

## INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

Wykonanie rocznych planów finansowych poszczególnych instytucji kultury ilustruje tabela nr 11.

### 1) BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

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

- a) przychody ogółem 49,2% w tym:
- dotacja z budżetu miasta na wydatki bieżące 50,0%
  - przychody z działalności statutowej 46,8%
  - pozostałe przychody 100,0%
- b) koszty ogółem 51,8%
- c) wynik finansowy ujemny w kwocie 133,5 tys. zł.

Strata bilansowa na 30 czerwca powstała w związku z niższymi niż planowano przychodami z działalności statutowej i wyższymi kosztami poniesionymi głównie na organizację IV Koszalińskich Konfrontacji Młodych „m-teatr”.

Koszty tego przedsięwzięcia nie zostały w pełni pokryte bieżącym wpływami oraz pozostałymi przychodami, tj. środkami z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego (plan dofinansowania i wykonanie 50,0 tys. zł).

Mimo to stan zobowiązań na 30 czerwca br. jest niższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (było 415,7 tys. zł, jest 388,6 tys. zł).

Zobowiązania znajdują zabezpieczenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym Teatru (stan na 30 czerwca br. – 190,3 tys. zł) oraz w należnościach (stan na 30 czerwca br. 135,6 tys. zł).

Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Strata za okres I półrocza zostanie pokryta planowanym przychodami ze sprzedaży spektakli w II półroczu oraz z działalności gospodarczej (czynsze, wynajem sali widowiskowej, reklamy, wypożyczanie strojów i inne).

W okresie 3 ostatnich lat w Teatrze nie występuje zadłużenie z tytułu kredytu bankowego.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego nieco wzrosły (jest 135,6 tys. zł, było 100,1 tys. zł).

### 2) FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

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

- a) przychody ogółem 50,0% w tym:
- dotacja z budżetu miasta na wydatki bieżące 48,2%
  - przychody z działalności statutowej 63,7%
- b) koszty ogółem 51,1%,
- c) wynik finansowy ujemny w kwocie 45,0 tys. zł.

Strata na 30 czerwca br. powstała w wyniku wysokiego wykonania planu wydatków na zakup usług związanych z przygotowaniem i realizacją koncertów abonamentowych (w I półroczu zrealizowano roczny plan tych koncertów).

W związku z tym roczny plan wydatków na zakup usług obcych wykonano w 91,1%, w tym na zakup usług artystycznych w 71,3%.

Ponadto w ciężar kosztów I półrocza spisano roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (plan 85,4 tys. zł, wykonanie 83,0 tys. zł, tj. 97,2%).

Zobowiązania ogółem wynoszą 95,3 tys. zł i są niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (wynosiły 147,3 tys. zł). Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego zmały (jest 18,8 tys. zł, było 53,5 tys. zł).

Stan środków na rachunku bankowym na 30 czerwca br. wynosi 185,9 tys. zł.

### **3) CENTRUM KULTURY 105 W KOSZALINIE**

Roczny plan finansowy tej instytucji na 30 czerwca 2013 roku został wykonany następująco:

a) przychody ogółem 56,4% w tym:

- dotacja z budżetu miasta na wydatki bieżące 54,7%
- przychody z działalności statutowej 55,3%
- pozostałe przychody 101,8%

b) koszty ogółem 52,3%

c) wynik finansowy dodatni w wysokości 267,6 tys. zł.

W wyniku korzystnych relacji między uzyskanymi przychodami i poniesionymi kosztami, w CK 105 za I półrocze odnotowano dodatni wynik finansowy.

Na ten wynik wpłynęły dodatkowo pozostałe przychody (środki z Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej, Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Narodowego Centrum Kultury).

Plan imprez na I półrocze br. został zrealizowany w całości.

Zobowiązania w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego znacznie wzrosły, na 30 czerwca br. wynoszą 615,9 tys. zł (było 298,2 tys. zł).

W łącznej kwocie zobowiązań występuje kredyt w rachunku bieżącym, w wysokości 170,8 tys. zł.

Zobowiązania dotyczą rozliczeń bieżących, głównie zrealizowanego w czerwcu Festiwalu „Młodzi i Film”. Zobowiązania wymagalne nie występują. Wysoki stan zobowiązań na 30 czerwca br. znajduje zabezpieczenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym i w kasie.

Stan środków pieniężnych na 30 czerwca wynosi 647,7 tys. zł, są to głównie pozostałe przychody (w tym 407,2 tys. zł to wpływy z Państwowego Instytutu Sztuki Filmowej, Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz Narodowego Centrum Kultury) – kwota ta jest w całości przeznaczona na dofinansowanie Festiwalu „Młodzi i Film”.

Należności ogółem utrzymują się na poziomie zbliżonym do analogicznego okresu roku poprzedniego (jest 193,0 tys. zł, było 181,5 tys. zł).

Poza dotacją na wydatki bieżące CK 105 przyznano dotację na wydatki inwestycyjne (plan 167,0 tys. zł) na modernizację systemu centralnego ogrzewania – 150,0 tys. zł oraz na zakup sprzętu do projekcji filmów – 17,0 tys. zł. Oba zadania zostaną rozliczone w II półroczu.

#### **4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2013 roku Biblioteka wykonała następująco:

- a) przychody ogółem 46,6% w tym:
  - dotacja z budżetu miasta na wydatki bieżące 49,8%
  - przychody z działalności statutowej 42,6%
- b) koszty ogółem 46,8%
- c) wynik finansowy ujemny w kwocie 9,1 tys. zł.

Strata bilansowa w kwocie 9,1 tys. zł ma charakter okresowy, powstała z uwagi na poniesione pod koniec czerwca wydatki na przygotowania imprez w ramach „Akcji Lato - Bezpieczne Wakacje”, które odbędą się w lipcu i sierpniu br.

Wydatki te po zakończeniu i rozliczeniu akcji zostaną zrealizowane ze środków zaplanowanych w budżecie miasta na Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Dotacja na wydatki bieżące w wysokości 2.223,5 tys. zł obejmuje również dotację na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” (wykonanie - 6,9 tys. zł, plan - 27,0 tys. zł).

Poza dotacją na działalność bieżącą, Bibliotece przyznano dotację celową na wydatki inwestycyjne w kwocie 279,0 tys. zł (na wymianę i montaż windy osobowo towarowej 240,0 tys. zł i na wymianę instalacji elektrycznej w magazynie wolumenów 39,0 tys. zł). Dotacja ta zostanie rozliczona w II półroczu.

Zobowiązania wynoszą 147,6 tys. zł i są niższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (było 178,0 tys. zł). Wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 186,7 tys. zł. Są to środki zabezpieczające zobowiązania bieżące.

#### **5) MUZEUM W KOSZALINIE**

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

- a) przychody ogółem 51,1% w tym:
  - dotacja z budżetu miasta na wydatki bieżące 50,0%
  - przychody z działalności statutowej 60,6%
  - pozostałe przychody 100,0%
- b) koszty ogółem 50,6%
- c) wynik finansowy dodatni 14,3 tys. zł.

Dodatni wynik finansowy osiągnięto z uwagi na wyższe niż planowano, wpływy ze sprzedaży usług kulturalnych (bilety wstępu, wydawnictwa, przewodniki) oraz wyższe przychody operacyjne. Ponadto na imprezę pn. „Noc Muzeów” wpłynęły środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 25,0 tys. zł (dochody pozostałe). Koszty zostały utrzymane na poziomie zbliżonym do planowanego (50,6%).

Zobowiązania na 30 czerwca br. wynoszą 161,0 tys. zł i są nieco wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego z uwagi na zadłużenie z tytułu kredytu bankowego kwocie 66,2 tys. zł.

Należności na 30 czerwca wynoszą 117,4 tys. zł i są nieco wyższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego ( było 107,2 tys. zł).

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 35,9 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą, Muzeum przyznano dotację na wydatki inwestycyjne w wysokości 35,0 tys. zł, z przeznaczeniem na modernizację i rozbudowę instalacji przeciwpożarowej.