, plan 8.501,2 tys. zł),

c) wynik finansowy jest dodatni, wynosi 58,4 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.

Należności w porównaniu do roku poprzedniego zmalały o 56,1% i wyniosły 121,8 tys. zł. Zobowiązania utrzymują się na zbliżonym poziomie do roku poprzedniego (dynamika 92,1%), wynoszą 820,9 tys. zł a dotyczą bieżącego utrzymania instytucji oraz rozliczeń imprezy „Młodzi Film”, która odbyła się w czerwcu br. Zobowiązania wymagalne nie występują. Na koniec okresu sprawozdawczego w CK 105 nie wystąpiło zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na dzień 30 czerwca br. wynosi 878,4 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 583,0 tys. zł, która zostanie przekazana w II półroczu. Przeznaczona zostanie na modernizację Amfiteatru.

4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2017 roku Biblioteka wykonała następująco:

- a) przychody ogółem 51,5% (wykonanie 2.910,0 tys. zł, plan 5.649,3 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 50,7%
 - dotacja celowa na wydatki inwestycyjne 38,2%
 - dotacja z Ministerstwa Kultury 100,0%
 - przychody z działalności statutowej 64,4%
- b) koszty ogółem 49,3% (wykonanie 2.825,6 tys. zł, plan 5.737,2 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 84,4 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą instytucji przyznano dotację celową w wysokości 71,3 tys. zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego i mebli. Z tej kwoty w I półroczu wykorzystano 27,3 tys. zł, tj. 38,2% (na zakup mebli).

Stan należności na koniec I półrocza br. wynosi 80,1 tys. zł i jest o 27,0% niższy niż w I półroczu roku ubiegłego i w okresach poprzednich z uwagi na niższą kwotę naliczonych kar za zwłokę wobec czytelników zalegających z terminem zwrotu materiałów bibliotecznych. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania ogółem wynoszą 25,3 tys. zł i są o 58,6% wyższe niż w I półroczu roku ubiegłego. Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Środki pieniężne na rachunkach i w kasie - na koniec I półrocza - wynoszą 216,6 tys. zł i są o 17% wyższe niż w roku ubiegłym.

5) MUZEUM W KOSZALINIE

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

- a) przychody ogółem 46,8% (wykonanie 1.599,9 tys. zł, plan 3.420,3 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 50,2%
 - przychody z działalności statutowej 53,5%
- b) koszty ogółem 42,7% (wykonanie 1.459,7 tys. zł, plan 3.420,3 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 140,2 tys. zł.

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

Poza dotacją na działalność bieżącą, Muzeum przyznano dotację celową w wysokości 231,0 tys. zł na:

- wykreowanie produktu turystycznego „Szlak Tradycji Miejskiej...” 200,0 tys. zł,
- zakup UPS do zabezpieczenia systemu kamerowego i sygnalizacji włamań 16,0 tys. zł,
- wymianę rozdzielnic elektrycznej 15,0 tys. zł.

Wszystkie powyższe zadania inwestycyjne zostaną zrealizowane w II półroczu 2017 roku.

Ponadto biblioteka otrzymała kwotę 27,5 tys. zł od Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zaplanowaną w II półroczu realizację zadania pn. „Muzealne Spotkania z Fotografiją”.

Należności na 30 czerwca wynoszą 48,6 tys. zł i są niższe o 22,2% w stosunku do kwot z I półrocza roku poprzedniego. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania na 30 czerwca br. wynoszą 89,1 tys. zł, w stosunku do I półrocza roku poprzedniego są o 13,6% niższe.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 249,1 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
		2016	2017		2016	2017		2016	2017	
1	BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY	19 032	11 604	61,0	239 057	341 023	142,7	150 089	371 748	247,7
2	FILHARMONIA KOSZALIŃSKA	107 697	65 666	61,0	131 318	122 045	92,9	543 557	520 837	95,8
3	CENTRUM KULTURY	277 374	121 820	43,9	891 090	820 906	92,1	742 961	878 431	118,2
4	KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	96 531	80 101	83,0	15 948	25 286	158,6	185 154	216 613	117,0
5	MUZEUM W KOSZALINIE	62 447	48 555	77,8	103 180	89 137	86,4	54 494	249 063	457,0
	RAZEM	563 081	327 746	58,2	1 380 593	1 398 397	101,3	1 676 255	2 236 692	133,4