

Ogółem przychody Teatru w porównaniu do planu za 2009 r. wzrosły o 0,2%.

Planowany sponsoring był wykonany w 63,7%, ponieważ nasi sponsorzy tj. Michalin Polska S.A. i PKO BP S.A. ze względu na kryzys finansowy zmniejszyli umowy sponsoringu w 2009 r.

Natomiast wzrosła sprzedaż usług własnych o 17,6%, na co znacząco wpływ miała sprzedaż widowisk. W planie zakładano wpływy w wysokości 340.000 zł, faktycznie wyniosły 435.206 zł, czyli wzrosły o 28%. Było to spowodowane przede wszystkim wzrostem cen biletów.

Pomimo złożonego wniosku do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego nie otrzymano dofinansowania na „Animę 2009”.

W planie usług zakładano również realizację 4 premier, Olsztyńskiego Tygodnia Teatrów Lalkowych oraz Studenckiej Trzydniówki Teatralnej, które zrealizowano w 100%.

W planie remontowym na 2009 r. zakładano wykonanie w przyziemiu teatru izolacji przeciwwilgociowej w celu likwidacji zagrzybienia.

W związku z awariami centralnego ogrzewania Prezydent Miasta Olsztyn, na wniosek dyrektora OTL, wyraził zgodę na zmianę przeznaczenia kwoty 350.000 zł na remont centralnego ogrzewania. Łączny koszt remontu CO wraz z dokumentacją techniczną i nadzorem inwestorskim wyniósł 152.758 zł. Zaoszczędzone środki finansowe przeznaczono na zrobienie częściowej izolacji zewnętrznej piwnic i naprawę niektórych studzienek ściekowych. Łączne koszty remontów w 2009 roku wyniosły 189.143 zł.

Zwiększenie kosztów zużycia materiałów i energii w porównaniu do planowanych aż o 50,7% wynika przede wszystkim ze zmiany przyjętej przez teatr polityki rachunkowości w dziedzinie środków trwałych. Do końca 2008 r. środki trwałe o wartości netto mniejszej niż 3.500 zł i okresie użytkowania powyżej roku były księgowane jednorazowo w koszty amortyzacji. Od początku 2009 r. są one księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. W związku z powyższym zmniejszyły się koszty amortyzacji w porównaniu do planowanych.

Na zwiększenie kosztów materiałów i energii miały również wpływ wzrost cen i zużycia energii elektrycznej centralnego ogrzewania, paliwa i innych materiałów. Przykładowo koszty zużycia energii elektrycznej w porównaniu do 2008 r. wzrosły o 30% centralnego ogrzewania i wody o 8%.

Pozycja kosztów usługi obce zmalała o 31,9%, co wiąże się głównie ze zmniejszonymi kosztami prac remontowych.

Podatki i opłaty zmalały w stosunku do planu ze względu, że teatr VAT naliczony odlicza wg wskaźnika struktury sprzedaży i trudno jest zaplanować tę pozycję kosztów.

Ogółem wynagrodzenia zostały wykonane w 94,2%, w tym wynagrodzenia osobowe w 98% tj. w kwocie 1.703.610 zł.

W planie na 2009 r. kalkulację osobowego funduszu płac przeprowadzono dla 50 etatów, faktycznie było wykorzystanych 48 etatów. Mniejszy był również w 2009 r. w porównaniu do planu bezosobowy fundusz płac, głównie z powodu mniejszych wypłat honorariów twórczych.

Świadczenia na rzecz pracowników w porównaniu do planu uległy zmniejszeniu o 19.494 zł tj. o 5%. Zmiana ta dotyczy składek ZUS, które zostały zaplanowane od wyższej podstawy wynagrodzenia.

Amortyzacja zaplanowana na 2009 jest zawyżona w stosunku do wykonania o kwotę 56.510 zł i jest to wynikiem zmiany polityki rachunkowości w stosunku do sprzętu o wartości mniejszej niż 3.500 zł netto.

W analizowanym okresie zakupiono przyczepę ciężarową do przewozu dekoracji o wartości netto 23.800 zł, urządzenie filtrowentylacyjne do stolarni – 5.900 zł, sterownik GGM – 6.936 zł i kserokopiarkę SHARP – 4.283 zł.

W/w środki trwale są amortyzowane i umarzane w czasie.

Inne usługi niematerialne są niższe od planowanych o 10,4%. W planie na 2009 r. zakładano diety zagraniczne dla zespołu artystycznego. Nie doszło jednak do realizacji widowisk za granicą.

Ogółem wpływy były wyższe od kosztów o 8,8%.

Należy nadmienić, że w planie na 2009 r. założono udział dochodów własnych w przychodach ogółem na poziomie 12%, faktycznie wskaźnik wyniósł 13,6%.

Teatr na 01.01.2009 r. zatrudniał 46 osoby i wykorzystywał 46 etatów.

W ciągu roku zmieniono umowę-zlecenie na umowę o pracę dozorca i przyjęto do pracy na umowę o pracę nową aktorkę i kasjerkę biletową na ½ etatu.

Natomiast na dzień 31.12.2009 r. zatrudniał 49 osób, w przeliczeniu na pełne etaty 48.

Stan należności na dzień 31.12.2009 roku wyniósł 68.768 zł z tego:

- z tytułu VAT-u - 32.414 zł,
- z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS - 35.926 zł,
- z tytułu złożonej kaucji - 428 zł.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2009 roku wyniósł 126.071 zł z tego:

- z tytułu dostaw i usług - 36.366 zł,
- z tytułu ZUS, US - 89.705 zł.

Wszystkie zobowiązania i należności były niewymagalne.