

INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

W okresie I półrocza realizacja planów we wszystkich instytucjach kultury przebiegała prawidłowo, wszystkie instytucje na swojej działalności osiągnęły 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 53,1% (wykonanie 2.902,2 tys. zł, plan 5.469,6 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 54,6%
 - przychody z działalności statutowej 54,8%
- b) koszty ogółem 51,6% (wykonanie 2.822,7 tys. zł, plan 5.469,6 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 79,4 tys. zł.

Na wynik w tej wysokości wpłynęło wyższe zaawansowanie planu przychodów z działalności statutowej, głównie ze sprzedaży usług kulturalnych, które zrealizowano na poziomie 54,8% planu rocznego (głównie spektakle własne wystawiane w siedzibie Teatru).

Wyższe zaawansowanie planu dotacji (54,8%) wynika z organizacji festiwalu pn. Koszalińskie Konfrontacje Młodych - „m- teatr”. Impreza ta odbędzie się we wrześniu br.

Poza dotacją na działalność bieżącą instytucji została przyznana dotacja na realizację zakupów inwestycyjnych w kwocie 160,0 tys. zł (na zakup sprzętu multimedialnego i komputerowego). Dotacja ta zostanie wykorzystana w II półroczu.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego utrzymują się na zbliżonym poziomie (było 20,5 tys. zł, jest 19,0 tys. zł).

Należności wymagalne wynoszą 11,4 tys. zł i dotyczą głównie niezapłaconych w terminie faktur za sprzedane spektakle, wynajem bufet i miejsc reklamowych.

Stan zobowiązań na 30 czerwca br. jest o 31,7% niższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (było 350,1 tys. zł, jest 239,1 tys. zł).

Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, ich płatność przypada na lipiec br.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 150,1 tys. zł, w I półroczu ubiegłego roku wynosił 141,4 tys. zł.

Są to środki zabezpieczające głównie opłacenie bieżących zobowiązań, dla których termin płatności przypada na lipiec br. oraz na organizację festiwalu Koszalińskie Konfrontacje Młodych „m- teatr”.

2) FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

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

- a) przychody ogółem 54,3% (wykonanie 3.120,6 tys. zł, plan 5.744,2 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 51,6%
 - przychody z działalności statutowej 67,9%
 - środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych 49,5%

- b) koszty ogółem 45,9% (wykonanie 2.637,5 tys. zł, plan 5.744,2 tys. zł),
 c) Wynik finansowy jest dodatni i wynosi 483,1 tys. zł.

Na ten wynik finansowy wpływ ma:

- nie wydatkowana dotacja na koncerty finansowane przez Urząd Marszałkowski, których realizacja przypada na II kwartał br. (wpłynęło 200,0 tys. zł),
- korzystne zaawansowaniem planu przychodów z działalności statutowej (głównie ze sprzedaży biletów),
- środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na dofinansowanie Festiwalu Organowego i realizację programu „Muzyka dla każdego” (wpłynęło 49,0 tys. zł).

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wzrosły o 7,4% (było 100,3 tys. zł, jest 107,7 tys. zł).

W łącznej kwocie należności występują rozliczenia z Urzędem Skarbowym na kwotę 35,1 tys. zł dotyczące zwrotu podatku VAT (od sprzedanych biletów).

Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania wynoszą 131,3 tys. zł i są o 6,8% wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (wynosiły 122,9 tys. zł). Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Stan środków na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 543,6 tys. zł. Na tę kwotę składa się głównie otrzymana dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na realizację koncertów, które odbędą się w II kwartale, wpływy z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz przedpłaty kontrahentów na przyszłe koncerty.

3) CENTRUM KULTURY 105 W KOSZALINIE

Roczny plan finansowy tej instytucji na 30 czerwca 2016 roku został wykonany następująco:

- a) przychody ogółem 51,2% (wykonanie 4.483,4 tys. zł, plan 8.762,2 tys. zł), w tym:
- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 46,5%
 - przychody z działalności statutowej 62,2%
 - środki pozyskane ze źródeł zewnętrznych 84,4%
- b) koszty ogółem 50,8% (wykonanie 4.454,6 tys. zł, plan 8.762,2 tys. zł),
 c) wynik finansowy jest dodatni, wynosi 28,8 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 i zobowiązania utrzymują się na zbliżonym poziomie roku poprzedniego (dynamika należności 99,9%, zobowiązań 94,4%).

Należności wymagalne wynoszą 17,0 tys. zł, dotyczą sprzedaży usług kulturalnych. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Na koniec okresu sprawozdawczego w CK 105 nie wystąpiło zadłużenie z tytułu kredytu w rachunku bieżącym.

Zobowiązania w wysokości 891,1 tys. zł dotyczą głównie rozliczeń imprezy „Młodzi Film”, która odbyła się w czerwcu br. Znajdują zabezpieczenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie. Stan tych środków na 30 czerwca br. wynosi 743,0 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą, instytucji została przyznana dotacja na wydatki inwestycyjne w wysokości 600,0 tys. zł, która zostanie wykorzystana w II półroczu.

Dotacja w tej wysokości została przyznana na:

- modernizację Amfiteatru 500,0 tys. zł,
- modernizację sali kinowej oraz kasy kina Kryterium 100,0 tys. zł.

4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2016 roku Biblioteka wykonała następująco:

- a) przychody ogółem 49,3% (wykonanie 2.691,5 tys. zł, plan 5.457,5 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 50,36%
 - dotacja celowa na wydatki inwestycyjne 35,2%
 - przychody z działalności statutowej 50,6%
- b) koszty ogółem 48,5% (wykonanie 2.647,9 tys. zł, plan 5.457,5 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 43,6 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą instytucji przyznano dotację celową w wysokości 350,0 tys. zł z przeznaczeniem na modernizację pomieszczeń w budynku głównym Biblioteki. Z tej kwoty wykorzystano 123,3 tys. zł, tj. 35,2%.

Stan należności na koniec I półrocza br. wynosi 96,5 tys. zł i jest o 47,3% 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 15,9 tys. zł i są o 56,3% niższe niż w I półroczu roku ubiegłego. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Środki pieniężne na rachunkach i w kasie - na koniec I półrocza - wynoszą 185,2 tys. zł.

5) MUZEUM W KOSZALINIE

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

- a) przychody ogółem 53,3% (wykonanie 1.661,6 tys. zł, plan 3.119,7 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 51,8%
 - przychody z działalności statutowej 58,6%
 - dotacja celowa na wydatki inwestycyjne 85,5%
- b) koszty ogółem 51,3% (wykonanie 1.599,2 tys. zł, plan 3.119,7 tys. zł),
- c) wynik finansowy jest dodatni i wynosi 62,4 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 69,2 tys. zł na:

- modernizację sali wystawowej 59,2 tys. zł (wykorzystana w 100%),
- zakup muzealiów 10,0 tys. zł (zostanie wykorzystana w II półroczu).

Należności na 30 czerwca wynoszą 62,4 tys. zł i utrzymują się na zbliżonym poziomie I półrocza roku poprzedniego. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania na 30 czerwca br. wynoszą 103,2 tys. zł, w stosunku do I półrocza roku poprzedniego są o 18,6% wyższe, z uwagi na spłatę kolejnej raty za przebudowę węzła ciepłowniczego (wieloletnie porozumienie z MEC).

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 54,5 tys. zł.

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
		2015	2016		2015	2016		2015	2016	
1	BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY	20 479	19 032	92,9	350 144	239 057	68,3	141 406	150 089	106,1
2	FILHARMONIA KOSZALIŃSKA	100 277	107 697	107,4	122 949	131 318	106,8	422 400	543 557	128,7
3	CENTRUM KULTURY	277 894	277 374	99,8	943 712	891 090	94,4	774 860	742 961	95,9
4	KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	183 050	96 531	52,7	36 521	15 948	43,7	342 725	185 154	54,0
5	MUZEUM W KOSZALINIE	61 383	62 447	101,7	87 009	103 180	118,6	65 109	54 494	83,7
	RAZEM	643 083	563 081	87,6	1 540 335	1 380 593	89,6	1 746 500	1 676 255	96,0