

UCHWAŁA Nr 32 / 842 / 19
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 27 marca 2019r.

**w sprawie przedstawienia sprawozdań rocznych z wykonania planów
finansowych instytucji kultury podległych Samorządowi Województwa
za rok 2018.**

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.),

**Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:**

§ 1

Przedstawia się Sejmikowi Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych instytucji kultury podległych Samorządowi Województwa za 2018 rok, w tym:

- 1) Muzeum – Zamku w Łańcucie,
 - 2) Muzeum Okręgowego w Rzeszowie,
 - 3) Muzeum Podkarpackiego w Krośnie,
 - 4) Muzeum Kultury Ludowej w Kolbuszowej,
 - 5) Muzeum Narodowego Ziemi Przemyskiej w Przemyśle,
 - 6) Muzeum Budownictwa Ludowego w Sanoku,
 - 7) Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu,
 - 8) Muzeum Polaków Ratujących Żydów podczas II wojny światowej im. Rodziny Ulmów w Markowej,
 - 9) Wojewódzkiej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Rzeszowie,
 - 10) Arboretum i Zakładu Fizjografii w Bolestraszcach,
 - 11) Galerii Sztuki Współczesnej w Przemyśle,
 - 12) Wojewódzkiego Domu Kultury w Rzeszowie,
 - 13) Centrum Kulturalnego w Przemyśle,
 - 14) Filharmonii Podkarpackiej im. Artura Maławskiego w Rzeszowie,
 - 15) Teatru im. Wandy Siemaszkowej w Rzeszowie,
- stanowiące odpowiednio załączniki od Nr 1 – 15 do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA
Władysław Ortyl

ANALIZA SPRAWOZDAŃ Z REALIZACJI PLANÓW FINANSOWYCH **INSTYTUCJI KULTURY ZA 2018 ROK**

Muzeum Zamek w Łańcucie

I. Wynik finansowy

Strata netto -12.669,96 zł. Na wysokość straty bilansowej wpływ miała wysokość amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Do 1 stycznia 2012 roku dotacja 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 554.666,13 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 2.032.803,71 zł, należności – 2.057.306,41 zł, w tym wymagalne 17.067,15 zł (część należności została uregulowana na początku br., w przypadku dwóch wysłano wezwanie do zapłaty, dwie skierowano na drogę sądową). Środki pieniężne – 7.908.597,53 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 97,72 % planu, zmniejszyły się w stosunku do roku 2017 o 7,77 % (z 15.637.843,62 zł w 2017 roku do 14.423.110,18 zł w 2018 roku), zwiększyła się natomiast dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 12,62 % (z 4.001.237,53 zł w 2017 roku do 4.506.240 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 92,62 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 8,45 % (z 3.353.682,03 zł w 2017 roku do 3.070.243 zł w 2018 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były m.in. przychody ze sprzedaży biletów o 0,62 %, programów i wydawnictw 3,21 %, najmu o 15,78 % tj. o 28.237,60 zł (w związku z pracami remontowo - konserwatorskimi zmniejszyło się zainteresowanie dzierżawców pomieszczeń, a także potencjalnych kontrahentów zainteresowanych wynajmem sal i powozu) oraz pozostałe przychody o 72,85 % tj. o 234.644,88 zł (w 2017 r. odnotowano zwiększenie przychody m.in. ze sprzedaży Spichlerza, zwroty korekty finansowej oraz promocji i reklamy Firmy Ciech Sarzyna z siedzibą w Nowej Sarzynie).

Koszty ogółem zostały wykonane w 94,77 % planu, wzrosły się o 6,94 % (z 13.497.344,97 zł w 2017 roku do 14.433.406,14 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 12,67 % (w tym: wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę zwiększyły się o 11,99 % tj. o 759.900,98 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa oraz wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, z tytułu umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami o 577,22 % tj. o 246.788 zł, zmniejszyły się

natomiast honoraria dla osób nie będących pracownikami o 80,02 % tj. o 246.778 zł - od 2018 r. z przewodnikami są zawarte umowy zlecenia, a nie umowy o dzieło z przeniesieniem praw autorskich jak w 2017 r.) oraz remontów o 599,45 % tj. o 244.583,53 zł (w 2018 r. wykonano remont systemu kanalizacji, remont posadzek w pracowni konserwacji, wymianę zasów oraz remont i zabezpieczenie trasy kablowej). Obniżeniu uległy natomiast koszty m.in. amortyzacji o 17,69 % tj. o 326.190,23 zł, zużycia materiałów o 16,38 %, energii o 6,89 %, pozostałych usług obcych o 1,47 %.

Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 189,51 (189,83 osoby), w roku poprzednim wynosiło 186,83 (187,33 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.429,96 zł, natomiast za rok poprzedni 3.096,96 zł.

Muzeum Okręgowe w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Zysk netto 19.662,95 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 70.683,40 zł, należności – 109.836,38 zł, w tym wymagalne 1.289,39 zł (należność została uregulowana na początku br.). Środki pieniężne – 19.395,22 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,75 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 2,63 % (z 3.701.329,80 zł w 2017 roku do 3.798.541,04 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 5,09 % (z 3.117.268,25 w 2017 roku do 3.275.940,96 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 98,23 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 44,12 % (z 176.385,17 zł w 2017 roku do 254.203,83 zł w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były m.in. przychody ze sprzedaży biletów o 88,17 % tj. o 68.062,21 zł (wzrost przychodów związany jest organizacją ciekawych wystaw czasowych „Na co dzień i od święta”, „Tobie Ojczyzno. Z dziejów oddziałów podhalańskich”, „Dawny świat dziecka” wraz z ofertą edukacyjną „Historie klockami budowane II”, Muzeum przygotowało również ofertę edukacyjną dla dzieci na ferie zimowe i okres przedświąteczny) oraz fotografowania i udostępniania zbiorów, usług grafiki komputerowej i opłaty reprograficznej o 317,86 % tj. o 7.353,20 zł - plan wykonano w 66,67 % (w 2018 r. Muzeum, na zlecenie podmiotów zewnętrznych wykonało konserwację obrazu oraz renowację sztandaru).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,23 % planu, zwiększyły się o 1,01 % (z 3.741.140,60 zł w 2017 roku do 3.778.838,09 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 1,81 % (w tym: wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę o 4,98 % tj. o 108.665,48 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, pozostałe różnice wynikają z chorobowych i urlopów macierzyńskich oraz koszty umów zlecenia i dzieło dla osób nie będących pracownikami o 61,80% tj. o 7,736 zł - zwiększenie wynika ze zlecenia w roku sprawozdawczym wykonania planu ochrony Muzeum, zmniejszeniu natomiast uległy koszty honorariów dla osób nie będących pracownikami o 72,82 % tj. o 72.055 zł - różnica w stosunku do roku porównawczego wynika z zaangażowania osób fizycznych do realizacji projektów współfinansowanych przez podmioty zewnętrzne w 2017 r.), energii o 7,87 % oraz pozostałych usług obcych o 14,35 %. Obniżeniu uległy natomiast koszty amortyzacji o 5,86 %, zużycia materiałów o 12,96 % oraz remontów o 37,08 % tj. o 29.736,15 zł - plan wykonano w 84,08 % (różnica wynika z kosztów realizacji zadań remontowych finansowanych z budżetu województwa).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 56,08 (58 osób), w roku poprzednim wynosiło 56,43 (59 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.403,87 zł, natomiast za rok poprzedni 3.216,59 zł.

Muzeum Podkarpackie w Krośnie

I. Wynik finansowy

Zysk netto 73.250,24 zł

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 1.152.549,88 zł, należności – 328.051,64 zł, w tym wymagalne 1.704,42 zł (należność ściągana przez komornika). Środki pieniężne – 721.426,91 zł. Wysoki poziom zobowiązań dotyczy pożyczki z budżetu województwa na realizację projektu Archeologia żywa... zwróconej na początku stycznia br. oraz należnych do zwrotu dotacji z tytułu rozliczenia podatku VAT i nie ma wpływu na bieżącą płynność finansową instytucji.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 96,36 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 17,71 % (z 4.526.440,64 zł w 2017 roku do 5.328.176,50 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 18,17 % (z 3.249.788,42 zł w 2017 roku do 3.840.184,04 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 99,05 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2017 roku o 0,59 % (z 504.178,77 zł w 2017 roku do 507.144,16 w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym

okresie poprzedniego roku były m.in. przychody ze sprzedaży biletów, oprowadzania, lekcji i warsztatów o 2,40 % oraz pozostałych usług o 68,06 % tj. o 5.330,59 zł (w roku sprawozdawczym wypracowano wyższe przychody z opłat konferencyjnych, porto i refakturowania usług). Obniżeniu uległy natomiast m.in. przychody z najmu o 31,43 % tj. o 10.180,34 zł (zmniejszenie przychodów wiąże się z zakończeniem umów z 2 najemcami).

Koszty ogółem zostały wykonane w 95,70 % planu, wzrosły o 18,86 % (z 4.421.056,93 zł w 2017 roku do 5.254.926,26 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 12,21 % (w tym: wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę o 13,19 % tj. o 291.810,37 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, ponadto zwiększyły się koszty umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami o 39,64 % tj. o 10.469,05 zł, zmniejszyły się natomiast honoraria dla osób nie będących pracownikami o 44,10 % tj. o 22.745 zł - w związku z przejściem na inną formę umów i brakiem autorskich kosztów uzyskania przychodu), amortyzacji o 17,97 % tj. o 136.935,35 zł (w związku z zakończeniem inwestycji i oddaniem do użytkowania środków trwałych), zużycia materiałów o 20,86 % tj. o 16.427,13 zł (wzrost kosztów w roku sprawozdawczym wiąże się z realizacją zadań *Baza edukacji ekologicznej...* oraz EDD 2018, kosztami paliwa w związku z dwukrotnym wyjazdem do Francji w celu przywiezienia darowanych zabytków oraz obsługą maszyn rolniczych w Skansenie w Trzcinicy), remontów o 283,76 % tj. o 115.349,60 zł (w roku 2018 wykonano w Oddziale w Trzcinicy remont za kwotę 156.000 zł polegający na wymianie palisady w 4 wałach, wymianie podschodni w 2 wałach oraz remont ścian 6 wałów, wymianę ogrodzenia z drewna oraz naprawę strzech), pozostałych usług obcych o 27,09 % tj. o 114.503,21 zł (wzrost kosztów w roku sprawozdawczym wiąże się z wymianą między muzealną, wydaniem 3 nowych publikacji oraz kosztem rocznej korekty VAT) oraz podróży służbowych o 385,62 % tj. o 39.811,46 zł (wzrost kosztów wiąże się z wyjazdami w ramach projektu CRinMA oraz wyjazdami do Francji w celu pozyskania eksponatów). Obniżyły się natomiast koszty energii o 0,58 % oraz szkolenia własnych pracowników o 83,56 % tj. o 6.601 zł - wykonano zaledwie 64,95 % planu (w związku z mniejszym w stosunku do analogicznego okresu zapotrzebowaniem na szkolenia w tym ppoż.).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 60,41 (63,75 osoby), w roku poprzednim wynosiło 58,44 (61,75 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.488,04 zł, natomiast za rok poprzednim 3.241,90 zł.

Muzeum Kultury Ludowej w Kolbuszowej

I. Wynik finansowy

Zysk netto 236.340,69 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 219.782,24 zł, należności – 176.302,23 zł, w tym wymagalne 68.355,23 zł (wysłano przedsądowe wezwania do zapłaty). Środki pieniężne – 478.870,25 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 2017 o 9,09 % (z 3.192.483,68 zł w 2017 roku do 3.482.612,18 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 4,39 % (z 2.473.516,37 zł w 2017 roku do 2.582.000 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 98,45 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 5,39 % (z 290.516,90 zł w 2017 roku do 306.183,32 zł w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów o 12,74 %. Zmniejszyły się natomiast z usług turystycznych o 5,61 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 94,47 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 9,81 % (z 2.956.254,51 zł w 2017 roku do 2.956.254,51 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 9,25 % (w tym: wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę o 6,89 % tj. o 122.855,90 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa oraz wzrostem dodatków stażowych, ponadto zwiększyły się koszty honorariów dla pracowników o 26,81 % tj. o 6.300 zł oraz dla osób nie będących pracownikami o 124,88 % tj. o 44.019,83 zł - zwiększenie wiąże się z realizacją w roku sprawozdawczym dużej ilości zadań i programów, głównie w zakresie badaniach terenowych oraz przygotowania wydawnictwa), amortyzacji o 3,25 %, remontów o 380,21 % tj. o 80.199,45 zł - wykonano zaledwie 61,02 % planu (w roku sprawozdawczym przeprowadzono remont generalny obiektów z Bożej Woli znajdujących się w Parku Etnograficznym) oraz pozostałych usług obcych o 19,65 % tj. o 19.156,15 zł (wzrost dotyczy kosztów przewozu ziemi, plantowania i posadzenia drzew na terenie Parku Etnograficznego, Konferencji Naukowej „*Kraj - obraz niepodległości*”, wydruku biletów wstępu z mapką skansenu, korekty nagrań w audioprzewodnikach oraz usług informatycznych związanych z realizacją zadania *Kolędowanie na Rzeszowszczyźnie*). Obniżeniu uległy natomiast koszty zużycia materiałów o 9,12 % oraz szkolenia własnych pracowników o 43,01 % tj. o 2.432,40 zł (w 2017 r. szkolono pracowników z tematyki zamówień publicznych w związku ze zmianami przepisów).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 44 (45 osób), w roku poprzednim wynosiło 46 (48 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.604,24 zł, natomiast za rok poprzedni 3.240,23 zł.

Muzeum Narodowe Ziemi Przemyskiej w Przemyślu

I. Wynik finansowy

Zysk netto 159.613,89 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 192.696,37 zł, należności – 122.271,27 zł, w tym wymagalne 19.283,55 zł (w przypadku czterech wysłano wezwanie do zapłaty, w wyniku ugody dwie zostaną rozłożone na raty). Środki pieniężne – 21.212,67 zł. Instytucja wprowadzić 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 97,72 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 12,91 % (z 5.522.492,89 zł w 2017 roku do 6.235.488,90 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 22,16 % (z 3.746.187,69 zł w 2017 roku do 4.576.204,04 zł w 2018 roku - w 2018 r. dotacją z budżetu województwa finansowano remonty w budynkach Muzeum łącznie za kwotę ponad 490.000 zł). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 100 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2017 roku o 2,91 % (z 612.043,65 zł w 2017 roku do 594.212,47 zł w 2018 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody m.in. ze sprzedaży wydawnictw własnych, obcych, żetonów o 12,69 % (spadek sprzedaży jest wynikiem braku nowych pozycji wydawniczych) oraz usług archeologicznych o 92 % tj. o 11.500 zł - wykonano 100 % planu (w roku sprawozdawczym nie było zleceń na usługi tego typu - zgodnie z informacją Dyrektora instytucji usługi tego typu są zwolnione z VAT i niekorzystnie wpływają na odliczenie podatku w roku następnym, mniejsza realizacja tego typu przychodów jest więc korzystna dla instytucji w perspektywie roku 2019). Wzrosły natomiast m.in. przychody ze sprzedaży biletów o 3,50 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,97 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 7,28 % (z 5.663.523,15 zł w 2017 roku do 6.075.670,01 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty amortyzacji o 4,05 % oraz remontów o 18.321,37 % tj. o 456.150,90 zł - wykonano 100 % planu (w roku sprawozdawczym zrealizowano następujące zadania: remont parkingu przy budynku na ul. Kościuszki 2, usprawnienie wentylacji grawitacyjnej w budynku na ul. Kościuszki 2, remont naświetli (foliowanie) Budynku Głównego Muzeum, remont tarasów

widokowych wraz z wykonaniem dodatkowego otworu okiennego w ścianie zachodniej budynku głównego MNZP przy Placu Płk. Berka Joselewicza 1 w Przemyśle, wymiana w budynku głównym uszczelnienia w szklanym pokryciu dachowym). Obniżyły się natomiast koszty wynagrodzeń o 0,88 % (wzrosły koszty wynagrodzeń osobowych z tytułu umowy o pracę o 0,40 % - wzrost wynagrodzeń może wydawać się niewielki z uwagi na wysoki koszt odpraw w 2017 r., w rzeczywistości jednak na podwyżki wynagrodzeń ujęte w budżecie województwa przeznaczono ponad 312.000 zł, zmniejszeniu uległy natomiast koszty wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia i o dzieło o 56,10 % tj. o 34.855 zł - w związku z mniejszą ilością organizowanych wystaw), zużycia materiałów o 2,70 %, pozostałych usług obcych o 7,65 %.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 65,61 (68 osób), w roku poprzednim wynosiło 66,88 (70 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.418,34 zł, natomiast za rok poprzedni 3.339,91 zł.

Muzeum Budownictwa Ludowego w Sanoku

I. Wynik finansowy

Strata netto -132.445,22 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 119.578,53 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 169.551,93 zł, należności – 234.937 zł. Środki pieniężne – 44.047,97 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,99 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 2,84 % (z 5.471.665,99 zł w 2017 roku do 5.627.251,01 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 7 % (z 3.420.098 zł w 2017 roku do 3.659.598 zł w 2018). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 99,97 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2017 roku o 5,80 % (z 1.381.232,02 zł w 2017 roku do 1.301.098,38 zł w 2018 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były m.in. przychody ze sprzedaży biletów o 7,39 % tj. o 76.391,24 zł (w roku sprawozdawczym mimo wzrostu frekwencji przychody obniżyły się z powodu wprowadzenia w niedzielę całego dnia bezpłatnego wstępu na wystawy stałe) oraz najmu o 21,47 % tj. o 10.844,22 zł (w 2017 r. na terenie Skansenu, realizowane były ujęcia do dwóch filmów, zgodnie z podpisanymi umowami pobrane zostały opłaty z tytułu najmu obiektów muzealnych) oraz oprowadzania o 6,04 %. Zwiększyły się natomiast pozostałe przychody o 50,71 % tj. o 20.360,59 zł (w związku z wpływem opłat od innych instytucji za uczestnictwo w konferencji jubileuszowej oraz przychodami za usługi wykonane koparką).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,80 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 5,98 % (z 5.434.953,24 zł w 2017 roku do zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 7,83 % (w tym koszty wynagrodzeń osobowych z tytułu umowy o pracę o 8,77 % tj. o 220.643,30 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa oraz wypłatą odpraw i nagród jubileuszowych, ponadto w 2018 r. wypłacono pracownikom nagrody z okazji Dnia Muzealnika na łączną kwotę 109.000 zł), zużycia materiałów o 15,37 % tj. o 16.634,77 zł (w związku ze wzrostem cen materiałów niezbędnych do drobnych napraw wykonywanych własnymi siłami, cen paliwa i części do samochodów służbowych), pozostałych usług obcych o 19,14 % tj. o 100.214,68 zł (wzrost kosztów w roku sprawozdawczym wiąże się z wyższą opłatą za ochronę mienia wynikającą ze wzrostu wynagrodzenia minimalnego, koniecznością dostosowania procedur i programów do wymogów RODO, wydania publikacji oraz organizacją konferencji z okazji 60-lecia istnienia Muzeum) oraz szkoleni własnych pracowników o 40,15 % tj. o 4.740,75 zł (wzrost kosztów wiąże się z kontynuacją przez pracowników studiów dofinansowanych przez instytucję, opłatą za kurs pilotażowy oraz uczestnictwem pracowników merytorycznych w konferencjach naukowych). Obniżeniu uległy natomiast koszty amortyzacji o 7,83 % oraz energii o 8,84 %.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 64,64 (66,50 osoby), w roku poprzednim wynosiło 65,92 (67,09 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.264,52 zł, natomiast za rok poprzedni 3.027,52 zł.

Muzeum Marii Konopnickiej w Żarnowcu

I. Wynik finansowy

Strata netto -5.495,93 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 18.025,85 zł, należności – 2.216 zł. Środki pieniężne – 2.281,36 zł. Instytucja wprowadziła 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 - jest to tendencja stała.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,70 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 3,23 % (z 960.866,63 zł w 2017 roku do 990.933,13 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 5,39 % (z 738.200 zł w 2017 roku do 778.000 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 98,50 %

planu, zmniejszyły się w stosunku do 2017 roku o 2,64% (z 179.685,95 zł w 2017 roku do 174.935,89 zł w 2018 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów na festiwal o 20,13 % tj. o 13.505,54 zł (w roku sprawozdawczym wpływ na obniżenie przychodów z tego tytułu miały wpływ warunki pogodowe oraz konkurencyjne wydarzenia kulturalne organizowane w tym czasie w Krośnie i okolicach). Zwiększeniu uległy natomiast przychody ze sprzedaży biletów wstępu do muzeum o 1,06 % tj. o 763,90 zł oraz programów i wydawnictw o 19,65 % tj. o 7.991,58 zł (wzrost przychodów w roku sprawozdawczym wiąże się z większą liczbą wydarzeń kulturalnych, dużym asortymentem w sklepiku i bardzo dobrą promocją oraz konkurencyjnymi cenami).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,16 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 5,67 % (z 942.974,31 zł w 2017 roku do 996.429,06 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 9,47 % (w tym: z tytułu umów o pracę o 7,36 % tj. o 36.561 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, ponadto w do w od połowy 2017 r. do I kwartału 2018 r. dwie osoby przebywały na urloпах macierzyńskich, ich powrót do pracy spowodował wzrost kosztów w roku sprawozdawczym oraz wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami o 36,26 % tj. o 14.220,50 zł – w roku sprawozdawczym w tej kategorii znajdowały się wydatki związane z rozliczeniami z artystami występującymi na Festiwalu, podczas gdy w roku porównawczym koszty te znalazły się w pozycji pozostałe usługi obce, ponadto w 2018 r. instytucja realizowała więcej wydarzeń kulturalno-edukacyjnych i naukowych), amortyzacji o 172,33 % tj. o 15.177,68 zł (zwiększenie wiąże się głównie z jednorazowym odpisem amortyzacyjnym nisko cennych środków trwałych zakupionych z dotacji majątkowej) oraz szkolenia własnych pracowników o 317,89 % tj. o 3.020 zł (koszty szkoleń sfinansowanych w 2018 r. z Krajowego Funduszu Szkoleniowego), ponadto poniesiono koszty prac remontowych w wysokości 33.000 zł, podczas gdy w roku poprzednim nie poniesiono kosztów z tego tytułu (w roku sprawozdawczym zrealizowano remont ganku, renowację cokołu oraz remont wejścia do piwnicy budynku Dworku). Obniżeniu uległy natomiast koszty zużycia materiałów o 17,95 % tj. o 4.643,33 zł (zmniejszenie wiąże się oszczędnościami mającymi na celu zbilansowanie planu), energii o 8,52 % oraz pozostałych usług obcych o 27,76 % tj. o 51.156,86 zł (w roku porównawczym w tej kategorii znajdowały się wydatki związane opracowaniem dokumentacji na wykonanie prac remontowych obiektów Muzeum oraz koszty związane z rozliczeniami z artystami występującymi na Festiwalu, podczas gdy w roku sprawozdawczym koszty te znalazły się w pozycji wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 12,25 (13 osób), w roku poprzednim wynosiło 12,75 (13 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.613,95 zł, natomiast za rok poprzedni 3.563,70 zł.

Muzeum Polaków Ratujących Żydów podczas II wojny światowej im. Rodziny Ulmów w Markowej

I. Wynik finansowy

Strata netto -221.593,89 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 241.480,67 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 67.429,84 zł, należności – 49.634,40 zł. Środki pieniężne – 100.929,81 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,99 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 69,17 % (z 1.004.567 zł w 2017 roku do 1.699.434,20 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 50 % (z 50.000,00 zł w 2017 roku do 75.000,00 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 99,95 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 236,60 % (z 30.287,41 zł w 2017 roku do 101.946,22 zł w 2018 roku). Zwiększenie przychodów w 2018 r. w stosunku do roku poprzedniego wiąże się z tym, że Muzeum rozpoczęło działalność 30 czerwca 2017 r., poprzedni okres sprawozdawczy wyniósł więc zaledwie sześć miesięcy.

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,57 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 86,95 % (z 1.027.589,94 zł w 2017 roku do 1.921.028,09 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 124,19 % (w tym: z tytułu umów o pracę o 145,75 %, zmniejszyły się natomiast wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami o 43,33 %), amortyzacji o 63,44 %, zużycia materiałów o 73,85 %, energii o 137,22 % oraz pozostałych usług obcych o 13,84 %, szkolenia własnych pracowników o 127,74 % oraz podróży służbowych o 149,67 %. Zwiększenie kosztów w 2018 r. w stosunku do roku poprzedniego wiąże się z tym, że Muzeum rozpoczęło działalność 30 czerwca 2017 r., poprzedni okres sprawozdawczy wyniósł więc zaledwie sześć miesięcy.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 16,63 (17 osób), w roku poprzednim wynosiło 12,50 (13 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 4.057 zł, natomiast za rok poprzedni 4.438 zł.

Wojewódzka i Miejska Biblioteka Publiczna w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Strata netto -39.879,59 zł. Wynika ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 64.008,36 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 51.806,42 zł, należności – 215.945,43 zł, w tym wymagalne 137.542,52 zł (należności z tytułu kar za przetrzymanie materiałów bibliotecznych objęte 100 % odpisem aktualizującym). Środki pieniężne – 160.460,35 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,29 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 20,80 % (z 9.295.574,36 zł w 2017 roku do 11.229.254,24 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu organizatorów o 17,92% (z 7.724.320 zł w 2017 roku do 7.724.320 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 16,93 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2017 roku o 22,03 % (z 11.270,37 zł w 2017 roku do 8.787,56 zł w 2018 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody z usług poligraficznych o 29,79 % - plan wykonano w 52,31 % (spadek przychodów jest tendencją stałą i wiąże się z rozwojem technologicznym - aparaty cyfrowe, ręczne skanery), kiermaszu starych książek o 26,38 % tj. o 971 zł - plan wykonano w 45,17 % (stały spadek przychodów - książki z lat 60 -tych i 70-tych ubiegłego wieku oferowane na kolejnych edycjach kiermaszu są nieaktualne stąd coraz mniejsze zainteresowanie nabywców) oraz pozostałe przychody o 22,52 % tj. o 1.012,71 zł - plan wykonano w 8,22 % (stały spadek przychodów - większość instytucji posiada już własne pracownie digitalizacji, stąd mniej).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,65 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 20,36 % (z 9.362.625,17 zł w 2017 roku do 11.269.040,83 w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń 12,01 % (w tym koszty wynagrodzeń osobowych z tytułu umowy o pracę o 10,91 % tj. o 536.629,55 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżetach organizatorów oraz podwyżką wynagrodzenia minimalnego, ponadto w 2018 r. wzrosły koszty wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami o 61,02 % tj. o 66.222,56 zł - w związku z realizacją 4 projektów dofinansowanych z MKiDN, w ramach których Biblioteka zorganizowała wiele atrakcyjnych spotkań autorskich), amortyzacji o 24,86 %, zużycia materiałów o 11,50 %, energii o 0,47 %, remontów o 12.648,67 % tj. o 544.525,22 zł (w roku sprawozdawczym zrealizowano na remont pomieszczeń oddziału dla Dzieci i Młodzieży przy ul. Słowackiego 11 w Rzeszowie oraz osuszanie i remont pomieszczeń piwnicznych oraz remont zabytkowego balkonu

WiMBP w Rzeszowie) oraz pozostałe usługi obce o 20,18 % tj. o 151.389,51 zł (wzrost kosztów w roku sprawozdawczym ze wzrostem opłat za czynsz i media w związku z utworzeniem pod koniec 2017 r. filii nr 13, zakupem dostępu do serwisu Legimi w związku z realizacją projektu „Wspieramy nasze biblioteki”, wzrostem kosztów ochrony w budynku przy ul. Sokoła 13 w związku ze wzrostem płacy minimalnej, realizacją projektów dofinansowanych z MKiDN oraz wzrostem kosztów związanych z usługami internetowymi - wsparciem serwisowym oraz nadzorem nad oprogramowaniem FK).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 129,14 (132,33 osób), w roku poprzednim wynosiło 127,28 (132,58 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.588,61 zł, natomiast za rok poprzedni 3.104,14 zł.

Arboretum i Zakład Fizjografii w Bolestraszcach

I. Wynik finansowy

Zysk netto 37.168,77 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 104.822,62 zł, należności – 38.770,63 zł. Środki pieniężne – 162.659,28 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 98,44 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 9,88 % (z 2.834.263,06 zł w 2017 roku do 3.114.158,31 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 16,81 % (z 1.542.810,81 zł w 2017 roku do 1.802.121,24 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 96,47 % planu, zmniejszyły się w stosunku do 2017 roku o 23,60 % (z 572.870,13 zł w 2017 roku do 708.084,29 zł w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były m.in. przychody ze sprzedaży biletów o 36,60 % tj. o 136.734,67 zł - wykonano 103,11 % planu (w roku sprawozdawczym podwyższono ceny biletów, ponadto zwiększyła się frekwencja zwiedzających) oraz usług edukacyjnych, reklamowych i innych o 2.461 % tj. o 5.396,72 zł - wykonano 43,20 % planu (w roku sprawozdawczym świadczone jednorazowa usługę służebności gruntu). Obniżeniu uległy natomiast przychody ze sprzedaży wydawnictw o 14,23 %, sprzedaży roślin owoców i materiałów ogrodniczych o 2,40 % oraz usług pielęgnacyjnych, prac naukowo-badawczych, nasadzeń i inwentaryzacji dendrologicznej o 7,78 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 97,30 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 7,38 % (z 2.865.589,47 zł w 2017 roku do 3.077.141,54 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń

o 1,75 % (w tym: wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę o 7,09 % tj. o 90.136,36 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, zmniejszyły się wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami o 31,77 % tj. o 50.837,30 zł - w roku porównawczym realizowano szereg zadań dofinansowanych w ramach programów MKiDN, gdzie udział tego kosztu był znaczący, ponadto w roku 2018 nie poniesiono kosztów umów zlecenia i o dzieło dla pracowników, podczas gdy w 2017 r. koszt ten wyniósł 9.000 zł w związku z opracowaniem ekspertyzy na potrzeby nowego programu rolno-środowiskowego), amortyzacji o 43,25 % tj. o 96.495,64 zł (w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. *Domy z „kulturą” w Arboretum Bolestraszyce* zwiększono wartość 2 budynków oraz przyjęto na stan nowy budynek, ponadto w 2018 roku otrzymano nieodpłatnie nakłady na Fort XIIIb, który podlega amortyzacji), energii o 11,04 %, zużycia materiałów o 17,66 % tj. o 36.403,93 zł oraz pozostałych usług obcych o 19,27 % tj. o 44.272,97 zł (wzrost kosztów zużycia materiałów jak i pozostałych usług obcych wiąże się z bieżącym wzrostem cen oraz większą liczbą realizowanych imprez jednorazowych, na które pozyskano środki ze źródeł zewnętrznych).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 32,32 (33,32 osoby), w roku poprzednim wynosiło 31,67 (32,17 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.499,65 zł, natomiast za rok poprzedni 3.343,87 zł.

Galeria Sztuki Współczesnej w Przemyślu

I. Wynik finansowy

Zysk netto 633,34 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 28.977,30 zł. Środki pieniężne – 24.375,84 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,15 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 22,91 % (z 675.432,56 zł w 2017 roku do 830.172,98 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 23,33 % (z 508.000 zł w 2017 roku do 626.500 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 92,28 % planu, zmniejszyli się w stosunku do 2017 roku o 18,51 % (z 104.293,01 zł w 2017 roku do 84.986,02 zł w 2018 roku). Niższe od osiągniętych w analogicznym okresie ubiegłego roku były m.in. przychody ze sprzedaży towarów i usług o 11,65 % (spadek przychodów spowodowany jest mniejszym popytem wynikającym ze wzrostu cen artykułów plastycznych), towarów komisowych o 21,27 % tj. o 1.653,97 zł (w analogicznym okresie

roku ubiegłego. galeria zorganizowała wystawę pt. „Kup prezent - pomóż Dżochowi”, w trakcie której sprzedano wiele prac chorego artysty Wiktora Dżochowskiego) oraz pozostałe przychody o 40,20 % tj. o 10.884,16 zł (w roku porównawczym w tej pozycji przychodów znalazły się opłaty od uczestników Visegrad 4 Art - 1. Międzynarodowej Wystawy Malarstwa Grupy Wyszehradzkiej 2017 oraz przychody związane z pośrednictwem galerii w zakupie przez Kancelarię Sejmu 4 obrazów zaprezentowanych podczas ww. wystawy).

Koszty ogółem zostały wykonane w 99,08 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 23,39 % (z 672.298,33 zł w 2017 roku do 829.539,64 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 25,09 % (w tym wynagrodzeń osobowych z tytułu umowy o pracę o 13,88 % tj. o 45.257,50 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, honoraria dla osób nie będących pracownikami o 570 % tj. o 57.000 zł - wykonano w 100 % planu - koszty związane z Międzynarodowym Triennale Malarstwa), energii o 3,14 %, zużycia materiałów o 61,68 % tj. o 13.664,29 zł oraz pozostałych usług obcych o 31,02 % tj. o 27.361,53 zł (wzrost obu pozycji kosztów w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wiąże się z realizacją Międzynarodowego Triennale Malarstwa...).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 7,25 (8 osób), w roku poprzednim wynosiło 7,25 (8 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.783,04 zł, natomiast za rok poprzedni 3.396,95 zł.

Wojewódzki Dom Kultury w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Zysk netto 75.873,19 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 36.372,69 zł, należności – 103.161,50 zł, w tym wymagalne 4.779,39 zł (w większości zostały uregulowane na początku br., w przypadku jednej należności egzekucji komorniczej). Środki pieniężne – 179.077,57 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,12 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 24,95 % (z 4.674.470,62 zł w 2017 roku do 5.823.801,22 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 24,84 % (z 4.051.820 zł w 2017 roku do 5.057.150 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 91,27 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 24,78 % (z 321.909,41 zł w 2017 roku do 401.670,40 zł w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym

okresie poprzedniego roku były pozostałe przychody o 238,26% tj. o 97.934,11 zł - wykonano 231,73 % planu (wiąże się głównie z przychodami osiągniętymi z dystrybucji filmu „Zimna Wojna”). Obniżyły się natomiast przychody ze sprzedaży biletów o 21,73 % tj. o 12.020,14 zł - wykonano zaledwie 54,11 % planu (w okresie od czerwca do września budynek WDK wyłączony był z eksploatacji ze względu na montaż windy, co w sposób znaczący wpłynęło na osiągnięte przychody z tego tytułu) oraz najmu o 2,72 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 97,83 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 22,42 % (z 4.695.321,07 zł w 2017 roku do 5.747.918,03 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 12,66 % (w tym wynagrodzeń osobowych z tytułu umowy o pracę o 13,59 % tj. o 319.669,07 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa oraz wypłatą nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz nagród wypłaconych w grudniu 2018 r.), amortyzacji o 37,20 % tj. o 85.959,80 zł (amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych związanych z działalnością Podkarpackiej Komisji Filmowej) oraz pozostałych usług obcych o 61,14 % tj. o 446.508,42 zł (koszty związane ze współorganizacją imprez kulturalnych). Obniżyły się natomiast koszty zużycia materiałów o 9,46 %, energii o 4,14 % oraz podróży służbowych o 22,92 % tj. o 7.514,16 zł (koszty związane z działalnością Podkarpackiej Komisji Filmowej).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 64,16 (65 osób), w roku poprzednim wynosiło 60,97 (62 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.599,64 zł, natomiast za rok poprzedni 3.521,36 zł.

Centrum Kulturalne w Przemyślu

I. Wynik finansowy

Zysk netto 25.608,45 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 77.100,92 zł, należności – 18.864,71 zł, w tym wymagalne 4.652,52 zł (część należności uregulowano na początku br., w przypadku pozostałych wysłano wezwania do zapłaty i uzgodniono telefoniczne terminy spłat). Środki pieniężne – 205.944,20 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 98,20 %, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 9,12 % (z do 3.340.562,80 zł w 2017 roku do 3.645.269,66 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 10,16 % (z 2.570.626,70 zł w 2017 roku do 2.831.869,27 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 85,18 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 9,25 %

(z 375.117,01 zł w 2017 roku do 409.801,66 zł w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody z akredytacji o 28,80 % tj. o 26.071 zł - wykonano 82,93 % planu (wzrost przychodów w roku sprawozdawczym wiąże się z działalnością Zespołu Tanecznego „KORALIK” (większa ilość wyjazdów na festiwale), szkoleniami z zakresu tańca ludowego oraz wzrostem uczestników imprez organizowanych przez CK) oraz pozostałych usług o 18,33 % tj. o 17.296,92 zł - wykonano 102,66 % planu (wzrost w roku sprawozdawczym dotyczy głównie usługi turystyki kulturalnej - organizowanych w 2018 r. wyjazdów do opery we Lwowie). Obniżyły się natomiast przychody ze sprzedaży biletów o 5,60 % oraz odpłatności za zajęcia o 1,74 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 97,51 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 10,17 % (z 3.285.501,10 zł w 2017 roku do 3.619.661,21 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 8,82 % (w tym: wynagrodzenia osobowe z tytułu umowy o pracę wzrosły o 8,12 % tj. o 116.052,32 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, wypłatą odprawy dla pracownicy odchodzącej na rentę oraz dodatkiem specjalnym dla dyrektora w związku z realizacją projektu pn. Podkarpacka Edukacja Kulturalna, wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i o dzieło dla osób nie będących pracownikami o 17,06 % tj. o 33.899,99 zł - na tej pozycji przekroczono plan kosztów o 1,24 % - w związku z zawarciem w roku sprawozdawczym umowy na przygotowanie i uruchomienie pracy redakcyjnej portalu historyczno-edukacyjnego Muzeum Dziedzictwa Kresów Dawnej Rzeczypospolitej), pozostałych usług obcych o 29,54 % tj. o 140.831,61 zł (wzrost kosztów w roku sprawozdawczym wiąże się z: zawartymi w 2018 r. umowami dotyczącymi ochrony danych osobowych, usługami prowadzenia zajęć muzycznych, w 2017 r. tego typu koszty ujęte były jako wynagrodzenia dla pracowników, wzrostem kosztów wyjazdów Zespołu Koralik na festiwale oraz kosztami usług dotyczących imprez CK, wywozu śmieci, dozoru mienia, przeglądu sprzętu oraz uruchomienia Podkarpackiej Resursy Pamięci) oraz podróży służbowych o 55,41 % tj. o 4.915,35 zł (wzrost kosztów w roku sprawozdawczym dotyczy wyjazdów z Zespołem Koralik na festiwale, wyjazdów do opery we Lwowie i w sprawach organizacyjnych imprez międzynarodowych), ponadto w roku sprawozdawczym koszty remontów wyniosły 11.424,65 zł, podczas gdy w roku porównawczym nie poniesiono tego typu kosztów. Obniżeniu uległy natomiast m.in. koszty amortyzacji o 2,45 %, zużycia materiałów o 0,76 % oraz energii o 0,96 %.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 36,50 (37 osób), w roku poprzednim wynosiło 37,50 (38 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.308,38 zł, natomiast za rok poprzedni 3.093,22 zł.

Filharmonia Podkarpacka im. Artura Malawskiego w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Zysk netto 98.259,33 zł.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 517.065,76 zł, należności – 229.427,19 zł, w tym wymagalne 38.670 zł (większość należności uregulowano na początku br., jedną nie w całości, w przypadku jednej należności zgłoszono wierzytelność do syndyka masy upadłościowej). Środki pieniężne – 715.645,51 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 99,38 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 12,34 % (z 12.602.946,57 zł w 2017 roku do 14.157.725,52 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 8,95 % (z 7.048.900 zł w 2017 roku do 7.679.800 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 98,24 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 23,27 % (z 2.106.540,56 zł w 2017 roku do 2.596.832,28 zł w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były przychody ze sprzedaży biletów, programów i wydawnictw o 22,59 % tj. o 253.248,80 zł (wzrost w roku sprawozdawczym dotyczy imprez współorganizowanych z podmiotami zewnętrznymi), najmu i refakturowania o 34,45 % tj. o 216.024,22 zł - wykonano 112,41 % (w roku sprawozdawczym było większe w stosunku do roku porównawczego zainteresowanie zewnętrznych kontrahentów wynajmem sal na imprezy organizowane przez te podmioty) oraz reklamy o 13,31 %. Obniżeniu uległy natomiast przychody z licencji i praw autorskich o 40 % tj. o 20.000 zł (ta pozycja przychodów wynika z kwot wynegocjowanych przez dyrektora instytucji z poszczególnymi podmiotami, którym udzielana jest licencja).

Koszty ogółem zostały wykonane w 97,59 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 11,53 % (z 12.606.299,61 zł w 2017 roku do 14.059.434,19 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 11,23 % (w tym: wynagrodzeń z tytułu umów o pracę o 10,71 % tj. o 566.301,59 zł - zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, ponadto jednostka wypłaca muzykom wynagrodzenia za koncerty ponad ustalona norma oraz dodatki specjalne za koncerty współorganizowane - wysokość wypłat zmiennych składników wynagrodzenia jest uzależniona od ilości realizowanych koncertów, honorariów dla pracowników o 33,41 % tj. o 8.299 zł - pracownicy instytucji otrzymują honoraria artystyczne w przypadku występów artystycznych, które nie wynikają z zakresów obowiązków, np. muzyk orkiestrowy występujący, jako solista koncertu -

wysokość tej pozycji kosztów jest uzależniona od obsady w programach artystycznych w poszczególnych latach, umów zlecenia i o dzieło dla pracowników o 15,12 % tj. o 19.486,50 zł - w roku sprawozdawczym zostało zawartych znacznie więcej umów zlecenia niż w latach poprzednich, co było wynikiem zwiększenia ilości koncertów organizowanych przez podmioty zewnętrzne, Filharmonia w zawartych umowach najmu udostępnia salę wraz z obsługą oraz osób nie będących pracownikami o 36,27 % tj. o 140.392,02 zł - w roku sprawozdawczym dział merytoryczny (artystyczny) zawierał umowy zlecenia z muzykami doangażowanymi do orkiestry do obsady poszczególnych koncertów, zmiana zasad zawieranych umów z muzykami doangażowanymi było powodem wzrostu tej pozycji kosztów), remontów o 95,96 % tj. o 47.270,79 zł - wykonano 75,12 % (w roku sprawozdawczym instytucja wykonała remonty bieżące budynku i urządzeń technicznych sfinansowane dotacją z budżetu województwa), pozostałych usług obcych o 25,62 % tj. o 557.277,27 zł (wartość tej pozycji kosztów wynika z realizowanego programu artystycznego i ilości organizowanych koncertów - koszty stałe usług obcych nie ulegają znacznym wahaniom, natomiast koszty związane z organizacją koncertów - agencji artystycznych, wypożyczenia materiałów nutowych, usług hotelowych itp., uzależnione są od realizowanego programu artystycznego oraz ilości wykonawców) oraz podróży służbowych o 72,31 % tj. o 59.528,78 zł (wzrost w roku sprawozdawczym wynika z podróży służbowych zespołu artystycznego do Chin, Austrii i Włoch). Obniżeniu uległy natomiast koszty amortyzacji o 0,20 %, zużycia materiałów o 20,14 % tj. o 34.153,59 zł oraz energii o 7,28 %.

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 109,30 (112 osób), w roku poprzednim wynosiło 108,25 (111 osób). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 4.459,74 zł, natomiast za rok poprzedni 4.082,22 zł.

Teatr im. Wandy Siemaszkowej w Rzeszowie

I. Wynik finansowy

Strata netto -119.194,85 zł. Wynika m.in. ze sposobu księgowania dotacji na inwestycje. Amortyzacja, która nie ma odzwierciedlenia w przychodach wynosi 77.808,81 zł. Ponadto w związku z realizacją Międzynarodowego Festiwalu TRANS/MISJE, na który instytucja otrzymała dotacje w kwocie 1.050.000 zł, podczas gdy całkowity koszt zadania wyniósł 1.261.201,81 zł, nastąpił wzrost prawie każdej kategorii kosztów. W celu sfinansowania zadania instytucja musiała uruchomić środki finansowe zaoszczędzone 2017 r., spowodowało to wygenerowanie kosztów, które nie miały pokrycia w przychodach z 2018 r., a co za tym idzie stratę netto.

II. Zobowiązania, należności, płynność finansowa

Zobowiązania – 295.683,32 zł, należności – 278.197,82 zł, w tym wymagalne 4,751,15 zł (większość należności uregulowano na początku br., w przypadku jednej dotyczącej zaległości za czynsz od jednego z pracowników liczne zajęcia komornicze utrudniając osiągnięcie należnej kwoty). Środki pieniężne – 471.344,99 zł. Nie występowały zakłócenia w terminowym regulowaniu zobowiązań.

III. Przychody i koszty

Przychody ogółem zrealizowano w 95,94 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 18,85 % (z 7.264.620,08 zł w 2017 roku do 8.634.338,93 zł w 2018 roku), w tym dotacja na wydatki bieżące z budżetu województwa o 21,61 % (z 5.215.620 zł w 2017 roku do 6.343.139,95 zł w 2018 roku). Przychody z działalności statutowej zrealizowano w 85,77 % planu, zwiększyły się w stosunku do 2017 roku o 5,51 % (z 1.326.708,25 zł w 2017 roku do 1.395.096,23 zł w 2018 roku). Wyższe od osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku były m.in. wynajmu o 16,64 % tj. o 10.274,97 zł (wzrost w roku sprawozdawczym dotyczy wynajmu foyer podczas imprez branżowych) oraz reklamy o 126,67 % tj. o 86.665,04 zł (w roku sprawozdawczym Teatr pozyskał nowego partnera ORLEN S.A.). Obniżeniu uległy natomiast m.in. przychody z gospodarki mieszkaniowej i transportu o 14,80 %.

Koszty ogółem zostały wykonane w 96,69 % planu, zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 24,38 % (z 7.037.379,40 zł w 2017 roku do 8.752.959,78 zł w 2018 roku). Wyższe od poniesionych w analogicznym okresie poprzedniego roku były koszty wynagrodzeń o 21,34 % (w tym: koszty wynagrodzeń osobowych z tytułu umowy o pracę o 9,66 % tj. o 322.214,14 zł - w związku z podwyżkami ujętymi w budżecie województwa, koszty honorariów dla pracowników o 27,09 % tj. o 17.229,07 zł oraz dla osób nie będących pracownikami o 88,41 % tj. o 418.569,68 zł - TRANS/MISJE, koszty umów zlecenia i o dzieło dla pracowników o 19.170 zł - w roku porównawczym nie poniesiono tego typu kosztów, plan wykonano w 61,84 % oraz osób nie będących pracownikami o 68,06 % tj. o 74.598,65 zł - TRANS/MISJE), amortyzacji o 5,27 %, zużycia materiałów o 78,29 % tj. o 179.841,71 zł (TRANS/MISJE), energii o 3,50 %, remontów o 66,09 % tj. o 84.718,44 zł (w roku sprawozdawczym zrealizowano następujące zadania remontowe finansowane z budżetu województwa: Dostosowanie budynków Teatru im. W. Siemaszkowej do obowiązujących wymagań ochrony przeciwpożarowej - Etap III, Remont toalet w budynkach Teatru), pozostałych usług obcych o 50,04 % tj. o 474.715,90 zł (TRANS/MISJE) oraz szkoleń własnych pracowników o 87,61 % tj. o 4.547,84 zł (w związku z realizacją nowych projektów, wprowadzeniem przepisów RODO oraz zatrudnieniem nowych osób, wysłano pracowników na odpowiednie szkolenia). Obniżyły się natomiast koszty podróży służbowych o 39,02 % tj. o 18.838,97 zł (koszty obniżyły się

w związku z mniejszą liczbą w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego spektakli granych w terenie i za granicą).

IV. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2018 roku wynosiło 84,49 (84,58 osób), w roku poprzednim wynosiło 81,98 (86,25 osoby). Średnie wynagrodzenie brutto za 2018 r. wynosiło 3.722,58 zł, natomiast za rok poprzedni 3.337,93 zł.


MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA
Władysław Ortyl