

ANALIZA SPRAWOZDAŃ Z REALIZACJI PLANÓW FINANSOWYCH **INSTYTUCJI KULTURY ZA 2014 ROK**

Muzeum Zamek w Łańcucie

I. Wynik finansowy

Strata netto -160.580,36 zł. Na wysokość straty bilansowej znaczący wpływ ma wysokość amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Dotacje na inwestycje, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nie stanowią przychodów, zwiększając fundusz instytucji – amortyzacja od tych środków nie ma więc odzwierciedlenia w przychodach. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 610.312,81 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 450.413,80 zł, należności – 673.557,62 zł, w tym wymagalne 12.683,97 zł (większość należności zostało uregulowanych na początku 2015 r., w przypadku pozostałych wysłano wezwanie do zapłaty). Środki pieniężne – 5.086.465,90 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 80,31 % planu, Zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 15,09 % (z 11.358.789,22 zł w 2013 roku do 13.711.768,27 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 11,85 % (z 3.540.052,07 zł w 2013 roku do 3.959.595,01 zł w 2014 roku – na różnicę wpływ miała duża dotacja na remonty w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 99,72 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2013 roku o 12,49 % (z 2.685.420,70 zł w 2013 roku do 2.349.827 zł w 2014 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były m.in. przychody ze sprzedaży biletów o 9,22 % tj. 185.665,75 zł, wydawnictw i pamiątek o 13,05 % tj. o 11.7687,47 zł oraz najmu o 22,83% tj. o 66.927,73 zł.

Koszty ogółem zostały wykonane w 80,13 % planu, wzrosły o 16,09 % (z 11.950.066,60 zł w 2013 roku do 13.872.348,63 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 5,91 % tj. 335.593,70 zł, zużycia materiałów o 8,61 %, remontów o 155 % tj. 1.661.239,44 zł i podróży służbowych o 46,26 % tj. o 9.414,11 zł. Natomiast obniżeniu uległy koszty amortyzacji o 3,51 %, energii o 3,11 % oraz pozostałych usług obcych o 16,86 % tj. o 131.317,20 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 174 (174 osób), w roku poprzednim wynosiło 175 (176 osób) – dwie osoby odeszły na emeryturę. Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.804 zł, natomiast za rok poprzedni 2.646 zł.

Muzeum Okręgowe w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Strata netto -1.085.074,82 zł. Wynika głównie ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 1.060.593,75 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 61.418,09 zł, należności – 66.018,23 zł. Środki pieniężne – 44.414,59 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 98,14 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 11,58 % (z 3.063.253,46 zł w 2013 roku do 3.418.089,79 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 12,81 % (z 2.734.248,81 zł w 2013 roku do 3.084.441,76 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 92,48 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 6,34 % (z 209.594,57 zł w 2013 roku do 222.882,76 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody z badań archeologicznych i przygotowywania specjalistycznej dokumentacji, organizacji wystaw czasowych oraz imprez kulturalnych na zlecenie innych podmiotów o 1349,48 % tj. o 65.450 zł (zwiększenie wiąże się z realizacją imprezy pn. Europejski Stadion Kultury), reklamy o 69,03 % tj. o 7.609,76 zł, sprzedaży wydawnictw o 177,63 % tj. o 15.050,91 zł oraz pamiątek i płyt DVD o 330,86 zł tj. o 3.413,71 zł. Natomiast obniżeniu uległy przychody ze sprzedaży biletów o 55,76 % tj. o 61.751,41 zł (źródłem wysokich przychodów ze sprzedaży biletów w 2013 r. była głównie wystawa klocków LEGO) i wynajmu o 7,94 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,30 % planu, obniżyły się o 10,19 % (z 5.051.362,37 zł w 2013 roku do 4.503.154,61 zł w 2014 roku). Niższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty amortyzacji o 47,08 % tj. o 979.266,31 zł oraz energii 0,91 %. Natomiast wzrosły koszty wynagrodzeń o 5,74 % tj. o 114.575,57 zł, zużycia materiałów o 12,72 %, remontów o 1095 % tj. o 218.736,25 zł (zwiększenie wiąże się z realizacją Remontu instalacji centralnego ogrzewania i instalacji wodno-kanalizacyjnej w budynku Muzeum Etnograficznego w Rzeszowie oraz Remontu części sal wystawowych w budynku głównym przy ul. 3-go Maja 19), pozostałych usług obcych o 25,53 % tj. o 58.075,08 zł (zwiększenie wiąże się z realizacją imprezy pn. Europejski Stadion Kultury) oraz podróży służbowych o 159,94 % tj. o 6.585,54 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 56,38 (58 osób), w roku poprzednim wynosiło 56,90 (59 osób) – dwie osoba odeszły na emeryturę,

zatrudniono konserwatora muzeali. Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.991,75 zł, natomiast za rok poprzedni 2.897,34 zł.

Muzeum Podkarpackie w Krośnie

I. Wynik finansowy

Strata netto -466.610,03 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 702.500,45 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 15.889,16 zł, należności – 97.535,88 zł, w tym wymagalne 4.282,89 zł (należności częściowo zostało uregulowanych na początku 2015 r., w przypadku pozostałych wysłano wezwanie do zapłaty). Środki pieniężne – 528.522 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,65 % planu, zmniejszyły się w stosunku do roku 2013 o 1,02 % (z 3.855.464,29 zł w 2013 roku do 3.816.103,46 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 1,58 % (z 3.119.305,17 zł w 2013 roku do 3.069.943,66 zł w 2014 roku – wpływ na różnicę miały wyższe dotacje celowe z budżetu państwa na realizację wskazanych zdań i programów w 2013 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 99,84 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 14,59 % (z 487.383,96 zł w 2013 roku do 558.516,10 w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów, oprowadzania, lekcji, warsztatów i wystaw o 11,64 %, sprzedaży wydawnictw i pamiątek o 9,93 %, badań archeologicznych i usług konserwatorskich o 1051,28 % tj. o 13.076,90 zł), najmu o 15,09 % tj. o 6.403,78 zł oraz reklamy o 313,51 % tj. o 4.169,92 zł.

Koszty ogółem zostały wykonane w 98,90 % planu, obniżyły się o 1,93 % (z 4.366.868,46 zł w 2013 roku do 4.282.713,49 zł w 2014 roku). Niższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty zużycia materiałów o 12,68 %, energii o 1,03 %, pozostałych usług obcych o 32,87 % tj. o 221.982,94 zł (obniżenie wiąże się z mniejszą ilością publikacji wydanych w 2014 r.). Natomiast wzrosły koszty wynagrodzeń o 5,07 % tj. o 97.060,33 zł, amortyzacji o 4,96 %, remontów o 121, 58 % tj. o 27.894,31 zł i szkolenia własnych pracowników 111,33 % tj. 2.986 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 56,68 (59,50 osoby), w roku poprzednim wynosiło 56,42 (58,67 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.776,16 zł, natomiast za rok poprzednim 2.598,11 zł.

Muzeum Kultury Ludowej w Kolbuszowej

I. Wynik finansowy

Strata netto -71.834,62 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 225.966,09 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 32.628,63 zł, należności – 61.197,03 zł. Środki pieniężne – 159.645,02 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 97,03 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 12,11 % (z 2.303.590,60 zł w 2013 roku do 2.582.534,35 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 10,90 % (z 1.934.774,59 zł w 2013 roku do 2.145.755,36 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 82,45 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 0,21 % (z 188.425,68 zł w 2013 roku do 188.820,30 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów wstępu o 7,64 %, programów i wydawnictw 85,44 % tj. o 1.747,31 zł. Natomiast obniżeniu uległy przychody z usług turystycznych o 1,73 % oraz najmu o 29,47 % tj. o 7.440,11 zł.

Koszty ogółem zostały wykonane w 95,13 % planu, wzrosły o 4,94 % (z 2.529.334,56 zł w 2013 roku do 2.654.355,97 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 13,25 % tj. o 195,336,16 zł oraz zużycia materiałów o 5,28 %. Natomiast obniżeniu uległy koszty amortyzacji 5,41 %, remontów o 32,97 % tj. o 50.247,57 zł (w 2014 r. przeprowadzono prace remontowe o mniejszym zakresie) oraz pozostałych usług obcych o 26,37 % (w 2014 r. nie ponoszono kosztów związanych z realizacją projektów złożonych do programów UE oraz z przygotowaniem strony internetowej; oszczędności wynikały również z wprowadzenia od 2014 r. bankowości elektronicznej).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 45 (48 osób), w roku poprzednim wynosiło 45 (48 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.708,15 zł, natomiast za rok poprzedni 2.592,45 zł.

Muzeum Narodowe Ziemi Przemyskiej w Przemyśle

I. Wynik finansowy

Zysk netto 149.644,51 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 311.030,94 zł, należności – 211.145,46 zł. Środki pieniężne – 151.425,66 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 97,70 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 4,69 % (z 5.589.418 zł w 2013 roku do 5.851.594,15 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 21,42 % (z 3.570.653 zł w 2013 roku do 4.335.440,57 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 100,33 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2013 roku o 0,72 % (z 363.229 zł w 2013 roku do 360.621,97 zł w 2014 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów o 9,36 %, wynajmu budynków, piwnic i lokali o 2,77 %, dzierżawy sprzętu o 32,82 % tj. o 1.965 zł. Natomiast wzrosły przychody ze sprzedaży wydawnictw własnych i obcych oraz żetonów o 20,70 % tj. o 11.438,57 zł oraz pozostałe przychody 31,58 % tj. 3912,91 zł.

Koszty ogółem zostały wykonane w 97,85 % planu, wzrosły o 1,28 % (z 5.629.642,76 zł w 2013 roku do 5.701.677,64 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń 5,87 % tj. 133.690,65 zł, zużycia materiałów o 13,01 %, remontów o 78,01 % tj. o 166.182,11 zł (zwiększenie wiąże się z wykonaniem projektu i przebudowa instalacji CO, instalacji wod.-kan. i instalacji elektrycznych w kamienicach Rynek 9 i Serbańska 7 i pracami adaptacyjno-remontowymi budynku głównego w Przemyśle przy ul. Kościuszki Nr 2) i szkolenia własnych pracowników o 527,16 % tj. o 6.013,86 zł. Natomiast obniżeniu uległy koszty amortyzacji o 16,93 % tj. 218.989,04 zł, energii o 1,74 %, pozostałych usług obcych o 24,86 % tj. o 129.327,74 zł (wpływ na różnicę miał głównie zakup usług w związku z konserwacją muzealiów, finansowany środkami z programów MKiDN w 2013 r.) oraz podróży służbowych o 18,18 % tj. o 1.108,47 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 71 (74 osoby), w roku poprzednim wynosiło 70 (78 osób) – dziesięć osób odeszło z pracy (w tym trzech pracowników interwencyjnych), zatrudniono sześć osób (pracownicy interwencyjni). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.815,06 zł, natomiast za rok poprzedni 2.622,29 zł.

Muzeum Budownictwa Ludowego w Sanoku

I. Wynik finansowy

Strata netto -440,310,09 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 692.415,06 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 30.445,08 zł, należności – 48.368 zł, w tym wymagalne 949 zł (sprawę skierowano do sądu). Środki pieniężne – 158.009,11 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 100,19 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 8,88 % (z 4.190.238,22 zł w 2013 roku do 4.562.425,03 w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 10,85 % (z 3.018.435,66 zł w 2013 roku do 3.345.953 zł w 2014). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 100,55 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 1,71 % (z 1.022.096,68 zł w 2013 roku do 1.039.602,36 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów o 3,32 % oraz czynszów o 10,75 %. Natomiast obniżyły się przychody z oprowadzania o 5,52%.

Koszty ogółem zostały wykonane w 100 % planu, wzrosły o 1,82 % (z 4.913.530,25 zł w 2013 roku do 5.002.735,12 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 1,28 % tj. o 28.071,68 zł (niski wzrost mimo podwyżek w 2014 roku wynika z wypłaty odpraw i nagród jubileuszowych w 2013 r.), amortyzacji o 5,62 % i pozostałych usług obcych o 3,64 %. Natomiast obniżyły się koszty energii o 16,38 % tj. o 44.370,25 zł, remontów o 3,98 %.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 63,41 (65,91 osoby), w roku poprzednim wynosiło 65,91 (66,33 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.855,02 zł, natomiast za rok poprzedni 2.865,73 zł.

Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu

I. Wynik finansowy

Strata netto -22.999,11 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 23.545,46 zł, należności – 3.576,10 zł. Środki pieniężne – 121,13 zł. Instytucja wprawdzie nie wykazuje w sprawozdaniu zobowiązań wymagalnych, lecz zobowiązania są wyższe od stanu środków pieniężnych i należności, co może powodować trudności w regulowaniu zobowiązań, a w konsekwencji utratę płynności finansowej.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,07 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 3,17 % (z 752.687,18 zł w 2013 roku do 776.562,43 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 1,80 % (z 602.114,15 zł w 2013 roku do 612.967,08 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano

w 99,22 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 8,90 % (z 133.020,70 zł w 2013 roku do 144.855,79 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży programów i wydawnictw o 18,41 % tj. o 7.694,58 zł oraz ze sprzedaży biletów na Festiwal Żarnowiec o 23,53 % tj. o 10.000 zł. Natomiast obniżeniu uległy przychody z ze sprzedaż biletów wstępu do Muzeum o 12,21 % tj. o 5.959,49 zł (od 2010 roku występuje stały spadek sprzedaży biletów na wystawy stałe).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,67 % planu, wzrosły o 5,93 % (z 754.835,53 zł w 2013 roku do 799.561,54 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń 3,41 % tj. o 13.670,61 zł (mimo braku podwyżek koszty wzrosły w związku z wypłatą nagród jubileuszowych i dodatkami stażowymi), amortyzacji o 6,65 %, energii o 13,29 % oraz pozostałych usług obcych o 153,92 % tj o 80.0002,94 zł (w związku z organizacją Festiwalu). Natomiast obniżeniu uległy koszty remontów o 14,79 % tj. 9.208,04 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 13 (13 osób), w roku poprzednim wynosiło 12 (13 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.583,88 zł, natomiast za rok poprzedni 2.288.76 zł.

Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Strata netto -1.030.419,83 zł. Wynika głównie ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 953.426,15 zł. Ponadto przychody z działalności statutowej zrealizowano jedynie w 64,04 % planu.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 38.354,32 zł, należności – 93.630,90 zł. Środki pieniężne – 190.856,90 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,11 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 12,94 % (z 7.139.521,81 zł w 2013 roku do 8.063.041,60 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu organizatorów o 6,85 % (z 6.559.728,22 zł w 2013 roku do 7.008.803,17 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 64,04 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2013 roku o 37,71 % (z 32.389,57 zł w 2013 roku do 20.174,01 zł w 2014 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze świadczenia usług poligraficznych o 55,87 % tj. o 6.273,65 zł, kiermaszu starych książek o 17,42 % tj. o 1.526 zł oraz

pozostałych usług o 37,61 % tj. o 4.086,29 zł (sprzedaż makulatury, bibliografia, reklama i rozmowy telefoniczne pracowników).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,48 % planu, wzrosły o 6,99 % (z 8.499.106,66 zł w 2013 roku do 9.093.323,43 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 7,28 % tj. o 316.238,43 zł, amortyzacji o 10,24 %, zużycia materiałów o 20,67 % tj. o 49.818,59 zł (w związku z projektem DKK, program rozwoju bibliotek, szkolenia pracownika z terenu województwa oraz ESK), pozostałych usług obcych o 1,12 % oraz szkolenia własnych pracowników o 100 % tj. 2.929,99 zł. Natomiast obniżeniu uległy koszty energii o 3,30 % i remontów o 35,45 % tj. o 12.210,99 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 129,79 (136,25 osoby), w roku poprzednim wynosiło 129,73 (134,50 osoby) – duża rotacja pracowników w dziale digitalizacji, jedna osoba odeszła na emeryturę, a dwóm osobom skończyła się umowa o pracę. Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.914 zł, natomiast za rok poprzedni 2.725,54 zł.

Arboretum i Zakład Fizjografii w Bolestraszcach

I. Wynik finansowy

Strata netto -31.741,25 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 88.771,42 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 130.196,42 zł, należności – 121.511,11 zł. Środki pieniężne – 42.451,54 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,62 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 5,02 % (z 2.491.362,46 zł w 2013 roku do 2.616.415,67 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 0,56 % (z 1.386.627,67 zł w 2013 roku do 1.394.400,64 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 92,70 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 0,60 % (z 451.966,51 zł w 2013 roku do 454.685,48 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży wydawnictw o 25,02 % tj. o 3.327,44 zł, usług edukacyjnych i reklamowych o 70,42 % tj. o 2.237,48 zł oraz wynajmu pomieszczeń i refakturowania mediów o 15,33 % tj. o 2.344,80 zł. Natomiast obniżyły się przychody ze sprzedaży biletów o 0,58 % oraz roślin, owoców i materiałów ogrodniczych o 4,58 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 98,68 % planu, wzrosły o 11,06 % (z 2.381.718,74 zł w 2013 roku do 2.645.046,92 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 11,75 % tj. o 128.139,74 zł, amortyzacji o 7,27 %, zużycia materiałów o 21,94 % tj. o 41.718,08 zł (wzrost kosztów wiąże się ze zużyciem bieżącym oraz wykonaniem tabliczek do oznaczania kolekcji roślin), energii o 5,25 % oraz pozostałych usług obcych o 63,97 % tj. o 111.806,31 zł (wzrost kosztów wiąże się z drukiem wydawnictw „Irysy bezbródkowe” i „Rośliny naczyniowe, dzikie, zadomowione i uprawowe na Pogórzu Przemyskim” oraz z realizacją mikroprojektu PL-SK „Rytmy przyrody...”). Natomiast obniżeniu uległy koszty remontów o 24,91 % tj. 57.687,14 zł (obniżenie wiąże się z naprawą awarii samochodu w 2013 r. i większym zakresem robót remontowych) i podróży służbowych o 18,53 % tj. o 3.652,64 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 30,67 (31,17 osoby), w roku poprzednim wynosiło 29,67 (30,16 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.874,11 zł, natomiast za rok poprzedni 2.802,49 zł.

Galeria Sztuki Współczesnej w Przemysłu

I. Wynik finansowy

Zysk netto 4.294,94 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 25.658,72 zł, należności – 4.305 zł. Środki pieniężne – 11.176,76 zł. Instytucja wprowadziła nie wykazuje w sprawozdaniu zobowiązań wymagalnych, lecz zobowiązania są wyższe od stanu środków pieniężnych i należności, co może spowodować trudności w regulowaniu zobowiązań, a w konsekwencji spowodować utratę płynności finansowej.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 100,13 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 5,31 % (z 491.469,79 zł w 2013 roku do 517.568,51 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 10,14 % (z 380.000 zł w 2013 roku do 418.527 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 100,86 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2013 roku o 9,77 % (z 90.541,49 zł w 2013 roku do 81.695,18 zł w 2014 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży towarów komisowych o 12,90 % i pozostałe przychody o 72,51 % tj. o 12.266,72 zł (w 2013 r. osiągnięto wyższe przychody z reklamy

oraz wpływy od uczestników Pleneru Słonne). Natomiast wzrosły przychody ze sprzedaży towarów i usług 7,84 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,30 % planu, wzrosły o 5,49 % (z 486.573,17 zł w 2013 roku do 513.273,54 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 6,42 % tj. o 18.703,50 zł (mimo braku podwyżek koszty wzrosły w związku z wypłatą nagród jubileuszowych), zużycia materiałów o 9,13 %, energii o 7,22 %. Natomiast obniżeniu uległy koszty amortyzacji o 17.59 % tj. o 2.199,99 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 8 (7,25 osoby), w roku poprzednim wynosiło 8 (7,25 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 3.147,16 zł, natomiast za rok poprzedni 2.844,99 zł.

Wojewódzki Dom Kultury w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Strata netto -163.574,78 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 163.795,25 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 65.630,80 zł, należności – 104.475,19 zł, w tym wymagalne 11.357,87 zł (zostały uregulowane na początku 2015 r.). Środki pieniężne – 120.621,84 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,92 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 19,51 % (z 3.207.322,73 zł w 2013 roku do 3.833.192,87 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 20,21 % (z 2.786.450 zł w 2013 roku do 3.349.052 zł w 2014 roku – duży wpływ na różnicę miała wyższa dotacja podmiotowa oraz dotacja celowa na XVI Światowy Festiwal Polonijnych Zespołów Folklorystycznych). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 99,31 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 11,55 % (z 319.172,87 zł w 2013 roku do 356.040,69 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów o 2,61 %, najmu 2,48 % oraz pozostałe przychody o 39,88 % tj. o 30.998 zł (współorganizacja imprez, spektakle edukacyjne, warsztaty, koncerty itp.).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,92 % planu, wzrosły o 15,91 % (z 3.448.198,84 zł w 2013 roku do 3.996.767,65 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 12,11 % tj. o 251.125,47 zł, zużycia materiałów o 29,07 % tj. o 28.031,93 zł (wzrost spowodowany jest organizacją

XVI Światowego Festiwalu Polonijnych oraz uczestnictwem w projekcie NCK: Dom Kultury +), pozostałych usług obcych o 124,06 % tj. o 315.242,31 zł (wzrost spowodowany jest organizacją XVI Światowego Festiwalu Polonijnych... oraz uczestnictwem w projekcie NCK: Dom Kultury +), szkolenia własnych pracowników o 130,23 % tj. o 3.334 zł oraz podróży służbowych o 108,96 % tj. o 2.958,05 zł. Natomiast obniżeniu uległy koszty amortyzacji o 29,26 % tj. o 79.317,32 zł i energii o 8.84 %.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 58 (59 osób), w roku poprzednim wynosiło 58 (60 osób) – jeden pracownik zmarł. Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 3.107,65 zł, natomiast za rok poprzedni 2.725,14 zł.

Centrum Kulturalne w Przemyślu

I. Wynik finansowy

Zysk netto 115.908,61 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 96.306,29 zł, należności – 74.805,15 zł, w tym wymagalne 622,96 zł (większość należności zostało uregulowanych na początku 2015 r., w przypadku pozostałych wysłano wezwanie do zapłaty). Środki pieniężne – 6.063,15 zł. Instytucja wprawdzie nie wykazuje w sprawozdaniu zobowiązań wymagalnych, lecz zobowiązania są wyższe od stanu środków pieniężnych i należności, co może spowodować trudności w regulowaniu zobowiązań, a w konsekwencji spowodować utratę płynności finansowej.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,99 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 24,92 % (z 2.469.228,59 zł w 2013 roku do 3.084.655,35 zł w 2014 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 11,67 % (z 1.942.170 zł w 2013 roku do 2.168.784,96 zł w 2014 roku – duży wpływ na różnicę miało zwiększenie dotacji podmiotowej w związku z trudną sytuacją finansową instytucji). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 100 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 111,61 % (z 361.936,12 zł w 2013 roku do 765.905,48 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów o 477,82 % tj. o 422.441,42 zł (duży wzrost przychodów wiąże się z uruchomieniem sali kinowej, wyłączonej z użytkowania w poprzednich latach w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Kompleksowa modernizacja, odnowa i ochrona budynku Centrum Kulturalnego w Przemyślu – wojewódzkiej instytucji kultury”). Natomiast obniżeniu uległy przychody z akredytacji o 15,73 % tj. o 16.701 zł i pozostałych usług

o 1,60 % (wynajem pomieszczeń, powierzchni reklamowych, sponsoring, wypożyczenie strojów, itp.).

Koszty ogółem zostały wykonane w 96,24 % planu, wzrosły o 9,13 % (z 2.720.460,44 zł w 2013 roku do 2.968.746,74 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 13,63 % tj. o 166.555,98 zł, zużycia materiałów o 16,25 % tj. o 17.537,97 zł (wzrost kosztów związany jest z ponownym włączeniem do użytkowania części budynku, w której w 2013 r. realizowane było zadanie inwestycyjne), energii o 2,62 % oraz pozostałych usług obcych o 15,60 % tj. o 78.895,64 zł (wzrost kosztów wiąże się z realizacją zadania pn. Przemyska Wiosna Teatralna, naprawą fortepianów i nakręceniem filmu promującego działalność Centrum Kulturalnego). Natomiast obniżeniu uległy koszty amortyzacji o 18,46 % tj. o 64.689,52 zł i podróży służbowych o 41,44 % tj. o 6.210,52 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 38,50 (39 osób), w roku poprzednim wynosiło 36,85 (37,33 osoby) – zatrudniono dziesięć osób (w tym Dyrektor, dwóch pracowników merytorycznych oraz siedmiu technicznych), rozwiązano zaś umowy z ośmioma osobami (w tym z byłym Dyrektorem, pracownikiem merytorycznym, dwoma pracownikami administracyjno-biuroowymi oraz czterema pracownikami technicznymi). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 2.742,79 zł, natomiast za rok poprzedni 2.514,96 zł.

Filharmonia Podkarpacka im. Artura Malawskiego w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Strata netto -1.681.762,60 zł. Wynika ze głównie ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 1.442.905,67 zł. Ponadto przychody z działalności statutowej zrealizowano jedynie w 84,40 % planu.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 326.328,92 zł, należności – 393.023,80 zł, w tym wymagalne 31.364,82 zł (większość należności zostało uregulowanych na początku 2015 r., w przypadku pozostałych: wysłano wezwania do zapłaty, wezwania przedsądowe, skierowano sprawę do sądu, zgłoszono wierzytelność do syndyka masy upadłościowej, skierowano do egzekucji sądowej). Środki pieniężne – 184.466,71 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 94,89 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 15,24 % (z 8.811.539,89 zł w 2013 roku do 10.154.578,81 zł w 2014 roku), w tym

dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 5,22 % (z 6.637.652,75 zł w 2013 roku do 6.984.114,67 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 84,40 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2013 roku o 49,68 % (z 1.765.093,84 zł w 2013 roku do 2.641.992,74 zł w 2014 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów, programów i wydawnictw 70,19 % tj. o 785.766,31 zł, usług najmu o 11,22 % tj. o 38.940,37 zł oraz usług reklamowych o 23,17 % tj. o 65.589,96 zł. Natomiast obniżeniu uległy przychody z refakturowania usług o 86,53 % tj. o 13.397,74 zł.

Koszty ogółem zostały wykonane w 97,49 % planu, wzrosły o 15,64 % (z 10.235.327,86 zł w 2013 roku do 11.835.877,41 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 8,29 % tj. o 458.338,15 zł, amortyzacji o 1,33 %, zużycia materiałów o 30,83 % tj. o 26.992,07 zł, remontów o 32,23 % tj. o 4.161,63 zł oraz pozostałych usług obcych o 81,33 % tj. o 1.065.329,58 zł (wzrost kosztów związany jest głównie z organizacją Muzycznego Festiwalu w Łańcucie). Natomiast obniżeniu uległy koszty energii o 9,41 % i podróży służbowych o 40,95 % tj. o 31.270,27 zł.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 113,04 (117 osób), w roku poprzednim wynosiło 114,48 (118 osób) – zwolniono Dyrektora administracyjnego. Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 3.729,79 zł, natomiast za rok poprzedni 3.260,89 zł.

Teatr im. Wandy Siemaszkowej w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Strata netto -506.193,99 zł. Wynika ze głównie ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 324.743,56 zł. Ponadto na dzień 1 stycznia 2014 r. Teatr posiadał środki pieniężne w wysokości 327.437,03 zł (bez Funduszu Socjalnego) zaoszczędzone w poprzednim roku. Część tych środków została wykorzystana w 2014 r. na realizację nowych spektakli oraz prace remontowe, wygenerowano w ten sposób koszty nie pokryte przychodami, w konsekwencji zwiększając stratę netto.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 315.996,57 zł, należności – 97.758,35 zł, w tym wymagalne 3.750,19 zł (część należności uregulowano w 2015 r., pozostałe za czynsz od pracowników teatru są sukcesywnie potrącane z wynagrodzeń, jednak osoby te posiadają liczne zajęcia alimentacyjne i komornicze, które muszą być realizowane w pierwszej kolejności). Środki pieniężne – 162.934,77 zł. Instytucja wprawdzie nie wykazuje w sprawozdaniu

zobowiązań wymagalnych, lecz zobowiązania są wyższe od stanu środków pieniężnych i należności, co może spowodować trudności w regulowaniu zobowiązań, a w konsekwencji spowodować utratę płynności finansowej.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 98,13 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2013 o 6,02 % (z 5.786.195,06 zł w 2013 roku do 3.134.505,31 zł w 2014 roku w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 7,84 % (z 4.370.457,53 zł w 2013 roku do 4.713.278,96 zł w 2014 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 91,80 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2013 roku o 2,70 % (z 1.236.911,82 zł w 2013 roku do 1.203.463,67 zł w 2014 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów o 7 % oraz transportu i gospodarki mieszkaniowej o 24,29 % tj. o 30.248,25 zł. Natomiast wzrosły przychody ze sprzedaży spektakli o 187,70 % tj. o 25.444,44 zł, wynajmu o 48,01 % tj. o 26.231,58 zł, reklama 37,16 % tj. o 10.536,60 zł oraz pozostałe wpływy 16,13 % tj. o 3.727,35 zł . (refakturowanie tantiemy i wynajem powierzchni parkingowej).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,43 % planu, wzrosły się o 12,98 % (z 5.874.149,34 zł w 2013 roku do 5.874.149,34 zł w 2014 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 9,26 % tj. o 324.287,25 zł, amortyzacji 0,27 %, zużycia materiałów o 68,45 % tj. o 147.089,94 zł (koszt materiałów używane przy produkcji spektakli do przygotowania scenografii zależy od repertuaru, w 2014 r. poniesiono wyższe koszty głównie w związku z produkcją nowych spektakli: „Balladyna”), remontów o 734,20 % tj. o 128.852 zł (zwiększenie wiąże się z pracami remontowymi w budynku Dużej Sceny, pozostałych usług obcych o 13,65 % (wzrost kosztów głównie w związku z produkcją nowych spektakli: „Balladyna”) oraz podróży służbowych o 82,92 % tj. o 9.643,83 zł. Natomiast obniżeniu uległy koszty energii o 5,18 %.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2014 roku wynosiło 83,65 (86,08 osoby), w roku poprzednim wynosiło 81,50 (84,25 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2014 r. wynosiło 3.074,21 zł, natomiast za rok poprzedni 2.895,72 zł.

WICEMARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Maria Kurowska