

## WYKONANIE PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

### CENTRUM KULTURY 105

Roczny plan finansowy CK 105 został wykonany następująco – przychody ogółem w 101,2%, a koszty ogółem (z wydatkami na nakłady inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu Miasta) w 100,7%. Z uwagi na korzystne relacje między przychodami i wydatkami wynik finansowy jest dodatni - wynosi 34,3 tys. zł. Plan finansowy na 2013 rok zakładał działalność bezwynikową.

Wykonanie planu finansowego CK 105 za 2013 rok przedstawia się następująco:

W

złotych

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2012	2013 rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>6 614 297</b>	<b>6 635 200</b>	<b>6 717 172</b>	<b>101,2</b>	<b>101,6</b>
	z usług kulturalnych	887 847	926 000	953 482	103,0	107,4
	z działalności gospodarczej	491 190	418 500	434 278	103,8	88,4
	pozostałe (finansowe i operacyjne, inne)	1 470 336	1 470 000	1 511 639	102,8	102,8
	środki zewnętrzne z Ministerstwa Kultury i Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	349 775	412 000	410 556	99,6	117,4
	<b>dotacja podmiotowa z budżetu miasta</b>	<b>3 380 149</b>	<b>3 241 700</b>	<b>3 240 273</b>	<b>100,0</b>	<b>95,9</b>
	<b>dotacja celowa z budżetu miasta na zakupy inwestycyjne</b>	<b>35 000</b>	<b>167 000</b>	<b>166 944</b>	<b>100,0</b>	<b>477,0</b>
<b>2</b>	<b>Koszty i wydatki na inwestycje w tym:</b>	<b>6 600 283</b>	<b>6 635 200</b>	<b>6 682 856</b>	<b>100,7</b>	<b>101,3</b>
	amortyzacja	1 461 988	1 470 000	1 493 188	101,6	102,1
	zużycie materiałów i energii	400 596	370 100	375 126	101,4	93,6
	podatki i opłaty	86 889	99 400	95 245	95,8	109,6
	usługi obce	1 589 977	1 532 000	1 565 215	102,2	98,4
	<b>zakupy inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu miasta</b>	<b>35 000</b>	<b>167 000</b>	<b>166 944</b>	<b>100,0</b>	<b>477,0</b>
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	2 901 909	2 764 100	2 743 350	99,2	94,5
	<b>ze stosunku pracy</b>	<b>1 689 481</b>	<b>1 752 400</b>	<b>1 700 174</b>	<b>97,0</b>	<b>100,6</b>
	<i>bezosobowe, umowy zlecenia, o dzieło</i>	<i>806 637</i>	<i>640 700</i>	<i>664 607</i>	<i>103,7</i>	<i>82,4</i>
	pozostałe koszty rodzajowe	123 924	232 600	243 788	104,8	196,7
<b>3</b>	<b>Wynik finansowy</b>	<b>14 014</b>	<b>0,0</b>	<b>34 316</b>	*	244,9
4	Przeciętne zatrudnienie	43	43	43	100,0	100,0
5	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	3 274	3 396	3 295	97,0	100,6
6	Należności ogółem	125 823		104 758	*	83,3
7	Zobowiązania ogółem	356 914		280 023	*	78,5

Plan przychodów **własnych** (bez dotacji) został wykonany w 102,6%, z tego z usług kulturalnych w 103,0%, z działalności gospodarczej w 103,8%, z przychodów finansowych i operacyjnych w 102,8%, z wpływów z Ministerstwa Kultury i Instytutu Sztuki Filmowej w 99,6%.

Roczny plan imprez kulturalnych na 2013 rok został przez CK 105 wykonany w całości. Zrealizowano również wszystkie dodatkowo zleczone imprezy okolicznościowe wynikające z bieżących potrzeb Miasta.

W 2013 roku kwota przekazanej do CK 105 dotacji wyniosła łącznie **3.407,2 tys. zł**, z tego na działalność bieżącą - 3.240,3 tys. zł, na zakup procesora do kabiny kina Kryterium – 17,0 tys. zł oraz na nakłady inwestycyjne związane z modernizacją sieci ciepłowniczej w budynku CK 105 - 149,9 tys. zł.

W CK 105 udział **dotacji** z budżetu miasta - w przychodach ogółem wynosi 50,7%, w roku poprzednim wynosił 51,6%.

Dotacja w kwocie **3.407,2** tys. zł została przyznana na dofinansowanie:

■ działalności bieżącej	2.352,7 tys. zł
■ festiwalu „Młodzi i Film”	250,0 tys. zł
■ organizacji imprez kulturalnych i okolicznościowych	637,6 tys. zł
■ zakupów inwestycyjnych	17,0 tys. zł
■ nakładów inwestycyjnych	149,9 tys. zł

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

W łącznej kwocie zobowiązań występuje kredyt bankowy, który wynosi 124,2 tys. zł. Zadłużenie z tego tytułu jest niższe niż na koniec roku poprzedniego (w 2012 roku było 199,9 tys. zł).

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w CK 105 na 1 etat (bez umów zleceń i umów o dzieło) wynosi 3.295 zł i utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego. Również przeciętne zatrudnienie utrzymuje się na poziomie roku ubiegłego, wynosi 43 etaty.

## FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

Plan przychodów ogółem Filharmonia wykonała w 99,8%, a plan kosztów w 100,0 %. W związku z powyższym wystąpiła strata na działalności, która wynosi 7,7 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 2013 roku, który wynosi 419,9 tys. zł.

W 2013 roku na działalność bieżącą Filharmonii przekazano dotację w wysokości **3.748,0 tys. zł**, tj. na poziomie przekazanej w poprzednim roku.

Dotacja w tej kwocie została przeznaczona na dofinansowanie :

■ działalności bieżącej	3.398,0 tys. zł
■ Międzynarodowego Festiwalu Organowego	50,0 tys. zł
■ koncerty dodatkowe (środki z budżetu Marszałka)	300,0 tys. zł

Udział **dotacji** z budżetu Miasta, w przychodach Filharmonii wynosi 80,2%. W ubiegłym roku wynosił 81,3%.

Zobowiązania i należności dotyczą bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują. W stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego zobowiązania wykazują ponad czterokrotny wzrost. Ten wzrost wynika z wyższych niż w roku poprzednim rozliczeń z tytułu wynagrodzeń i rozrachunków z pracownikami.

W 2013 roku przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Filharmonii (bez umów zleceń i honorariów) wynosiło 3.033 zł i było wyższe w porównaniu z rokiem poprzednim o 1,9%.

Przeciętna liczba zatrudnienia utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego, jest to 70,7 etatów.

Wykonanie planu finansowego za 2013 rok przedstawia się następująco:

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2012	2013 rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			Plan	Wykonanie		
			1	2		
<b>1</b>	<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>4 639 952</b>	<b>4 683 660</b>	<b>4 675 733</b>	<b>99,8</b>	<b>100,8</b>
	z usług kulturalnych	723 162	798 660	798 708	100,0	110,4
	pozostałe (finansowe i operacyjne)	93 190	87 000	79 025	90,8	84,8
	środki finansowe z budżetu państwa	50 000	50 000	50 000	100,0	100,0
	dotacja podmiotowa z budżetu miasta	3 773 600	3 748 000	3 748 000	100,0	99,3
<b>2</b>	<b>Koszty i wydatki na inwestycje, w tym:</b>	<b>4 684 922</b>	<b>4 683 660</b>	<b>4 683 463</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
	amortyzacja	130 596	106 100	106 134	100,0	81,3
	zużycie materiałów i energii	51 619	104 700	104 768	100,1	203,0
	podatki i opłaty	55 585	52 830	52 790	99,9	95,0
	usługi obce	570 601	598 900	598 901	100,0	105,0
	<b>wynagrodzenia i pochodne, w tym:</b>	<b>3 803 928</b>	<b>3 767 130</b>	<b>3 766 925</b>	<b>100,0</b>	<b>99,0</b>
	<i>ze stosunku pracy</i>	<i>2 527 349</i>	<i>2 574 712</i>	<i>2 571 382</i>	<i>99,9</i>	<i>101,7</i>
	<i>honoraria i umowy zlecenia obce, z pracownikami, akcesoria</i>	<i>684 786</i>	<i>614 870</i>	<i>618 073</i>	<i>100,5</i>	<i>90,3</i>
	pozostałe koszty rodzajowe	72 593	54 000	53 945	99,9	74,3
<b>3</b>	<b>Wynik finansowy</b>	<b>-44 970</b>	<b>0</b>	<b>-7 730</b>	<b>*</b>	<b>17,2</b>
4	Przeciętne zatrudnienie	70,8	72,0	70,7	98,1	99,8
5	Przeciętne wynagrodzenie w złotych (bez honorarium i umów zleceń)	2 975	2 980	3 033	101,8	101,9
6	Należności ogółem	50 550		44 627	*	88,3
7	Zobowiązania ogółem	17 985		83 151	*	462,3

W 2013 roku zakończono budowę Filharmonii Koszalińskiej. Budowa trwała od 2009 roku i była realizowana przy udziale środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego.

Poniesione nakłady inwestycyjne na budowę siedziby Filharmonii wyniosły łącznie **31.052,8 tys. zł.**

Dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej wyniosło **12.528,5 tys. zł**, co stanowi 40,3% wartości zadania.

## BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

Plan przychodów ogółem Teatr wykonał w 94,8%, a kosztów ogółem w 98,6%, w związku z tym wystąpiła strata w wysokości 191,1 tys. zł.

Strata powstała w wyniku:

- niższych niż zaplanowano przychodów ze sprzedaży spektakli (wykonano 80,0% planu),
- wyższych kosztów amortyzacji, które nie zostały zrównoważone przychodami operacyjnymi, (amortyzacja - 615,2 tys. zł, przychody operacyjne z amortyzacji - 527,9 tys. zł).

Wykonanie planu finansowego Teatru za 2013 rok przedstawia się następująco:

w

złotych

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2012	2013 rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>5 579 384</b>	<b>5 110 740</b>	<b>4 846 796</b>	<b>94,8</b>	<b>86,9</b>
	z usług kulturalnych	983 203	1 114 240	891 403	80,0	90,7
	z działalności gospodarczej	368 943	303 500	338 447	111,5	91,7
	pozostałe (finansowe, operacyjne)	659 817	643 000	566 946	88,2	85,9
	<b>dotacja podmiotowa z budżetu miasta</b>	<b>3 251 400</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>100,0</b>	<b>92,3</b>
	środki z Instytutu Teatralnego, Ministerstwa Kultury	316 021	50 000	50 000	100,0	15,8
<b>2</b>	<b>Koszty ogółem, w tym:</b>	<b>5 637 789</b>	<b>5 110 740</b>	<b>5 037 892</b>	<b>98,6</b>	<b>89,4</b>
	amortyzacja	629 003	621 000	615 183	99,1	97,8
	zużycie materiałów i energii	379 205	356 500	342 404	96,0	90,3
	podatki i opłaty	93 219	87 250	85 214	97,7	91,4
	usługi obce	385 071	335 779	331 545	98,7	86,1
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	3 535 274	3 183 111	3 145 161	98,8	89,0
	<b>ze stosunku pracy</b>	<b>2 256 448</b>	<b>2 253 250</b>	<b>2 236 608</b>	<b>99,3</b>	<b>99,1</b>
	<i>jednorazowe wypłaty za projekt Teatr Polska (środki z Instytutu Teatralnego)</i>	<i>200 000</i>				
	pozostałe koszty	616 017	527 100	518 385	98,3	84,2
<b>3</b>	<b>Wynik finansowy</b>	<b>-58 405</b>	<b>0,0</b>	<b>-191 096</b>	<b>*</b>	<b>327,2</b>
4	Przeciętne zatrudnienie	52	52	51	98,7	98,7
5	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	3 616	3 611	3 633	100,6	100,5
6	Należności ogółem	85 006		54 364	*	64,0
7	Zobowiązania ogółem	164 102		265 928	*	162,1

Na działalność bieżącą Teatru przekazano z budżetu Miasta dotację w kwocie **3.000,0 tys. zł.** Na tę kwotę składa się:

- dotacja na działalność bieżącą - **2.950,0 tys. zł**, w tym 500,0 tys. zł z budżetu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego,
- dotacja na dofinansowanie festiwalu „Koszalińskie Konfrontacje Młodych „m – teatr” **50,0**

**tys. zł.**

W 2013 roku udział **dotacji** z budżetu Miasta, w przychodach Teatru wynosi 61,9% i jest wyższy w porównaniu z rokiem poprzednim (w 2012 roku wynosił 58,3%).

Należności na koniec 2013 roku są niższe niż w roku poprzednim (wpłynęły nie uregulowane na koniec 2012 roku zaległości za wynajem lokalu użytkowego).

Zobowiązania są o 62,1% wyższe w porównaniu z rokiem poprzednim. Ten wzrost wynika głównie z tytułu rozliczeń z pracownikami oraz ZUS. Wszystkie zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują. Teatr od 4 lat nie korzysta z kredytu bankowego.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Teatrze wynosi 3.633 zł i utrzymuje się na poziomie roku ubiegłego. Zatrudnienie zmalało o 1 etat i wynosi 51 etatów.

## **KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

Plan przychodów ogółem Biblioteka wykonała w 99,3%, a wydatków w 102,2%. W związku z tym na koniec 2013 roku w Bibliotece odnotowano ujemny wynik finansowy, w wysokości 144,7 tys. zł. Strata jest dwukrotnie wyższa niż w roku poprzednim. Plan zakładał działalność bezwynikową.

Strata wynika z:

- naliczenia amortyzacji od środków trwałych zakupionych w latach ubiegłych, która jest wyższa niż zaplanowano,
- wyższych kosztów materiałowych i usług obcych w związku z remontem i zakupem wyposażenia w Filii Bibliotecznej nr 5.

W 2013 roku udział dotacji w finansowaniu działalności Biblioteki wynosi 99,3%. Wysoki udział dotacji w finansowaniu tej instytucji wynika ze statutu, który zakłada bezpłatne świadczenie usług czytelniczych.

Łączna kwota przekazanej dotacji wynosi **4.663,7 tys. zł**, (w tym rozdz. 75095. 16,5 tys. zł).

Dotacja została przeznaczona na:

- działalność bieżącą Bibliotek 4.137,0 tys. zł,
- zadania realizowane cyklicznie, od kilku lat, tj. na „Roczniki Koszalińskie” i Almanach łącznie 51,9 tys. zł,
- wydawnictwo „Trendy” (w miejsce „Miesiąc w Koszalinie”) 179,3 tys. zł,
- przebudowę dźwigu towarowo – osobowego 179,4 tys. zł,
- wymianę instalacji elektrycznej w magazynie książek - 93,6 tys. zł,
- remont pomieszczeń biurowych 6,0 tys. zł,
- na udział w realizacji zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” 16,5 tys. zł (rozd. 75095).

Dotacja w łącznej kwocie 4.663,7 tys. zł jest o 4,2% wyższa od przekazanej w poprzednim roku (było 4.477,2 tys. zł), przy czym zmalała kwota dotacji na działalność statutową (o 1,6%), ale wzrosła na wydatki inwestycyjne (w 2012 roku było 20,0 tys. zł, w 2013 roku jest 279,0 tys. zł).

Dotacja w powyższej kwocie jest przeznaczona na finansowanie zadań:

- **własnych gminy** (filie biblioteczne) - **1.460,5 tys. zł**, w tym 16,5 tys. zł na realizację zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina”
- **własnych powiatu** (działalność Biblioteki Publicznej) - **3.203,2 tys. zł**.

Wykonanie planu finansowego za 2013 rok przedstawia się następująco:

w złotych

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2012	2013 rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>4 908 680</b>	<b>5 067 004</b>	<b>5 032 240</b>	<b>99,3</b>	<b>102,5</b>
	ze sprzedaży usług	6 478	6 200	3 886	62,7	60,0
	z działalności gospodarczej	58 269	53 564	56 640	105,7	97,2
	pozostałe (finansowe, operacyjne, darowizny)	304 541	204 120	249 856	122,4	82,0
	środki z <b>Biblioteki Narodowej</b>	<b>62 160</b>	<b>58 120</b>	<b>58 120</b>	<b>100,0</b>	<b>93,5</b>
	dotacja podmiotowa z budżetu miasta	<b>4 440 797</b>	<b>4 439 000</b>	<b>4 368 238</b>	<b>98,4</b>	<b>98,4</b>
	dotacja celowa z budżetu miasta	<b>20 000</b>	<b>279 000</b>	<b>278 969</b>	<b>100,0</b>	<b>1 394,8</b>
	dotacja celowa z budżetu miasta "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców"	<b>16 435</b>	<b>27 000</b>	<b>16 531</b>	<b>61,2</b>	<b>100,6</b>
<b>2</b>	<b>Koszty i wydatki inwestycyjne w tym:</b>	<b>4 984 395</b>	<b>5 067 004</b>	<b>5 176 957</b>	<b>102,2</b>	<b>103,9</b>
	amortyzacja	539 707	398 720	532 926	133,7	98,7
	zużycie materiałów i energii	359 990	332 450	346 998	104,4	96,4
	podatki i opłaty	152 072	145 870	146 801	100,6	96,5
	usługi obce	396 270	499 687	519 401	103,9	131,1
	nakłady inwestycyjne i remonty sfinansowane dotacją z budżetu miasta	<b>20 000</b>	<b>279 000</b>	<b>278 969</b>	<b>100,0</b>	<b>1 394,8</b>
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	3 336 542	3 347 283	3 285 458	98,2	98,5
	<b>ze stosunku pracy</b>	<b>2 636 523</b>	<b>2 624 750</b>	<b>2 624 877</b>	<b>100,0</b>	<b>99,6</b>
	pozostałe koszty rodzajowe	179 814	63 994	66 404	103,8	36,9
<b>3</b>	<b>Wynik finansowy</b>	<b>-75 715</b>	<b>0</b>	<b>-144 717</b>	*	191,1
4	Przeciętne zatrudnienie	74,75	74,75	74,75	100,0	100,0
5	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	2 939	2 926	2 926	100,0	99,6
6	Należności ogółem	925		46 393	*	*
7	Zobowiązania ogółem	49 568		47 155	*	95,1

Zobowiązania utrzymują się na poziomie roku poprzedniego, wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Należności na koniec 2013 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 br. wynosi 77,1 tys. zł.

Liczba zatrudnienia wynosi łącznie 74,75 etaty (w filiach 26, w Bibliotece Publicznej 48,75) .

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie wynosi 2.926 zł i utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego.

## MUZEUM W KOSZALINIE

Plan przychodów ogółem został wykonany w 103,5%, a kosztów wraz z wydatkami inwestycyjnymi, sfinansowanymi dotacją z budżetu miasta w 97,9%.

W związku z powyższym na koniec 2013 roku w Muzeum wystąpił dodatni wynik finansowy w wysokości 163,5 tys. zł.

Wykonanie planu finansowego Muzeum za 2013 rok przedstawia się następująco:

w

złotych

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2012	2013 rok		% wykonania planu	Dynamika 5 : 3
			Plan	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>3 148 000</b>	<b>2 884 090</b>	<b>2 986 307</b>	<b>103,5</b>	<b>94,9</b>
	z usług kulturalnych	234 608	114 841	106 499	92,7	45,4
	z działalności gospodarczej	76 207	84 175	90 171	107,1	118,3
	pozostałe (finansowe i operacyjne)	195 794	183 724	288 287	156,9	147,2
	środki z <b>Ministerstwa Kultury</b>	<b>88 250</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	100,0	68,0
	<b>dotacja podmiotowa</b> z budżetu miasta	<b>2 459 492</b>	<b>2 354 350</b>	<b>2 354 350</b>	100,0	95,7
	<b>dotacja celowa</b> z budżetu miasta	<b>93 650</b>	<b>87 000</b>	<b>87 000</b>	<b>100,0</b>	92,9
<b>2</b>	<b>Koszty ogółem (plus poz. 3 i 4), w tym:</b>	<b>3 104 653</b>	<b>2 884 090</b>	<b>2 822 795</b>	<b>97,9</b>	<b>90,9</b>
	amortyzacja	183 063	207 000	206 436	99,7	112,8
	zużycie materiałów i energii	271 059	223 046	224 398	100,6	82,8
	podatki i opłaty	16 464	23 647	17 664	74,7	107,3
	usługi obce, w tym:	408 992	317 100	316 802	99,9	77,5
	<i>remontowe</i>	15 423	26 195	26 095	99,6	169,2
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	1 924 063	1 902 412	1 885 645	99,1	98,0
	<b>ze stosunku pracy</b>	<b>1 539 488</b>	<b>1 502 610</b>	<b>1 501 455</b>	<b>99,9</b>	<b>97,5</b>
	pozostałe koszty rodzajowe	139 112	88 885	49 850	56,1	35,8
<b>3</b>	<b>Wydatki inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu miasta</b>	<b>93 650</b>	<b>87 000</b>	<b>87 000</b>	<b>100,0</b>	<b>92,9</b>
<b>4</b>	<b>Wydatki inwestycyjne sfinansowane środkami z Ministerstwa Kultury</b>	<b>68 250</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>100,0</b>	<b>*</b>
<b>5</b>	<b>Wynik finansowy</b>	<b>43 347</b>	<b>0</b>	<b>163 512</b>	<b>*</b>	<b>377,2</b>
6	Przeciętne zatrudnienie	43,0	44,5	42,0	94,4	97,7
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	2 984	2 814	2 979	105,9	99,9
8	Należności ogółem	117 477		114 160	*	97,2
9	Zobowiązania ogółem	146 143		103 312	*	70,7

W 2013 roku do Muzeum przekazano dotację w łącznej kwocie **2.441,4 tys. zł.** łączna kwota dotacji jest o 4,4% niższa od przekazanej w poprzednim roku (było 2.553,1 tys. zł).

Udział dotacji z budżetu Miasta w finansowaniu Muzeum utrzymuje się na poziomie roku poprzedniego, wynosi 81,8% (w 2012 roku wyniósł 81,1%).

Na dotację w wysokości **2.441,4 tys. zł** składa się:

1) dotacja **podmiotowa** w wysokości **2.354,4 tys. zł** przeznaczona na:

- działalność bieżącą 2. 285,6 tys. zł,
- zdania realizowane cyklicznie (Noc Muzeów, Muzealne spotkania z fotografią, druk informatora i „Koszalińskich Zeszytów Muzealnych”) 68,8 tys. zł,

2) dotacja **celowa** w wysokości **87,0 tys. zł**, przeznaczona na:

- przebudowę i modernizację instalacji przeciwpożarowej 37,0 tys. zł,
- zakup muzealiów 50,0 tys. zł.

Stan zobowiązań zmalał z uwagi na spłatę kredytu bankowego, który wynosił na koniec 2012 roku 12,1 tys. zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Należności utrzymują się poziomie zbliżonym do roku poprzedniego i wynikają z bieżących rozliczeń.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Muzeum wynosi 2.979 zł, w stosunku do roku poprzedniego nie uległo zmianie.

Liczba zatrudnienia zmalała o 1 i wynosi 42 etaty.