

WYKONANIE PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY

CENTRUM KULTURY 105

Roczny plan finansowy CK 105 został zrealizowany w 100%. Wynik finansowy jest dodatni wynosi 14,0 tys. zł. Plan finansowy na 2012 rok zakładał działalność bezwynikową.

Wykonanie planu finansowego CK 105 za 2012 rok przedstawia się następująco:

W

złotych

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2011	2012rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			PLAN	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem, w tym:	7 124 202	6 614 400	6 613 457	100,0	92,8
	z usług kulturalnych	924 778	891 000	887 847	99,6	96,0
	z działalności gospodarczej	695 414	488 700	491 187	100,5	70,6
	pozostałe (finansowe i operacyjne, inne)	1 438 809	1 476 200	1 469 498	99,5	102,1
	środki zewnętrzne z Ministerstwa Kultury i Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej	426 211	343 300	349 776	101,9	82,1
	dotacja podmiotowa z budżetu miasta	3 479 990	3 380 200	3 380 149	100,0	97,1
	dotacja celowa z budżetu miasta na zakupy inwestycyjne	159 000	35 000	35 000	100,0	22,0
2	Koszty i wydatki na inwestycje w tym:	6 975 662	6 614 400	6 599 443	99,8	94,6
	amortyzacja	1 459 988	1 461 873	1 461 988	100,0	100,1
	zużycie materiałów i energii	370 635	401 682	400 596	99,7	108,1
	podatki i opłaty	89 453	86 755	86 889	100,2	97,1
	usługi obce	1 814 589	1 585 480	1 589 977	100,3	87,6
	zakupy inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu miasta	159 000	35 000	35 000	100,0	22,0
	zakupy i nakłady inwestycyjne sfinansowane środkami własnymi	149 098				*
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	2 772 521	2 901 906	2 901 909	100,0	104,7
	ze stosunku pracy	1 622 318	1 689 481	1 689 481	100,0	104,1
	bezosobowe, umowy zlecenia, o dzieło, nagrody regulaminowe	795 832	806 637	806 637	100,0	101,4
	pozostałe koszty rodzajowe	160 378	141 704	123 084	86,9	76,7
3	Wynik finansowy	148 540	0,0	14 014	*	9,4
4	Przeciętne zatrudnienie	43	43	43	100,0	100,0
5	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	3 144	3 274	3 274	100,0	104,1
6	Należności ogółem	153 521		125 823	*	82,0
7	Zobowiązania ogółem	292 684		356 780	*	121,9

Plan przychodów **własnych** został wykonany w 100%, w tym z usług kulturalnych w 99,6%, z działalności gospodarczej w 100,5%, z przychodów finansowych i operacyjnych w 99,5%, z wpływów z Ministerstwa Kultury i Instytutu Sztuki Filmowej w 101,9%.

Roczny plan imprez kulturalnych na 2012 rok został przez CK 105 wykonany w całości. Zrealizowano również wszystkie dodatkowo zleczone imprezy okolicznościowe i patriotyczne wynikające z bieżących potrzeb Miasta.

W 2012 roku kwota przekazanej do CK 105 dotacji wyniosła łącznie **3.415,1 tys. zł**, z tego na działalność bieżącą - 3.380,1 tys. zł i na zakup sprzętu nagłaśniającego 35,0 tys. zł. Z uwagi na niższe wydatki inwestycyjne w 2012 roku - łączna kwota dotacji jest niższa o 6,2% w stosunku do przekazanej w roku poprzednim

W CK 105 udział **dotacji** z budżetu miasta - w przychodach (bez przychodów operacyjnych – równoległych do zapisów amortyzacji) wynosi 66,4%, w roku poprzednim wynosił 64%.

Dotację w kwocie **3.415,1 tys. zł** przeznaczono na dofinansowanie:

- | | |
|---|-----------------|
| ■ działalności bieżącej | 2.448,2 tys. zł |
| ■ festiwalu „Młodzi i Film” | 250,0 tys. zł |
| ■ organizacji imprez kulturalnych i okolicznościowych | 671,9 tys. zł |
| ■ zespołu akordeonowego (wyjazd do USA) | 10,0 tys. zł |
| ■ zakupu sprzętu nagłaśniającego | 35,0 tys. zł |

Stan zobowiązań na koniec br. jest wyższy o 21,9% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, głównie z uwagi na wyższe zaangażowanie kredytu bankowego, który wynosi 199,9 tys. zł (w 2011 roku było 138,4 tys. zł).

Należności na koniec 2012 roku są nieco niższe niż w roku poprzednim.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w CK 105 na 1 etat (bez umów zleceń i umów o dzieło) wynosi 3.274 zł i jest wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 4,1%. Przeciętne zatrudnienie utrzymuje się na poziomie roku ubiegłego i wynosi o 43 etaty.

FILHARMONIA KOSZALIŃSKA

Plan przychodów ogółem Filharmonia wykonała w 100%, natomiast plan kosztów (z wydatkami na inwestycje sfinansowanymi dotacją) przekroczyła o 1,2%.

W związku z powyższym wystąpiła strata w wysokości 45,0 tys. zł (plan zakładał działalność bezwynikową).

Strata powstała w związku z wyższymi niż zaplanowano:

- kosztami amortyzacji (odpisy od zakupionych w 2012- instrumentów sfinansowanych środkami własnymi),
- wydatkami na niezbędne i nieprzewidziane remonty instrumentów.

Mimo bilansowej straty sytuacja finansowa Filharmonii jest korzystna, na co wskazuje niski stan zobowiązań ogółem (jest - 18,0 tys. zł, w 2011 roku było 140,0 tys. zł) oraz wysoki stan środków obrotowych na koniec 2012 roku (239,3 tys. zł.)

W 2012 roku na działalność bieżącą Filharmonii przekazano dotację w łącznej kwocie **3.773,6 tys. zł**, która jest na poziomie przekazanej w ubiegłym roku.

W 2012 roku nie wystąpiła dotacja na zakupy inwestycyjne.

Dotacja **podmiotowa** w wysokości **3.773,6 tys. zł** została udzielona na :

- | | |
|---|------------------|
| ■ działalność bieżącą | 3.401,6 tys. zł, |
| ■ Międzynarodowy Festiwal Organowy | 72,0 tys. zł, |
| ■ koncerty dodatkowe (środki z budżetu Marszałka) | 300,0 tys. zł. |

Udział **dotacji ogółem** z budżetu miasta, w przychodach Filharmonii (bez przychodów operacyjnych – równoległych do zapisów amortyzacji) wynosi 83% i jest niższy niż w roku poprzednim. W 2011 roku wynosił 85,1% z uwagi na dofinansowanie dotacją wymiany instrumentów muzycznych (dotacja na zakupy inwestycyjne wyniosła 375,0 tys. zł).

Zobowiązania i należności dotyczą bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Wykonanie planu finansowego za 2012 rok przedstawia się następująco:

w złotych

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2011	2012ok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			PLAN	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem, w tym:	4 930 572	4 639 700	4 639 952	100,0	94,1
	z usług kulturalnych	675 605	723 000	723 162	100,0	107,0
	pozostałe (finansowe i operacyjne)	71 367	93 100	93 190	100,1	130,6
	środki finansowe z budżetu państwa	50 000	50 000	50 000	100,0	100,0
	dotacja podmiotowa z budżetu miasta	3 758 600	3 773 600	3 773 600	100,0	100,4
	dotacja celowa z budżetu miasta na zakupu inwestycyjne	375 000				0,0
2	Koszty i wydatki na inwestycje, w tym:	4 946 465	4 629 500	4 684 922	101,2	94,7
	amortyzacja	112 061	118 000	130 596	110,7	116,5
	zużycie materiałów i energii	62 885	51 700	51 619	99,8	82,1
	podatki i opłaty	58 649	55 600	55 585	100,0	94,8
	usługi obce, w tym:	457 846	527 600	570 601	108,2	124,6
	<i>remontowe</i>	<i>4 539</i>	<i>3 500</i>	<i>46 863</i>	<i>1 338,9</i>	<i>1 032,5</i>
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	3 539 168	3 591 100	3 601 073	100,3	101,7
	<i>ze stosunku pracy</i>	<i>2 523 697</i>	<i>2 517 170</i>	<i>2 527 349</i>	<i>100,4</i>	<i>100,1</i>
	<i>honoraria i umowy zlecenia pracowników</i>	<i>34 347</i>	<i>72 100</i>	<i>72 037</i>	<i>99,9</i>	<i>209,7</i>
	<i>honoraria i umowy zlecenia obce</i>	<i>536 673</i>	<i>494 800</i>	<i>494 684</i>	<i>100,0</i>	<i>92,2</i>
	pozostałe koszty rodzajowe	340 856	275 500	275 448	100,0	80,8
3	Zakupy inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu miasta	375 000				0,0
4	Nakłady inwestycyjne sfinansowane środkami własnymi		10 000			*
5	Wynik finansowy	-15 893	10 200	-44 970	*	283,0
6	Przeciętne zatrudnienie	73,9	72,5	70,8	97,6	95,8
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych (bez honorarium i umów zleceń)	2 846	2 893	2 975	102,8	104,5
8	Należności ogółem	44 116		50 550	*	114,6
9	Zobowiązania ogółem	139 966		17 985	*	12,8

W 2012 roku przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Filharmonii (bez umów zleceń i honorariów) wynosi 2.975 zł i jest wyższe w porównaniu z rokiem poprzednim o 4,5%. Liczba zatrudnienia w 2012 roku zmalała o 3,1 i wynosi 70,8 etatów.

BAŁTYCKI TEATR DRAMATYCZNY

Plan przychodów ogółem Teatr wykonał w 97,4%, a kosztów ogółem w 98,4%, w związku z tym wystąpiła strata wysokości 58,4 tys. zł, która jest znacznie niższa od poniesionej w roku poprzednim (w 2011 roku wynosiła 252,8 tys. zł).

Strata w 2012 roku wynika z niższych niż zaplanowano przychodów ze sprzedaży spektakli, które nie pokryły w całości kosztów ich realizacji.

Przychody ogółem w porównaniu z rokiem ubiegłym są wyższe o 3,6%, w tym ze sprzedaży spektakli o 6,2%.

Wykonanie planu finansowego Teatru za 2012 rok przedstawia się następująco:

w złotych

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2011	2012rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			PLAN	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem, w tym:	5 383 411	5 728 636	5 579 384	97,4	103,6
	z usług kulturalnych	925 640	1 174 000	983 203	83,7	106,2
	z działalności gospodarczej	384 095	326 500	368 943	113,0	96,1
	pozostałe (finansowe, operacyjne)	640 521	660 136	659 817	100,0	103,0
	dotacja podmiotowa z budżetu miasta	3 193 700	3 251 400	3 251 400	100,0	101,8
	dotacja z Instytutu Teatralnego i z Ministerstwa Kultury	239 455	316 600	316 021	99,8	132,0
2	Koszty ogółem, w tym:	5 636 241	5 728 636	5 637 789	98,4	100,0
	amortyzacja	641 113	627 314	629 003	100,3	98,1
	zużycie materiałów i energii	450 618	419 834	379 205	90,3	84,2
	podatki i opłaty	79 629	88 332	93 219	105,5	117,1
	usługi obce	437 389	406 325	385 071	94,8	88,0
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	3 427 731	3 548 148	3 535 274	99,6	103,1
	ze stosunku pracy	2 279 098	2 219 850	2 256 448	101,6	99,0
	<i>jednorazowe wypłaty za projekt Teatr Polska (środki z Instytutu Teatralnego)</i>		200 000	200 000	100,0	
	pozostałe koszty	599 761	638 683	616 017	96,5	102,7
3	Wynik finansowy	-252 830	0,0	-58 405	*	*
4	Przeciętne zatrudnienie	53	53	52	98,1	98,1
5	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	3 583	3 490	3 616	103,6	100,9
6	Należności ogółem	130 917		85 006	*	64,9
7	Zobowiązania ogółem	222 856		164 102	*	73,6

Na działalność bieżącą Teatru przekazano z budżetu miasta dotację w kwocie **3.251,4 tys. zł**, która jest wyższa od przekazanej w poprzednim roku o 1,8%.

Na tę kwotę składa się dotacja:

- na działalność bieżącą - **3.216,4 tys. zł**, w tym 500,0 tys. zł z budżetu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego,
- na dofinansowanie festiwalu „Koszalińskie Konfrontacje Młodych „m – teatr” **35,0 tys. zł**.

W 2012 roku udział **dotacji** z budżetu miasta, w przychodach Teatru (bez przychodów operacyjnych – równoległych do zapisów amortyzacji) wynosi 66,1% i jest niższy w porównaniu z okresem poprzednim (w 2011 roku było 67,3%).

Zobowiązania i należności na koniec 2012 roku są znacznie niższe niż w roku poprzednim. Zobowiązania wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują. Teatr od 3 lat nie korzysta z kredytu bankowego.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Teatrze wynosi 3.616 zł i utrzymuje się na poziomie roku ubiegłego. Zatrudnienie zmalało o 1 etat i wynosi 52 etaty.

KOSZALIŃSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Plan przychodów ogółem Biblioteka wykonała w 101,7%, a wydatków wraz z zakupami inwestycyjnymi w 103,3%. Na koniec 2012 roku w Bibliotece odnotowano ujemny wynik finansowy, w wysokości 75,7 tys. zł.

Strata wynika z naliczenia amortyzacji od środków trwałych zakupionych w latach ubiegłych, która jest wyższa niż planowano.

Wykonanie planu finansowego za 2012 rok przedstawia się następująco:

w złotych

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2011	2012rok		% wykonania planu	Dynamika 5:3
			PLAN	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem, w tym:	4 864 968	4 827 429	4 908 680	101,7	100,9
	ze sprzedaży usług	13 996	6 200	6 478	104,5	46,3
	z działalności gospodarczej	70 834	69 500	58 269	83,8	82,3
	pozostałe (finansowe, operacyjne, darowizny)	256 117	194 199	304 541	156,8	118,9
	środki z Biblioteki Narodowej	42 980	62 160	62 160	100,0	144,6
	dotacja podmiotowa z budżetu miasta	4 291 041	4 475 370	4 457 232	99,6	103,9
	dotacja celowa z budżetu miasta	190 000	20 000	20 000	100,0	10,5
2	Koszty i wydatki inwestycyjne w tym:	4 843 859	4 827 429	4 984 395	103,3	102,9
	amortyzacja	570 781	436 060	539 707	123,8	94,6
	zużycie materiałów i energii	341 047	362 564	359 990	99,3	105,6
	podatki i opłaty	158 439	158 692	152 072	95,8	96,0
	usługi obce, w tym:	505 176	410 312	396 270	96,6	78,4
	<i>remontowe</i>	<i>209 708</i>	<i>52 790</i>	<i>37 008</i>	<i>70,1</i>	<i>17,6</i>
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	3 193 105	3 359 816	3 336 542	99,3	104,5
	ze stosunku pracy	2 559 108	2 639 990	2 636 523	99,9	103,0
	pozostałe koszty rodzajowe	75 311	79 985	179 814	224,8	238,8
3	Wynik finansowy	21 109	0	-75 715	*	*
4	Wydatki na zakupy inwestycyjne	204 634	20 000	20 000	100,0	*
5	Przeciętne zatrudnienie	74,75	74,75	74,75	100,0	100,0
6	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	2 853	2 943	2 939	99,9	103,0
7	Należności ogółem	0,0		0,0	*	
8	Zobowiązania ogółem	59 759		49 568	*	82,9

W 2012 roku udział dotacji w finansowaniu działalności Biblioteki wynosi 97,2%. Wysoki udział dotacji w finansowaniu tej instytucji wynika ze statutu, który zakłada bezpłatne świadczenie usług czytelniczych.

Łączna kwota przekazanej dotacji wynosi **4.477,2 tys. zł**. Dotacja została przeznaczona:

- na działalność bieżącą Bibliotek 4.231,6 tys. zł,
- na zadania realizowane cyklicznie, od kilku lat tj. Informator Miesiąc w Koszalinie, Roczniki Koszalińskie, Almanach, na organizację festiwalu „Integracja Ty i Ja” - łącznie 209,2 tys. zł,
- na wydatki inwestycyjne 20,0 tys. zł (na dokumentację techniczną montażu windy),
- na udział w realizacji zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” 16,4 tys. zł (rozdz. 75095).

Dotacja w łącznej kwocie 4.477,2 tys. zł jest zbliżona do ubiegłorocznej, przy czym wzrosła dotacja na działalność statutową o 3,9%, ale zmalała na wydatki inwestycyjne (w 2011 roku było - 190,0 tys. zł, w 2012 roku jest - 20,0 tys. zł).

Dotacja w powyższej kwocie jest przeznaczona na finansowanie zadań:

- własnych gminy (filie biblioteczne) - **1.489,1 tys. zł**, w tym 16,4 tys. zł na realizację zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina”
- własnych powiatu (działalność Biblioteki Publicznej) - **2.988,2 tys. zł**.

Zobowiązania zmalały w porównaniu do roku poprzedniego, wynikają z bieżących rozliczeń, wymagalne nie występują.

Należności na koniec 2012 roku nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych (na r-ku bankowym i w kasie) na koniec br. jest relatywnie wysoki – wynosi 139,2 tys. zł, gdyż instytucja spieniężyła otrzymaną w 2011 roku darowiznę (mieszkanie od czytelniczki).

Liczba zatrudnienia wynosi: w filiach 26 etatów, w Bibliotece Publicznej 48,75 etatów, co daje łącznie 74,75 etaty.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie wynosi 2.939 zł i wykazuje wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 3 %.

MUZEUM W KOSZALINIE

Plan przychodów ogółem został wykonany w 101,4%, a kosztów wraz z wydatkami inwestycyjnymi, sfinansowanymi dotacją z budżetu miasta w 100%.

Na koniec 2012 roku w Muzeum wystąpił dodatni wynik finansowy w wysokości 43,3 tys. zł.

W 2012 roku do Muzeum przekazano dotację w łącznej kwocie **2.553,1 tys. zł**. Łączna kwota dotacji jest o 3,4% niższa od przekazanej w poprzednim roku, gdyż zmalała dotacja na wydatki inwestycyjne (w 2011 było 215,0 tys. zł, w 2012 roku jest 93,7 tys. zł). Dotacja na działalność bieżącą jest wyższa o 1,3%.

W związku z powyższym udział dotacji z budżetu miasta w finansowaniu Muzeum (bez przychodów operacyjnych – równoległych do zapisów amortyzacji), w porównaniu z poprzednim okresem zmalał, i tak: w 2012 roku wynosi 86,3%, w 2011 roku wyniósł 89,6%.

Na dotację w wysokości **2.553,1 tys. zł** składa się:

- 1) dotacja **podmiotowa** w wysokości **2.459,5 tys. zł** przeznaczona na:
- działalność bieżącą 2.351,3 tys. zł,
 - zdania realizowane cyklicznie (Noc Muzeów, Muzealne spotkania z fotografią, druk informatora i „Koszalińskich Zeszytów Muzealnych”) 54,0 tys. zł,
 - okazjonalne wystawy i wydawnictwa łącznie 54,2 tys. zł,
- 2) dotacja **celowa** w wysokości **93,6 tys. zł**, przeznaczona na:
- zakup osuszaczy powietrza (do sal wystawowych) 15,0 tys. zł,
 - remont dachu (zespół pałacowo-młyński) 65,0 tys. zł,
 - zadanie „Muzeum wirtualne w Koszalinie” 13,6 tys. zł,

Wykonanie planu finansowego Muzeum za 2012 rok przedstawia się następująco:

w

złotych

L.P	WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie 2011	2012rok		% wykonania planu	Dynamika 5 : 3
			PLAN	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
1	Przychody ogółem	3 108 114	3 104 844	3 148 000	101,4	101,3
	z usług kulturalnych	158 598	220 384	234 608	106,5	147,9
	z działalności gospodarczej	97 011	72 745	76 207	104,8	78,6
	pozostałe (finansowe i operacyjne)	179 806	169 515	195 794	115,5	108,9
	środki z Ministerstwa Kultury	30 000	88 250	88 250	100,0	294,2
	dotacja podmiotowa z budżetu miasta	2 427 700	2 460 300	2 459 492	100,0	101,3
	dotacja celowa z budżetu miasta	215 000	93 650	93 650	100,0	43,6
2	Koszty ogółem (plus poz. 3), w tym:	3 036 765	3 104 844	3 104 653	100,0	102,2
	amortyzacja	183 527	183 062	183 063	100,0	99,7
	zużycie materiałów i energii	271 976	271 058	271 059	100,0	99,7
	podatki i opłaty	12 591	16 464	16 464	100,0	130,8
	usługi obce, w tym:	433 241	408 994	408 992	100,0	94,4
	<i>remontowe</i>	<i>13 299</i>	<i>15 423</i>	<i>15 423</i>	<i>100,0</i>	<i>116,0</i>
	wynagrodzenia i pochodne, w tym:	1 821 764	1 972 766	1 924 063	97,5	105,6
	ze stosunku pracy	1 468 954	1 539 580	1 539 488	100,0	104,8
	pozostałe koszty rodzajowe	98 667	90 600	139 112	153,5	141,0
3	Wydatki inwestycyjne sfinansowane dotacją z budżetu miasta	215 000	93 650	93 650	100,0	43,6
4	Wydatki inwestycyjne sfinansowane środkami z Ministerstwa Kultury	0	68 250	68 250	100,0	*
5	Wynik finansowy	71 349	0	43 347	*	60,8
6	Przeciętne zatrudnienie	43,0	44,5	43,0	96,6	100,0
7	Przeciętne wynagrodzenie w złotych	2 847	2 883	2 984	103,5	104,8
8	Należności ogółem	146 122		117 477	*	80,4
9	Zobowiązania ogółem	212 625		146 143	*	68,7

Stan zobowiązań zmalał z uwagi na niższe zaangażowanie kredytu bankowego, który wynosi na koniec 2012 roku 12,1 tys. zł (w 2011 roku było 100,0 tys. zł). Zobowiązania i należności wynikają z bieżących rozliczeń. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Muzeum wynosi 2.984 zł i jest wyższe o 4,8% w stosunku do roku poprzedniego. Liczba zatrudnienia nie uległa zmianie i wynosi 43 etaty.