

INFORMACJA O WYKONANIU PLANU FINANSOWEGO ZARZĄDU BUDYNKÓW MIESZKALNYCH.

Roczny plan przychodów ogółem za I półrocze 2012 został wykonany w wysokości 15.657,1 tys. zł, tj. w 44,5%, a plan wydatków w kwocie 15.845,5 tys. zł, tj. w 45,0%. Wynik finansowy jest ujemny i wynosi -188,4 tys. zł.

Planowana na 2012 rok dotacja ogółem w kwocie 4.200,0 tys. zł została wykorzystana następująco:

- dotacja przedmiotowa plan 3.700,0 tys. zł, wykonanie 1.852,0 tys. zł, tj. 50,1%,
- dotacja celowa na roboty remontowo - inwestycyjne, w planowanej wysokości 500,0 tys. zł, zostanie w całości wykorzystana w II półroczu.

Wykonanie planu finansowego przedstawia się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie I półrocze 2011	2012 rok		% wykonania planu	Dynamika (4 : 2)
		PLAN	Wykonanie I półrocze		
1	2	3	4	5	6
STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH	-380 043	-249 174	-428 797	172,1	112,8
PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:	17 582 099	35 214 000	15 657 075	44,5	89,1
Dotacja przedmiotowa	2 002 000	3 700 000	1 852 000	50,1	92,5
Dotacja celowa		500 000		0,0	
Przychody własne	15 580 099	31 514 000	13 832 075	43,9	88,8
KOSZTY, WYDATKI OGÓŁEM w tym:	17 448 301	35 214 000	15 845 517	45,0	90,8
Wydatki inwestycyjne sfinansowane dotacją celową z budżetu miasta		500 000			
WYNIK FINANSOWY	133 798	0,0	-188 442	*	*
Należności ogółem w tym:	21 913 623	*	22 582 043	*	103,1
należności wymagalne	16 620 038	*	16 976 040	*	102,1
Zobowiązania ogółem	5 825 954	*	5 208 719	*	89,4

W Zarządzie Budynków Mieszkalnych na 30 czerwca br. występuje ujemny stan środków obrotowych (w kwocie -428,8 tys. zł).

Niedobór jest wyższy od stanu na początek bieżącego roku (było -240,4 tys. zł) i wyższy niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (było -380,0 tys. zł).

Na zwiększenie niedoboru środków obrotowych wpłynął ujemny wynik finansowy, który na 30 czerwca br. wynosi -188,4 tys. zł.

Bilansowy niedobór środków obrotowych powstał z uwagi na:

- a) zobowiązania wobec Wspólnot Mieszkaniowych (zasoby gminne) za miesiąc czerwiec, których płatność przypada w lipcu br.,
- b) zobowiązania z tytułu pobranych nadpłat czynszowych, które podlegają zwrotowi po ostatecznym rozliczeniu.

Zobowiązania ogółem wynoszą łącznie **5.208,7 tys. zł** i wykazują spadek w porównaniu do stanu na początek roku o 10,9%, a do analogicznego okresu roku poprzedniego o 10,6%.

Wszystkie zobowiązania dotyczą bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Należności ogółem na koniec I półrocza br. wynoszą łącznie **22.582,0 tys. zł**, są to głównie należności czynszowe.

Należności są niższe od stanu na początek roku o 2,6%, ale o 2,1% wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego (wzrosły z uwagi na wyższą kwotę odsetek od zaległości czynszowych).

Na powyższą kwotę należności składają się:

- a) odpisy aktualizujące w wysokości 16.976,0 tys. zł, utworzone zgodnie z ustawą o rachunkowości, czyli zaległości powyżej 12 m-cy, których ściągalność jest zagrożona, są to należności wymagalne,
- b) należności czynszowe bieżące oraz pozostałe w wysokości 5.606,0 tys. zł.

INFORMACJA O WYKONANIU PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

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

1) CENTRUM KULTURY 105 W KOSZALINIE

Roczny plan finansowy tej instytucji na 30 czerwca 2012 roku został wykonany następująco:

- a) przychody ogółem 45,4% w tym:
- przychody własne 41,8%
 - dotacja z budżetu miasta 48,9%
 - udział dotacji w przychodach 55,0%
- b) koszty ogółem 45,0%
- c) wynik finansowy **dodatni** w wysokości 26,6 tys. zł.

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

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

Sytuacja finansowa w CK 105 jest dobra. Zobowiązania utrzymują się na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego, na 30 czerwca br. wynoszą 298,2 tys. zł i dotyczą rozliczeń bieżących. Zobowiązania wymagalne nie występują.

W łącznej kwocie zobowiązań występuje kredyt w rachunku bieżącym, w wysokości 158,2 tys. zł.

Należności ogółem są wyższe w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego (jest 181,5 tys. zł, było 108,8 tys. zł).

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych wg stanu na 30 czerwca br. wynosi 5,1 tys. zł.

2) FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

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

- a) przychody ogółem 51,0% w tym:
- przychody własne 62,1%
 - dotacja z budżetu miasta 49,0%
 - udział dotacji w przychodach 81,7%
- b) koszty ogółem 52,0%,
- c) wynik finansowy **ujemny** w kwocie 42,6 tys. zł.

Strata na 30 czerwca br. powstała w wyniku wysokich kosztów wystawienia letniej gali operetkowo – musicalowej w Amfiteatrze. Koszty wystawienia gali nie zostały w całości pokryte wpływami ze sprzedaży biletów.

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

Filharmonia nie korzysta z kredytu bankowego, posiada natomiast środki na rachunku bankowym, których stan na 30 czerwca br. wynosi 265,3 tys. zł.

Środki w tej kwocie zabezpieczają bieżące zobowiązania, łącznie z funduszami specjalnymi (ZFŚS i fundusz nagród – 83,2 tys. zł).

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego zmalały (jest 53,5 tys. zł, było 68,3 tys. zł).

3) BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

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

- a) przychody ogółem 53,1% w tym:
- przychody własne 57,2%
 - dotacja z budżetu miasta 50,5%
 - udział dotacji w przychodach 58,3%
 - koszty ogółem 55,1%
- b) wynik finansowy **ujemny** w kwocie 106,7,0 tys. zł.

Strata bilansowa na 30 czerwca powstała w wyniku poniesionych w I półroczu kosztów na przygotowanie spektakli, które będą wystawiane w okresie II półrocza, a także z wysokich kosztów organizacji III Koszalińskich Konfrontacji Młodych „m-teatr”, które nie zostały w pełni pokryte wpływami z festiwalu.

W związku z powyższym na 30 czerwca br. występuje wysoki stan zobowiązań (415,7 tys. zł). Zobowiązania znajdują zabezpieczenie w środkach pieniężnych na rachunku bankowym Teatru (stan na 30 czerwca br. - 256,3 tys. zł) oraz w należnościach. Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

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

W okresie 2 ostatnich lat w Teatrze nie występuje zadłużenie z tytułu kredytu bankowego.

Należności w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego wzrosły (jest 100,1 tys. zł, było 69,4 tys. zł).

4) KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Roczny plan finansowy na 30 czerwca 2012 roku Biblioteka wykonała następująco:

- a) przychody ogółem 50,1% w tym:
- przychody własne 53,7%
 - dotacja z budżetu miasta 50,0%
 - udział dotacji w przychodach 95,5%
- b) koszty ogółem 50,2%
- c) wynik finansowy **ujemny** w kwocie 2,6 tys. zł.

Strata bilansowa w kwocie 2,6 tys. zł ma charakter okresowy, powstała z uwagi na poniesione pod koniec czerwca wydatki na przygotowania do „Akcji Lato - Bezpieczne Wakacje”, która rozpoczyna się 1 lipca i trwa do 31 sierpnia br. Wydatki te zostaną zrefundowane ze środków Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych po zakończeniu i rozliczeniu akcji.

Poza dotacją na działalność bieżącą, Bibliotece przyznano dotację celową na opracowanie dokumentacji technicznej windy w wysokości 20,0 tys. zł, która została przekazana do Biblioteki w lipcu br. oraz dotację na realizację projektu „Przeciwdziałanie

wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” w wysokości 31,2 tys. zł, która została wykorzystana w kwocie 6,8 tys. zł.

Zobowiązania wynoszą 178,0 tys. zł i wynikają z bieżących rozliczeń. Zobowiązania wymagalne nie występują. Biblioteka nie korzysta z kredytu bankowego.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 213,9 tys. zł. Są to środki zabezpieczające zobowiązania bieżące oraz zgromadzony Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

5) MUZEUM W KOSZALINIE

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

- a) przychody ogółem 51,5% w tym:
- przychody własne 65,1%
 - dotacja z budżetu miasta 49,8%
 - udział dotacji w przychodach 86,0%
- b) koszty ogółem 49,5%
- c) wynik finansowy **dodatni** 56,9 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. Koszty zostały utrzymane na poziomie planowanym.

Zobowiązania ogółem na 30 czerwca br. są znacznie niższe niż w roku poprzednim z uwagi na spłatę kredytu bankowego (jest 122,4 tys. zł, było 485,6 tys. zł).

Należności na 30 czerwca wynoszą 107,2 tys. zł i są nieco niższe niż w analogicznym okresie roku poprzedniego (było 133,4 tys. zł).

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na 30 czerwca br. wynosi 12,9 tys. zł.

Poza dotacją na działalność bieżącą, Muzeum przyznano dotację na wydatki inwestycyjne w wysokości 80,0 tys. zł, z przeznaczeniem na:

- zakup osuszaczy powietrza w salach wystawowych - 15,0 tys. zł (zrealizowano w I półroczu),
- remont dachu zespołu pałacowo - młyńskiego - 65,0 tys. zł (realizacja i rozliczenie nastąpi w II półroczu).