

## WYKONANIE PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

### CENTRUM KULTURY 105

Roczny plan finansowy CK 105 został wykonany następująco – przychody ogółem w 101,4%, a koszty ogółem (z wydatkami na nakłady inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu Miasta) w 99,0%. Z uwagi na korzystne relacje między przychodami i wydatkami wynik finansowy jest dodatni - wynosi 186,9 tys. zł. Plan finansowy na 2014 rok zakładał działalność bezwynikową.

Wykonanie planu finansowego CK 105 za 2014 rok przedstawia się następująco:

| LP       | WYSZCZEGÓLNIENIE   | Wykonanie<br>2013 | 2014 rok         |                  | % wykonania planu | Dynamika 5:3 |
|----------|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|
|          |  |                   | Plan             | Wykonanie        |                   |              |
| 1        | 2  | 3                 | 4                | 5                | 6                 | 7            |
| <b>1</b> | <b>Przychody ogółem, z tego:</b>   | <b>6 717 172</b>  | <b>7 847 243</b> | <b>7 959 415</b> | <b>101,4</b>      | <b>118,5</b> |
|          | z usług kulturalnych   | 953 482           | 1 186 000        | 1 118 301        | 94,3              | 117,3        |
|          | z działalności gospodarczej  | 434 278           | 436 600          | 564 873          | 129,4             | 130,1        |
|          | pozostałe (finansowe i operacyjne, inne)                                       | 1 511 639         | 1 555 343        | 1 604 916        | 103,2             | 106,2        |
|          | środki zewnętrzne z Ministerstwa Kultury i Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej | 410 556           | 406 000          | 408 025          | 100,5             | 99,4         |
|          | <b>dotacja podmiotowa z budżetu Miasta</b>                                     | <b>3 240 273</b>  | <b>4 113 300</b> | <b>4 113 300</b> | <b>100,0</b>      | <b>126,9</b> |
|          | <b>dotacja celowa z budżetu Miasta na zakupy inwestycyjne</b>                  | <b>166 944</b>    | <b>150 000</b>   | <b>150 000</b>   | <b>100,0</b>      | <b>89,9</b>  |
| <b>2</b> | <b>Koszty i wydatki na inwestycje z tego:</b>                                  | <b>6 682 856</b>  | <b>7 847 243</b> | <b>7 772 467</b> | <b>99,0</b>       | <b>116,3</b> |
|          | amortyzacja  | 1 493 188         | 1 503 000        | 1 540 775        | 102,5             | 103,2        |
|          | zużycie materiałów i energii   | 375 126           | 389 050          | 396 762          | 102,0             | 105,8        |
|          | podatki i opłaty   | 95 245            | 60 400           | 61 210           | 101,3             | 64,3         |
|          | usługi obce  | 1 565 215         | 2 152 590        | 2 147 145        | 99,7              | 137,2        |
|          | <b>zakupy inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu Miasta</b>               | <b>166 944</b>    | <b>150 000</b>   | <b>150 000</b>   | <b>100,0</b>      | <b>89,9</b>  |
|          | wynagrodzenia i pochodne, w tym:   | 2 743 350         | 3 310 378        | 3 188 758        | 96,3              | 116,2        |
|          | <b>ze stosunku pracy</b>   | <b>1 700 174</b>  | <b>1 907 000</b> | <b>1 896 377</b> | <b>99,4</b>       | <b>111,5</b> |
|          | pozostałe koszty rodzajowe   | 243 788           | 281 825          | 287 817          | 102,1             | 118,1        |
| <b>3</b> | <b>Wynik finansowy</b>   | <b>34 316</b>     | <b>0,0</b>       | <b>186 948</b>   | *                 | 544,8        |
| 4        | Przeciętne zatrudnienie  | 43                | 44               | 44               | 100,0             | 102,3        |
| 5        | Przeciętne wynagrodzenie w złotych   | 3 295             | 3 445            | 3 405            | 98,8              | 103,3        |
| 6        | Należności ogółem  | 104 758           |                  | 110 303          | *                 | 105,3        |
| 7        | Zobowiązania ogółem  | 280 023           |                  | 84 140           | *                 | 30,0         |
| 8        | Stan środków pieniężnych w kasie i na r-kach bankowych na koniec roku          | 2 751             |                  | 9 752            | *                 | 354,5        |

Plan przychodów **własnych** (bez dotacji) został wykonany w 103,1%, z tego z działalności gospodarczej w 129,4%, z przychodów finansowych i operacyjnych w 103,2%, z wpływów z Ministerstwa Kultury i Instytutu Sztuki Filmowej w 100,0%. a z usług kulturalnych w 94,3%,

Roczny plan imprez kulturalnych organizowanych w Sali Widowiskowej i Klubie CK105, w Domku Kata oraz w Amfiteatrze, został wykonany w całości.

Zrealizowano również wszystkie dodatkowo zlecone imprezy okolicznościowe wynikające z bieżących potrzeb Miasta.

W 2014 roku kwota przekazanej do CK 105 dotacji wyniosła łącznie **4.263,3 tys. zł**, z tego na działalność bieżącą - 4.113,3 tys. zł i na zakupy inwestycyjne - 150,0 tys. zł (sprzęt do studia filmowego „Młodzi Film” oraz wyposażenie do prowadzenia edukacji kulturalnej).

W CK 105 udział **dotacji** z budżetu miasta - w przychodach ogółem wynosi 53,6%, w roku poprzednim wynosił 50,7%.

Dotacja w kwocie **4.113,3** tys. zł została przekazana na dofinansowanie:

|   |                 |
|---|-----------------|
| ■ działalności bieżącej                               | 2.485,7 tys. zł |
| ■ festiwalu „Młodzi i Film”                           | 250,0 tys. zł   |
| ■ organizacji imprez kulturalnych i okolicznościowych | 988,0 tys. zł   |
| ■ obchody Dni Koszalina                               | 200,0 tys. zł   |
| ■ wydawnictwa kulturalne                              | 120,0 tys. zł   |
| ■ organizacja wystaw w „Galerii Scena”                | 60,0 tys. zł    |
| ■ wspieranie osiedlowych zespołów śpiewaczych         | 9,6 tys. zł     |

Stan należności na koniec roku w CK105 jest o 5,3% wyższy niż w roku poprzednim. Należności wymagalne na koniec roku wynoszą 35,0 tys. zł.

Stan zobowiązań na koniec br. jest niższy od stanu w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W łącznej kwocie zobowiązań występuje kredyt bankowy, który wynosi 0,9 tys. zł. Zadłużenie z tego tytułu jest znacznie niższe niż na koniec roku poprzedniego (w 2013 roku było 124,2 tys. zł).

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w CK 105 na 1 etat wynosiło 3.405 zł i było wyższe o 3,3% niż w roku poprzednim. Przeciętne zatrudnienie było wyższe o 1 etat i wynosiło 44 etaty.

## FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

Plan przychodów ogółem Filharmonia wykonała w 100,1%, a plan kosztów w 100,3 %.

W związku z powyższym wystąpiła niewielka strata na działalności, która wynosi 8,5 tys. zł (planowano działalność bezwynikową).

Mimo bilansowej straty sytuacja finansowa Filharmonii jest korzystna, na co wskazuje wysoki stan środków w kasie i na rachunku bankowym na koniec 2014 roku, który wynosi 289,0 tys. zł.

W 2014 roku na działalność bieżącą Filharmonii przekazano dotację w wysokości **4.252,6 tys. zł**.

Dotacja w tej kwocie została przeznaczona na dofinansowanie :

|   |                 |
|---|-----------------|
| ■ działalności bieżącej   | 3.401,6 tys. zł |
| ■ kosztów utrzymania nowego obiektu   | 387,0 tys. zł   |
| ■ Międzynarodowego Festiwalu Organowego   | 50,0 tys. zł    |
| ■ koncertów dodatkowych (środki z budżetu Marszałka - 300,0 tys. zł i Miasta - 114,0 tys. zł) | 414,0 tys. zł   |

Udział **dotacji** z budżetu Miasta, w przychodach Filharmonii wynosi 78,4%. W ubiegłym roku wynosił 80,2%.

Zobowiązania i należności utrzymują się na niskim poziomie, dotyczą bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

W 2014 roku przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Filharmonii (bez umów zleceń i honorariów) wynosiło 3.197 zł i było wyższe w porównaniu z rokiem poprzednim o 5,4%.

Przeciętna liczba zatrudnienia wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o 2,5 i wynosi 73,2 etaty.

Wykonanie planu finansowego za 2014 rok przedstawia się następująco:

| L.P      | WYSZCZEGÓLNIENIE  | Wykonanie<br>2013 | 2014 rok         |                  | % wykonania<br>planu | Dynamika<br>5:3 |
|----------|---|-------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------|
|          |   |                   | Plan             | Wykonanie        |                      |                 |
|          |   |                   | w złotych        |                  |                      |                 |
| 1        | 2   | 3                 | 4                | 5                | 6                    | 7               |
| <b>1</b> | <b>Przychody ogółem, z tego:</b>                                      | <b>4 675 733</b>  | <b>5 417 650</b> | <b>5 424 941</b> | <b>100,1</b>         | <b>116,0</b>    |
|          | z usług kulturalnych  | 785 490           | 946 300          | 941 054          | 99,4                 | 119,8           |
|          | z działalności gospodarczej   | 13 218            | 3 100            | 2 642            | 85,2                 | 20,0            |
|          | pozostałe (finansowe i operacyjne)                                    | 79 025            | 135 650          | 148 645          | 109,6                | 188,1           |
|          | środki finansowe z <b>budżetu państwa</b>                             | <b>50 000</b>     | <b>80 000</b>    | <b>80 000</b>    | <b>100,0</b>         | <b>160,0</b>    |
|          | <b>dotacja podmiotowa</b> z budżetu Miasta                            | <b>3 748 000</b>  | <b>4 252 600</b> | <b>4 252 600</b> | <b>100,0</b>         | <b>113,5</b>    |
| <b>2</b> | <b>Koszty i wydatki na inwestycje, z tego:</b>                        | <b>4 683 463</b>  | <b>5 417 650</b> | <b>5 433 406</b> | <b>100,3</b>         | <b>116,0</b>    |
|          | amortyzacja   | 106 134           | 97 230           | 97 211           | 100,0                | 91,6            |
|          | zużycie materiałów i energii  | 104 768           | 276 400          | 280 536          | 101,5                | 267,8           |
|          | podatki i opłaty  | 52 790            | 114 500          | 127 971          | 111,8                | 242,4           |
|          | usługi obce   | 598 901           | 721 000          | 720 928          | 100,0                | 120,4           |
|          | <b>wynagrodzenia i pochodne, w tym:</b>                               | <b>3 766 925</b>  | <b>4 119 920</b> | <b>4 119 712</b> | <b>100,0</b>         | <b>109,4</b>    |
|          | <b>ze stosunku pracy</b>  | <b>2 571 382</b>  | <b>2 808 020</b> | <b>2 807 997</b> | <b>100,0</b>         | <b>109,2</b>    |
|          | <i>honoraria i umowy zlecenia obce, z pracownikami, akcesoria</i>     | 618 073           | 566 700          | 566 663          | 100,0                | 91,7            |
|          | pozostałe koszty rodzajowe  | 53 945            | 88 600           | 87 048           | 98,2                 | 161,4           |
| <b>3</b> | <b>Wynik finansowy</b>  | <b>-7 730</b>     | <b>0</b>         | <b>-8 465</b>    | <b>*</b>             | <b>109,5</b>    |
| 4        | Przeciętne zatrudnienie   | 70,7              | 76,0             | 73,2             | 96,3                 | 103,6           |
| 5        | Przeciętne wynagrodzenie w złotych (bez honorarium i umów zleceń)     | 3 033             | 3 079            | 3 197            | 103,8                | 105,4           |
| 6        | Należności ogółem   | 44 627            |                  | 56 595           | *                    | 126,8           |
| 7        | Zobowiązania ogółem   | 83 151            |                  | 12 153           | *                    | 14,6            |
| 8        | Stan środków pieniężnych w kasie i na r-kach bankowych na koniec roku | 419 867           |                  | 289 038          | *                    | 68,8            |

W 2013 roku oddano do użytku siedzibę Filharmonii Koszalińskiej, której budowa trwała od 2009 roku. Zadanie to było realizowane przy udziale środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego.

W tym okresie poniesione nakłady na budowę siedziby Filharmonii wyniosły łącznie 31.052,8 tys. zł.

W 2014 roku na to zadanie poniesiono dodatkowe nakłady inwestycyjne w wysokości 2.918,8 tys. zł, które związane były z zakupem niezbędnego wyposażenia.

Łączna kwota nakładów związanych z budową i wyposażeniem Filharmonii (w latach 2009 – 2014) wyniosła **33.971,6 tys. zł.**

Faktyczne dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej na koniec 2014 roku wyniosło **12.867,2 tys. zł**, co stanowi 37,9% wartości zadania.

## BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

Plan przychodów ogółem Teatr wykonał w 98,6%, a kosztów ogółem w 100,0%. Na koniec wystąpiła strata w wysokości 122,8 tys. zł.

Wykonanie planu finansowego Teatru za 2014 rok przedstawia się następująco:

w złotych

| L.P.     | WYSZCZEGÓLNIENIE  | Wykonanie<br>2013 | 2014 rok         |                  | % wykonania<br>planu | Dynamika<br>5:3 |
|----------|---|-------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------|
|          |   |                   | Plan             | Wykonanie        |                      |                 |
| 1        | 2   | 3                 | 4                | 5                | 6                    | 7               |
| <b>1</b> | <b>Przychody ogółem, z tego:</b>                                      | <b>4 846 796</b>  | <b>5 342 042</b> | <b>5 268 592</b> | <b>98,6</b>          | <b>108,7</b>    |
|          | z usług kulturalnych  | 891 403           | 1 043 342        | 1 086 482        | 104,1                | 121,9           |
|          | z działalności gospodarczej   | 338 447           | 300 500          | 243 240          | 80,9                 | 71,9            |
|          | pozostałe (finansowe, operacyjne)                                     | 566 946           | 628 000          | 568 670          | 90,6                 | 100,3           |
|          | <b>dotacja podmiotowa z budżetu Miasta</b>                            | <b>3 000 000</b>  | <b>3 270 200</b> | <b>3 270 200</b> | <b>100,0</b>         | <b>109,0</b>    |
|          | środki z Instytutu Teatralnego, Ministerstwa Kultury                  | 50 000            | 100 000          | 100 000          | 100,0                | 200,0           |
| <b>2</b> | <b>Koszty ogółem, z tego:</b>   | <b>5 037 892</b>  | <b>5 342 042</b> | <b>5 391 431</b> | <b>100,9</b>         | <b>107,0</b>    |
|          | amortyzacja   | 615 183           | 590 000          | 592 722          | 100,5                | 96,3            |
|          | zużycie materiałów i energii  | 342 404           | 337 110          | 345 555          | 102,5                | 100,9           |
|          | podatki i opłaty  | 85 214            | 83 323           | 87 115           | 104,6                | 102,2           |
|          | usługi obce   | 331 545           | 350 420          | 354 794          | 101,2                | 107,0           |
|          | wynagrodzenia i pochodne, w tym:                                      | 3 145 161         | 3 487 132        | 3 490 662        | 100,1                | 111,0           |
|          | <b>ze stosunku pracy</b>  | <b>2 236 608</b>  | <b>2 502 580</b> | <b>2 502 537</b> | <b>100,0</b>         | <b>111,9</b>    |
|          | pozostałe koszty  | 518 385           | 494 057          | 520 583          | 105,4                | 100,4           |
| <b>3</b> | <b>Wynik finansowy</b>  | <b>-191 096</b>   | <b>0,0</b>       | <b>-122 839</b>  | *                    | 64,3            |
| 4        | Przeciętne zatrudnienie   | 51                | 52               | 52               | 100,0                | 101,4           |
| 5        | Przeciętne wynagrodzenie w złotych                                    | 3 633             | 4 011            | 4 010            | 100,0                | 110,4           |
| 6        | Należności ogółem   | 52 466            |                  | 54 104           | *                    | 103,1           |
| 7        | Zobowiązania ogółem   | 265 928           |                  | 304 344          | *                    | 114,4           |
| 8        | Stan środków pieniężnych w kasie i na r-kach bankowych na koniec roku | 92 782            |                  | 54 903           | *                    | 59,2            |

Strata powstała w wyniku kosztów amortyzacji, które nie zostały zrównoważone przychodami operacyjnymi (amortyzacja 592,7 tys. zł, przychody operacyjne z amortyzacji 525,5 tys. zł) oraz różnicy pomiędzy osiągniętymi przychodami a poniesionymi kosztami (związane głównie z przygotowaniem spektaklu „Rozpusta”, którego premiera odbyła się w 2015 roku).

Kwota przekazanej dotacji dla Teatru w 2014 roku wynosi **3.270,2 tys. zł**, na którą składa się:

- dotacja na działalność bieżącą - 3.145,2 tys. zł (w tym 500,0 tys. zł z budżetu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego),
- dotacja na dofinansowanie obchodów 60 – lecia Bałtyckiego Teatru Dramatycznego w Koszalinie - 70,0 tys. zł,
- dotacja na dofinansowanie festiwalu „Koszalińskie Konfrontacje Młodych m- teatr” 55,0 tys. zł.

W 2014 roku udział dotacji z budżetu Miasta w finansowaniu działalności Teatru wynosi 62,1% i utrzymuje się na zbliżonym poziomie roku poprzedniego (61,9%).

Zobowiązania są o 14,4% wyższe niż w roku poprzednim. Ten wzrost wynika głównie rozliczeń z pracownikami i ZUS. Wszystkie zobowiązania dotyczą bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Należności na koniec 2014 roku utrzymują się na poziomie roku poprzedniego. Wymagalne wynoszą 2,5 tys. zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Teatrze wynosi 4.010 zł i jest wyższe o 10,4% niż w roku poprzednim (poza podwyżką wynagrodzeń wypłacono nagrody z okazji 60 - lecia BTS). Zatrudnienie wzrosło o 1 i wynosi 52 etaty.

## **KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

Plan przychodów ogółem Biblioteka wykonała w 103,0%, a wydatków w 101,0%. Na koniec 2014 roku w Bibliotece odnotowano dodatni wynik finansowy, w wysokości 101,2 tys. zł. Plan zakładał działalność bezwynikową.

W 2014 roku udział dotacji w finansowaniu działalności Biblioteki wynosi 90,6%. Wysoki udział dotacji w finansowaniu tej instytucji wynika ze statutu, który zakłada bezpłatne świadczenie usług czytelniczych.

Łączna kwota przekazanej dotacji wynosi **4.702,8 tys. zł**, (w tym rozdz. 75095. 15,7 tys. zł).

Dotacja została przeznaczona na:

- działalność bieżącą Bibliotek 4.445,5 tys. zł,
- zadania realizowane cyklicznie, od kilku lat, tj. na „Roczniki Koszalińskie” i Almanach łącznie 85,1 tys. zł,
- wydawnictwo „Monografia Koszalina” i katalog filatelisty łącznie 78,0 tys. zł,
- zakup wyposażenia do Filii Bibliotecznej Nr 1 66,4 tys. zł,
- na obchody 750 – lecia Koszalina 12,1 tys. zł,
- udział w realizacji zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” 15,7 tys. zł (rozdz. 75095).

Dotacja w powyższej kwocie jest przeznaczona na finansowanie zadań:

- **własnych gminy** (filie biblioteczne) - **1.632,6 tys. zł**, w tym 16,5 tys. zł na realizację zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina”
- **własnych powiatu** (działalność Biblioteki Publicznej) - **3.070,2 tys. zł**.

Wykonanie planu finansowego za 2014 rok przedstawia się następująco:

w złotych

| L.P      | WYSZCZEGÓLNIENIE   | Wykonanie<br>2013 | 2014 rok         |                  | % wykonania<br>planu | Dynamika<br>5:3 |
|----------|--|-------------------|------------------|------------------|----------------------|-----------------|
|          |  |                   | Plan             | Wykonanie        |                      |                 |
| 1        | 2  | 3                 | 4                | 5                | 6                    | 7               |
| <b>1</b> | <b>Przychody ogółem, z tego:</b>   | <b>5 032 240</b>  | <b>5 039 790</b> | <b>5 191 998</b> | <b>103,0</b>         | <b>103,2</b>    |
|          | ze sprzedaży usług   | 3 886             | 3 600            | 3 569            | 99,1                 | 91,8            |
|          | z działalności gospodarczej  | 56 640            | 53 400           | 58 921           | 110,3                | 104,0           |
|          | pozostałe (finansowe, operacyjne, darowizny)   | 249 856           | 210 300          | 368 248          | 175,1                | 147,4           |
|          | środki z <b>Biblioteki Narodowej</b>   | <b>58 120</b>     | <b>58 490</b>    | <b>58 490</b>    | <b>100,0</b>         | <b>100,6</b>    |
|          | <b>dotacja podmiotowa</b> z budżetu miasta   | <b>4 368 238</b>  | <b>4 629 600</b> | <b>4 620 691</b> | <b>99,8</b>          | <b>105,8</b>    |
|          | <b>dotacja celowa</b> z budżetu miasta   | <b>278 969</b>    | <b>66 400</b>    | <b>66 400</b>    | <b>100,0</b>         | <b>23,8</b>     |
|          | <b>dotacja celowa</b> z budżetu miasta "Przeciwdziałanie<br>wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców" | <b>16 531</b>     | <b>18 000</b>    | <b>15 679</b>    | <b>87,1</b>          | <b>94,8</b>     |
| <b>2</b> | <b>Koszty i wydatki inwestycyjne, z tego:</b>  | <b>5 177 006</b>  | <b>5 039 790</b> | <b>5 090 840</b> | <b>101,0</b>         | <b>98,3</b>     |
|          | amortyzacja  | 532 926           | 487 120          | 596 898          | 122,5                | 112,0           |
|          | zużycie materiałów i energii   | 347 047           | 304 480          | 281 690          | 92,5                 | 81,2            |
|          | podatki i opłaty   | 146 801           | 157 770          | 154 237          | 97,8                 | 105,1           |
|          | usługi obce  | 519 401           | 361 910          | 376 698          | 104,1                | 72,5            |
|          | nakłady inwestycyjne i remonty sfinansowane dotacją z<br>budżetu miasta                        | <b>278 969</b>    | <b>66 400</b>    | <b>66 400</b>    | <b>100,0</b>         | <b>23,8</b>     |
|          | wynagrodzenia i pochodne, w tym:   | 3 285 458         | 3 564 730        | 3 529 147        | 99,0                 | 107,4           |
|          | <i>ze stosunku pracy</i>   | <b>2 624 877</b>  | <b>2 793 430</b> | <b>2 801 743</b> | <b>100,3</b>         | <b>106,7</b>    |
|          | pozostałe koszty rodzajowe   | 66 404            | 97 380           | 85 770           | 88,1                 | 129,2           |
| <b>3</b> | <b>Wynik finansowy</b>   | <b>-144 766</b>   | <b>0</b>         | <b>101 158</b>   | *                    | -69,9           |
| 4        | Przeciętne zatrudnienie  | 74,75             | 75,75            | 75,75            | 100,0                | 101,3           |
| 5        | Przeciętne wynagrodzenie w złotych   | 2 926             | 3 073            | 3 082            | 100,3                | 105,3           |
| 6        | Należności ogółem  | 46 393            |                  | 159 854          | *                    | 344,6           |
| 7        | Zobowiązania ogółem  | 47 155            |                  | 20 590           | *                    | 43,7            |
| 8        | Stan środków pieniężnych w kasie i na r-kach<br>bankowych na koniec roku                       | 77 077            |                  | 183 356          | *                    | 237,9           |

Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Należności na koniec 2014 roku są znacznie wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego z uwagi na wzrost kar za nieterminowy zwrot książek.

Stan środków pieniężnych (na r-ku bankowym i w kasie) na koniec roku wynosił 183,4 tys. zł.

Liczba zatrudnienia wynosiła łącznie 74,75 etaty (w filiach 26 a w Bibliotece Publicznej 49,75). Zatrudnienie wzrosło o 1 etat.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie wynosiło 3.082 zł i było wyższe niż w roku poprzednim o 5,3%.

## MUZEUM W KOSZALINIE

Plan przychodów ogółem został wykonany w 103,5%, a kosztów wraz z wydatkami inwestycyjnymi, sfinansowanymi dotacją z budżetu miasta w 98,1%.

Na koniec 2014 roku w Muzeum wystąpił dodatni wynik finansowy w kwocie 169,1 tys. zł.

Wykonanie planu finansowego Muzeum za 2014 rok przedstawia się następująco:

w złotych

| L.P      | WYSZCZEGÓLNIENIE  | Wykonanie<br>2013 | 2014 rok         |                  | % wykonania<br>planu | Dynamika<br>5 : 3 |
|----------|---|-------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------|
|          |   |                   | Plan             | Wykonanie        |                      |                   |
| 1        | 2   | 3                 | 4                | 5                | 6                    | 7                 |
| <b>1</b> | <b>Przychody ogółem</b> , z tego:                                     | <b>2 986 307</b>  | <b>3 091 882</b> | <b>3 200 812</b> | <b>103,5</b>         | <b>107,2</b>      |
|          | z usług kulturalnych  | 106 499           | 167 248          | 239 853          | 143,4                | 225,2             |
|          | z działalności gospodarczej   | 90 171            | 84 360           | 84 983           | 100,7                | 94,2              |
|          | pozostałe (finansowe i operacyjne)                                    | 288 287           | 183 724          | 219 426          | 119,4                | 76,1              |
|          | środki z Ministerstwa Kultury   | 60 000            | 30 000           | 30 000           | 100,0                | 50,0              |
|          | dotacja podmiotowa z budżetu miasta                                   | 2 354 350         | 2 521 550        | 2 521 550        | 100,0                | 107,1             |
|          | dotacja celowa z budżetu miasta                                       | 87 000            | 105 000          | 105 000          | 100,0                | 120,7             |
| <b>2</b> | <b>Koszty ogółem</b> (plus poz. 3 i 4), z tego:                       | <b>2 822 795</b>  | <b>3 091 882</b> | <b>3 031 748</b> | <b>98,1</b>          | <b>107,4</b>      |
|          | amortyzacja   | 206 436           | 231 696          | 231 668          | 100,0                | 112,2             |
|          | z użycie materiałów i energii   | 224 398           | 233 216          | 220 194          | 94,4                 | 98,1              |
|          | podatki i opłaty  | 17 664            | 20 949           | 20 282           | 96,8                 | 114,8             |
|          | usługi obce   | 316 802           | 330 253          | 330 017          | 99,9                 | 104,2             |
|          | wynagrodzenia i pochodne, w tym:                                      | 1 885 645         | 2 034 465        | 2 011 903        | 98,9                 | 106,7             |
|          | <b>ze stosunku pracy</b>  | <b>1 501 455</b>  | <b>1 598 870</b> | <b>1 598 851</b> | <b>100,0</b>         | <b>106,5</b>      |
|          | pozostałe koszty rodzajowe  | 84 850            | 136 303          | 112 684          | 82,7                 | 132,8             |
| <b>3</b> | <b>Wydatki inwestycyjne</b> sfinansowane dotacją z budżetu miasta     | <b>87 000</b>     | <b>105 000</b>   | <b>105 000</b>   | <b>100,0</b>         | <b>120,7</b>      |
| <b>4</b> | <b>Wynik finansowy</b>  | <b>163 512</b>    | <b>0</b>         | <b>169 064</b>   | *                    | <b>103,4</b>      |
| 5        | Przeciętne zatrudnienie   | 42,0              | 44,5             | 43,0             | 96,6                 | 102,4             |
| 6        | Przeciętne wynagrodzenie w złotych                                    | 2 979             | 2 994            | 3 099            | 103,5                | 104,0             |
| 7        | Należności ogółem   | 114 160           |                  | 154 127          | *                    | 135,0             |
| 8        | Zobowiązania ogółem   | 103 312           |                  | 90 483           | *                    | 87,6              |
| 9        | Stan środków pieniężnych w kasie i na r-kach bankowych na koniec roku | 15 154            | 0                | 8 608            | *                    | 56,8              |

W 2014 roku do Muzeum przekazano dotację w łącznej kwocie **2.626.6 tys. zł.**

Udział dotacji z budżetu Miasta w finansowaniu Muzeum utrzymuje się na zbliżonym poziomie roku poprzedniego, wynosił 82,1%.

Na dotację w wysokości **2.626.6 tys. zł** składa się:

- 1) dotacja **podmiotowa** w wysokości **2.521,6 tys. zł** przeznaczona na:
- |   |                   |
|---|-------------------|
| ▪ działalność bieżącą   | 2. 384,0 tys. zł, |
| ▪ obchody 750 – lecia Koszalina   | 43,3 tys. zł,     |
| ▪ remont sieci kanalizacyjnej   | 10,5 tys. zł,     |
| ▪ badania archeologiczne  | 30,0 tys. zł,     |
| ▪ zdania realizowane cyklicznie (Noc Muzeów, Muzealne spotkania z fotografią, druk informatora i „Koszalińskich Zeszytów Muzealnych”) | 53,8 tys. zł,     |
- 2) dotacja **celowa** w wysokości **105,0 tys. zł** - została przeznaczona na zakup muzealiów (środki trwałe).

Stan zobowiązań jest niższy niż w roku poprzednim. W łącznej kwocie zobowiązań występuje kredyt w rachunku bieżącym. Na koniec 2014 roku zadłużenie z tego tytułu wynosiło 85,0 tys. zł.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Należności są wyższe niż w roku ubiegłym, głównie z tytułu dostaw i usług. Na koniec 2014 roku występują należności wymagalne w wysokości 11,5 tys. zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Muzeum wynosiło 3.099 zł, w stosunku do roku poprzedniego wzrosło o 4,0%.

Liczba zatrudnienia wzrosła o 1 etat i wynosiła 43 etaty.