

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.

1) BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

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

- a) przychody ogółem 54,1% (wykonanie 2.798,1 tys. zł, plan 5.176,0 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 57,2%
 - przychody z działalności statutowej 47,2%
 - pozostałe przychody (środki z MKiDN) 100,0%
- b) koszty ogółem 54,0% (wykonanie 2.796,6 tys. zł, plan 5.176,0 tys. zł),
- c) wynik finansowy - dodatni w kwocie 1,5 tys. zł.

Wyższe zaawansowanie planu dotacji (57,2%) zostało spowodowane organizacją festiwalu pn. Koszalińskie Konfrontacje Młodych - „m- teatr”. Impreza ta odbyła się w I półroczu.

Realizacja tego przedsięwzięcia w okresie I półrocza miała również wpływ na zaawansowanie rocznego planu kosztów (54,0%).

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego zmalały o 21,5% (było 79,2 tys. zł, jest 62,1 tys. zł).

Należności wymagalne wynoszą 6,5 tys. zł i dotyczą głównie niezapłaconych w terminie faktur za wynajem pomieszczeń teatralnych, bufetu i miejsc reklamowych.

Stan zobowiązań na 30 czerwca br. jest o 17,1% niższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (było 492,2 tys. zł, jest 407,8 tys. zł).

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

Zobowiązania wymagalne nie występują.

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

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 141,4 tys. zł, w I półroczu ubiegłego roku wynosił 49,2 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 53,8% (wykonanie 2.937,1 tys. zł, plan 5.459,2 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 50,7%
 - przychody z działalności statutowej 71,8%
- b) koszty ogółem 49,3% (wykonanie 2.693,1 tys. zł, plan 5.459,2 tys. zł),
- c) Wynik finansowy - dodatni w kwocie 244,1 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,% planu rocznego).

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wzrosły ponad trzykrotnie (jest 100,3 tys. zł, było 28,2 tys. zł).

W łącznej kwocie należności występują rozliczenia z Urzędem Skarbowym na kwotę 84,6 tys. zł dotyczące zwrotu podatku VAT (od sprzedanych biletów).

Należności wymagalne występują w kwocie 4,0 tys. zł (za koncerty).

Zobowiązania ogółem wynoszą 177,9 tys. zł i są o 7,1% niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (wynosiły 191,6 tys. zł). Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Stan środków na rachunku bankowym i w kasie na 30 czerwca br. wynosi 422,4 tys. zł. Na tę kwotę składa się głównie otrzymana dotacja z Urzędu Marszałkowskiego 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 2015 roku został wykonany następująco:

a) przychody ogółem 54,3% (wykonanie 4.432,0 tys. zł, plan 8.167,4 tys. zł), w tym:

- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 52,5%
- dotacja z budżetu Miasta na wydatki inwestycyjne 15,2%
- przychody z działalności statutowej 57,2%
- pozostałe przychody 94,2%

b) koszty ogółem 52,6% (wykonanie 4.298,9 tys. zł, plan 8.167,4 tys. zł),

c) wynik finansowy - dodatni w wysokości 133,1 tys. zł.

Na ten wynik wpłynęło korzystne zaawansowanie planu rocznego z tytułu:

- przychodów z działalności Kina „Kryterium” oraz ze sprzedaży usług kulturalnych i reklam (wykonanie planu rocznego 67,9%),
- wpływu środków z Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej i Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (wpłynęło 405,0 tys. zł, tj. 94,7 % planu rocznego).,

W okresie I półrocza odbyła się impreza pn. Koszaliński Festiwal Debiutów Filmowych „Młodzi i Film” – w związku z tym zaawansowanie planu rocznego kosztów ogółem wynosi 52,6%.

Należności ogółem są o 42,1% wyższe w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (jest 291,0 tys. zł, było 204,8 tys. zł).

Na ten wzrost wpłynęły rozliczenia dotyczące zwrotu podatku VAT od sprzedanych biletów. Na 30 czerwca br. należności z tego tytułu wynoszą 218,6 tys. zł.

Należności wymagalne wynoszą 15,4 tys. zł, wynikają z rozliczeń sprzedaży usług kulturalnych i wynajmu pomieszczeń.

Zobowiązania ogółem są wyższe o 19,7% niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, wynoszą 973,4 tys. zł (było 813,2 tys. zł).

Na wzrost zobowiązań wpłynęły bieżące rozliczenia zrealizowanego w czerwcu KFDF „Młodzi i Film”. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiło zadłużenie z tytułu kredytu w rachunku bieżącym (w analogicznym okresie roku poprzedniego wynosiło 53,1 tys. zł).

Zobowiązania na 30 czerwca br. znajdują zabezpieczenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie. Stan tych środków na 30 czerwca br. wynosi 774,9 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą, instytucja otrzymała dotację na wydatki inwestycyjne w wysokości 462,5 tys. zł, z czego w I półroczu wykorzystano 70,5 tys. zł.

Dotacja w tej wysokości została przeznaczona na zakupy inwestycyjne:

- sprzętu muzycznego (2 pianina cyfrowe do prowadzenia edukacji kulturalnej) 36,0 tys. zł,
- sprzętu nagłaśniającego 4,5 tys. zł,
- instrumentów i wyposażenia Koszalińskiego Korpusu Perkusyjnego 30,0 tys. zł.

4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2015 roku Biblioteka wykonała następująco:

- a) przychody ogółem 51,7% (wykonanie 2.654,8 tys. zł, plan 5.134,9 tys. zł), w tym:
 - dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 50,6%
 - przychody z działalności statutowej 75,1%
- b) koszty ogółem 49,1% (wykonanie 2.523,4 tys. zł, plan 5.131,9 tys. zł),
- c) wynik finansowy dodatni w kwocie 131,5 tys. zł.

Na wynik finansowy w/w kwocie złożyły się:

- wyższe niż planowano wpływy z windykacji kar za nieterminowy zwrot wolumenów i materiałów bibliotecznych (roczny plan przychodów z działalności finansowej i operacyjnej wykonano w 86,3%),
- nie wydane środki z budżetu Miasta (w kwocie 93,0 tys. zł) przeznaczone na sfinansowanie kosztów wydania 2 książek „Monografia Koszalina” i „Koszalin Mojej Młodości” (do końca okresu sprawozdawczego nie wpłynęły faktury od autorów i z drukarni).

Stan należności na koniec I półrocza br. jest o 8,5% wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego i w okresach poprzednich z uwagi na konsekwentne działania windykacyjne wobec czytelników zalegających z terminem zwrotu materiałów bibliotecznych (było 260,9 tys. zł, jest 283,1 tys. zł). Są to głównie naliczone kary za zwłokę .

Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania ogółem wynoszą 148,0 tys. zł i są o 45,8% niższe niż w I półroczu roku ubiegłego (było 273,1 tys. zł).

Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Środki pieniężne na rachunkach i w kasie - na koniec I półrocza - wynoszą 342,7 tys. zł i stanowią zabezpieczenie zobowiązań wobec wydawcy książek, funduszu świadczeń socjalnych oraz bieżącej działalności w II półroczu.

5) MUZEUM W KOSZALINIE

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

a) przychody ogółem 50,5% (wykonanie 1.541,3 tys. zł, plan 3.049,5 tys. zł), w tym:

- dotacja z budżetu Miasta na wydatki bieżące 49,7%
- przychody z działalności statutowej 56,6%

b) koszty ogółem 48,9% (wykonanie 1.469,6 tys. zł, plan 3.049,5 tys. zł),

c) wynik finansowy - dodatni w wysokości 71,7 tys. zł.

Na dodatni wynik finansowy złożyło się wysokie zaawansowanie planu:

- wpływów za nadzory archeologiczne - 100,0% wykonania,
- wpływów ze sprzedaży materiałów o tematyce muzealnej, za lekcje muzealne dla dzieci i młodzieży szkolnej - 88,3%.

Należności ogółem na 30 czerwca wynoszą 148,7 tys. zł i w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego są o 7,9% niższe (było 161,5 tys. zł).

Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania ogółem na 30 czerwca br. wynoszą 215,3 tys. zł, w stosunku do I półrocza roku poprzedniego są o 11,0% niższe, 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 65,1 tys. zł.

Wykonanie rocznych planów finansowych poszczególnych instytucji kultury ilustruje tabela nr 12.