

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego OPERY NA ZAMKU w Szczecinie
za 2009 rok.

Plan przychodów

w zł.

L.p.	PRZYCHODY	Plan na 2009 rok	Wykonanie na 31.12.2009	% wykonania planu	Odchylenia od planu
1	Przychody ze sprzedaży produktów	2 040 000	2 038 648	100%	-1 352
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	343 000	342 024	100%	-976
3	Razem przychody z działalności operacyjnej (1 + 2)	2 383 000	2 380 672	100%	1 189 172
4	Dotacja podmiotowa, w tym:	7 480 538	7 480 538	100%	0
	a) na działalność bieżącą Opery na Zamku	7 412 205	7 412 205	100%	0
	b) na pokrycie części wkładów własnych do projektów, które otrzymały dofinansowanie MKiDN, z tego:	68 333	68 333	100%	0
	- projekt "Flis Stanisława Moniuszki - nagranie dźwiękowe, spektakle w scenerii Flisu Odrzańskiego"	35 000	35 000	100%	0
	- projekt "Maluch w Operze"	10 000	10 000	100%	0
	- projekt "Tym, którzy nie powrócili z morza" we włoskiej Katanii	23 333	23 333	100%	0
5	Dotacja celowa, w tym:	45 533	45 533	100%	0
	na pokrycie części wkładów własnych do projektów inwestycyjnych, które otrzymały dofinansowanie MKiDN:	45 533	45 533	100%	0
	- "Opera dla Regionu - zakup infrastruktury umożliwiający realizację spektakli plenerowych - realizacja opery Lunatyczka V. Beliniego"	12 200	12 200	100%	0
	- "Zakup nagłośnienia dla Opery na Zamku w Szczecinie"	33 333	33 333	100%	0
6	Dotacje z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z tego:	435 000	435 000	100%	0
	- dotacja MKiDN za zadanie "FLIS Stanisława Moniuszki - nagranie dźwiękowe"	105 000	105 000	100%	0
	- dotacja MKiDN na zadanie "Zakup nagłośnienia dla Opery na Zamku w Szczecinie"	100 000	100 000	100%	0
	- dotacja MKiDN za zadanie "Maluch w Operze"	30 000	30 000	100%	0
	- dotacja MKiDN za zadanie "Tym, którzy nie powrócili z morza we włoskiej Katanii"	70 000	70 000	100%	0
	- dotacja MKiDN na zadanie "Opera dla Regionu - zakup infrastruktury umożliwiający realizację spektakli plenerowych - realizacja opery Lunatyczka V. Beliniego" w ramach Programu MKiDN - MECENAT 2009	130 000	130 000	100%	0
	z tego dotacja celowa	50 000	50 000	100%	0
	dotacja podmiotowa	80 000	80 000	100%	0
7	Pozostałe przychody, w tym:	45 700	44 701	98%	-999
	- dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy	7 700	7 634	99%	-66
	- Pozostałe przychody	38 000	37 068	98%	-932
8	RAZEM POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE (4 - 7)	8 006 771	8 005 772	100%	-999
9	Odsetki od kontahentów	185	180	97%	-5
10	Odsetki od wkładów na r-kach bankowych	61	61	100%	0
11	Odsetki od lokat bankowych	1 364	1 364	100%	0
12	Dodatnie różnice kursowe	1 414	1 414	100%	0
13	RAZEM PRZYCHODY FINANSOWE (9 - 12)	3 023	3 018	100%	-5
14	RAZEM PRZYCHODY	10 392 794	10 389 463	100%	-3 332

Szczecin dn.16.02.2010 r.

Podpis Głównego Księgowego

Główny Księgowy
mgr Monika Saldan

Podpis Dyrektora

1-CA DYREKTOR
ds. administracyjno-ekonomicznych
Szuman Różański

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego OPERY NA ZAMKU w Szczecinie
 za 2009 rok.**

Plan kosztów

w zł.

L.p.	KOSZTY	Plan na 2009 rok	Wykonanie na 31.12.2009	% wykonania PLANU	Odchylenia od planu
1	Amortyzacja	230 000	220 919	96%	-9 081
2	Zużycie materiałów i energii	635 000	633 086	100%	-1 914
3	Usługi obce	1 280 000	1 266 259	99%	-13 741
4	Podatki i opłaty	260 000	257 658	99%	-2 342
5	Wynagrodzenia	6 300 000	6 255 024	99%	-44 976
	- wynagrodzenia osobowe	4 800 000	4 771 746	99%	-28 254
	- wynagrodzenia bezosobowe	1 500 000	1 483 277	99%	-16 723
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	870 000	868 226	100%	-1 774
7	Pozostałe koszty rodzajowe	380 000	375 953	99%	-4 047
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	41 000	40 742	99%	-258
8a	Koszty zakupionych przedstawień - Impresariat	320 000	315 239	99%	-4 761
9	Razem koszty działalności operacyjnej (1 - 8a)	10 316 000	10 233 106	99%	-82 894
10	Pozostałe koszty operacyjne	500	386	77%	-114
11	Koszty sprzedaży				0
12	Razem pozostałe koszty operacyjne (10 - 11)	500	386	77%	-114
13	Ujemne różnice kursowe	9 075	9 075	100%	0
14	Odsetki dla kontrahentów i dostawców	1 282	1 282	100%	0
15	Pozostałe koszty finansowe (13 - 14)	10 356	10 356		0
	RAZEM KOSZTY	10 326 856	10 243 848	99%	-83 009

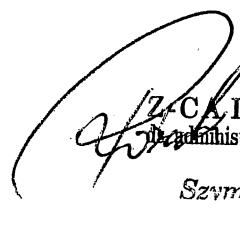
Szczecin dn,16.02.2010 r.

Podpis Głównego Księgowego

Główny Księgowy

 mgr Monika Saldan

Podpis Dyrektora


 CA DYREKTOR
 Dział administracyjno-ekonomiczny
 Szymon Fobórski

Stan zobowiązań na 31.12.2009

w zł.

Lp.	Tytuł zobowiązań	Zobowiązania	w tym: wymagalne
		ogółem	
1	Z tytułu dostaw i usług	92 670	343
2	Publiczno-prawne,	256 202	
	w tym:		
	ZUS	183 645	
	urzędy skarbowe	44 744	
	PFRON, ZAIKS	27 814	
	urzędy miejskie(gminne)		
	pozostałe - wobec działalności podstawowej	-	
3	Wobec pracowników	49 358	
4	Nakazy sądowe i komornicze	-	
5	Kredyty i pożyczki	-	
6	Pozostałe zobowiązania (w tym wadia i inne zabezpieczenia)	107 656	
	Razem zobowiązania (pkt 1+2+3+4+5+6)	505 887	343

Stan należności na 31.12.2009 r.

w zł.

Lp.	Tytuł należności	Należności	w tym: wymagalne
		ogółem	
1	Z tytułu dostaw i usług	31 120	15 963
2	Publiczno-prawne	15 421	
3	Dochodzone na drodze sądowej	457	
4	Pozostałe	7 369	
	Razem należności	54 367	15 963

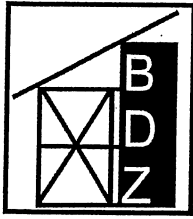
Sporządził: Monika Sałdan

Podpis Głównego Księgowego

Podpis Dyrektora jednostki

Główny Księgowy
mgr Monika Sałdan

L-CA DYREKTOR
ds. administracyjno-ekonomicznych
Szumon Różański



60057

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
KANCELARIA OGÓLNA

WPLYNĘŁO

12-02-2010

Ilość zał. L.dz.
podpis

BIURO DOKUMENTACJI ZABYTEKÓW

70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34
tel. / fax (091) 433 70 98

e-mail.: biuro@zabytki.pomorzachodnie.pl
NIP 851-20-37-246

Szczecin, dnia 12 lutego 2010 r.

BDZ VII A / 4 / 2010

Biuro Dokumentacji Zabytków
70-540 Szczecin, ul. Korsarzy 34
tel. 091 433 70 98
REGON 810503932, NIP 851-20-37-246

Pan Jerzy Serdyński

Dyrektor

Wydziału Kultury, Edukacji i Sportu

Urzędu Marszałkowskiego

Województwa Zachodniopomorskiego

w Szczecinie

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WYDZIAŁ KULTURY, EDUKACJI I SPORTU

WPLYNĘŁO

12-02-2010

Ilość zał. L.dz.
podpis

Dotyczy: sprawozdania z wykonania planu finansowego Biura Dokumentacji Zabytków za rok 2009 .

Szanowny Panie Dyrektorze,

Biuro Dokumentacji Zabytków w Szczecinie przekazuje w załączeniu sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2009, według poniższego wykazu:

1. *Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego BDZ za 2009 rok- część tabelaryczna,*
2. *Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego BDZ za 2009 rok- część opisowa,*
3. *Informacja o stanie zobowiązań i należności za 2009 r.,*
4. *Opis ważniejszych zadań statutowych realizowanych w 2009 roku przez BDZ.*

Z poważaniem

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Biura Dokumentacji Zabytków
za 2009 r.**

Plan przychodów

w zł

Lp.	Przychody	Plan na 31.12.2009 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	% wykonania planu (poz. 4 : poz. 3 x 100%)	Odchylenia od planu w zł
1	2	3	4	5	6
1	Przychody ze sprzedaży produktów	36 100	36 100	100,00	-
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	0,00	-
	Razem przychody z działalności operacyjnej	36 100	36 100	100,00	-
3	Pozostałe przychody operacyjne	686 788	686 788	100,00	-
4	Przychody finansowe	400	870	217,50	+ 470
	Razem przychody	723 288	723 758	100,07	+ 470
5	*Dotacja celowa z budżetu województwa/zakupy inwestycyjne	3 100	3 100	100,00	-
6	*Dotacja celowa z budżetu państwa/zakupy inwestycyjne	19 000	19 000	100,00	-
7	*Odpisy równoległe dotyczące środków trwałych	29 363	29 363	100,00	-
	*OGÓŁEM	774 751	775 221	100,06	+ 470

* tabela Przychody uzupełniona została o pozycje dotyczące dotacji celowych otrzymanych na zakup środków trwałych oraz o odpisy równoległe dotyczące środków trwałych -stosownie do planu finansowego Biura Dokumentacji Zabytków na 2009 r.

Plan kosztów

w zł

Lp.	Koszty	Plan na 31.12.2009 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	% wykonania planu (poz. 4 : poz. 3 x 100%)	Odchylenia od planu w zł
1	2	3	4	5	6
1	Amortyzacja	49 065	49 476	100,84	+ 411
2	Zużycie materiałów i energii	46 604	46 104	98,93	- 500
3	Usługi obce	82 474	80 350	97,43	- 2 124
4	Podatki i opłaty	21 000	19 475	92,74	- 1 525
5	Wynagrodzenia	438 620	438 620	100,00	-
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 740	74 910	98,91	- 830
7	Pozostałe koszty rodzajowe	31 943	31 589	98,90	- 354
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	0,00	-
	Razem koszty z działalności operacyjnej	745 446	740 523	99,29	- 4 923
9	Pozostałe koszty operacyjne	50	49	98,00	-1
10	Koszty sprzedaży	-	-	0,00	0
11	Koszty finansowe	48	48	100,00	0
	Razem koszty	745 544	740 620	99,34	- 4 924

Sporządził: Alicja Liberacka
Główny księgowy

Alicja Liberacka

Dyrektor
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski

Stan zobowiązań na 31 grudnia 2009 r.

w zł

Lp.	Tytuł zobowiązań	Zobowiązania ogółem	w tym: wymagalne
1	Z tytułu dostaw i usług	-	-
2	Publiczno - prawne, w tym:	-	-
	ZUS	-	-
	urzędy skarbowe	-	-
	PFRON	-	-
	urzędy miejskie (gminne)	-	-
	pozostałe	-	-
3	Wobec pracowników	-	-
4	Nakazy sądowe i komornicze	-	-
5	Kredyty i pożyczki	-	-
6	Pozostałe zobowiązania	-	-
	Razem zobowiązania	-	-

Stan należności na 31 grudnia 2009 r.

w zł

Lp.	Tytuł należności	Należności ogółem	w tym: wymagalne
1	Z tytułu dostaw i usług	-	-
2	Publiczno - prawne	-	-
3	Dochodzone na drodze sądowej	-	-
4	Pozostałe należności	-	-
	Razem należności	-	-

Sporządził: Alicja Liberacka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Alicja Liberacka
Alicja Liberacka

DYREKTOR
Dyrektor
Biura Dokumentacji Zabytków
Cezary Nowakowski
Cezary Nowakowski

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biura Dokumentacji Zabytków w Szczecinie za rok 2009 - część opisowa

Przychody

W roku 2009 Biuro Dokumentacji Zabytków w Szczecinie uzyskało przychody w kwocie 775 211,- zł , co stanowi wykonanie 100,06 % planu na rok 2009, z tego:

1. przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 36 100,00 zł, na które składają się przychody ze sprzedaży usług za:
 - wykonanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami dla gminy Połczyn Zdrój na kwotę 10 000,00 zł zgodnie z umową nr 18/2007 z dnia 12 grudnia 2007 r. oraz aneksem z dnia 12 listopada 2008 r.,
 - drugi etap wykonania kompleksowej dokumentacji Gminnej Ewidencji Zabytków dla gminy Lipiany na kwotę 16 1000,00 zł zgodnie z umową nr 13/2008 z dnia 12 listopada 2008 r.,
 - drugi etap wykonania kompleksowej dokumentacji Gminnej Ewidencji Zabytków dla gminy Grzmiąca oraz Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami dla gminy Grzmiąca na kwotę 10 000,00 zł zgodnie z umową nr 4/OŚ/08 z dnia 25 sierpnia 2008 r,
2. pozostałe przychody operacyjne wyniosły 686 788,00 zł, na które składają się:
 - dotacja podmiotowa z budżetu województwa w kwocie 672 288,00 zł otrzymana z przeznaczeniem na działalność bieżącą jednostki,
 - dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 14 500,00 zł otrzymana na realizację działalności w ramach realizacji Mecenatu,
 - dotacja celowa z budżetu państwa kwocie 19 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup środków trwałych,
 - dotacja celowa z budżetu województwa w kwocie 3 100,00 zł z przeznaczeniem na wkład własny budżetu województwa przy zakupie środków trwałych.
3. przychody finansowe w kwocie 870,00 zł, których wykonanie stanowi 217,5 % planowanej na rok 2009 kwoty.
Wyżej wymienione przychody finansowe stanowią odsetki bankowe w kwocie 400,03 zł uzyskane z tytułu kapitalizacji środków na rachunkach bankowych w banku KB Kredyt Bank oraz wartość 411,14 zł drukarki zwróconej do dostawcy w roku 2009 a zakupionej w roku 2008. Drukarka została w całości umorzona w roku 2008, zatem zwrot środka trwałego w roku 2009 stanowi przychód finansowy jednostki.
4. odpisy równolegle w kwocie 29 363,00 dotyczą amortyzacji środków trwałych dokonywanych w ramach rocznego planu amortyzacji środków trwałych.

KOSZTY

W roku 2009 Biuro Dokumentacji Zabytków zrealizowało wydatki w kwocie 740 620,00 zł, co stanowi 99,34 % planu wydatków jednostki na rok 2009.

Koszty poniesione przez jednostkę dotyczyły działalności bieżącej BDZ w kwocie 513 017 zł oraz kosztów, w kwocie 227 603 zł, związanych realizacją przez Biuro dodatkowych zadań:

- zadania objętego mecenatem państwa, pn. "Nowa Infrastruktura w Służbie Dziedzictwa Kultury", w kwocie 57 530,66 zł
źródłem wydatków związanych z powstałymi kosztami był wkład własny w postaci dotacji budżetu województwa w kwocie 24 030,66 zł oraz dotacja z budżetu państwa w kwocie 33 500,00 zł,
- zadania dotyczącego programu "Europejskie Dni Dziedzictwa Narodowego"
koszty bieżące dotyczące realizacji zadania wyniosły 70 197,78 zł,
- jak również zadania dotyczącego aktualizacji „ Studium zasobów i stanu zachowania wartości kulturowych oraz kształtowania krajobrazu kulturowego województwa zachodniopomorskiego”
koszty działalności bieżącej w zakresie realizacji zadania wyniosły 99 874,66 zł.

Według układu rodzajowego poniesione koszty dotyczyły:

- amortyzacji w kwocie 49 476,22 zł – na kwotę tę składają się koszty w kwocie 29 362,99 zł związane z odpisami amortyzacyjnymi środków trwałych dokonywanymi w okresach kwartalnych zgodnie z tabelą amortyzacji, jak również z zakupami środków trwałych o wartości do 3 500,- zł, ujmowanymi w kosztach na zasadzie jednorazowej amortyzacji- na łączną kwotę 20 113,23 zł, Plan kosztów amortyzacji został przekroczony w 0,84 % na skutek korekty zmniejszenia kosztów polegającej na wyksięgowaniu /pomniejszeniu kosztów/ kwoty 411,14 zł dotyczącej zwrotu w roku 2009 ,zakupionego w roku 2008 i zamortyzowanego środka trwałego- drukarki,
- zużycia materiałów i energii w kwocie 46 103,52 zł - na kwotę tą składają się koszty:

✓ materiałów biurowych-	4 660,51 zł
✓ materiałów fotograficznych -	36,88 zł
✓ zakupu dot. księgozbioru i czasopism-	3 408,78 zł
✓ materiałów gospodarczych	966,64 zł
✓ materiałów informatycznych	140,07 zł
✓ materiałów promocyjno reklamowych	26 370,00 zł
✓ materiałów eksploatacyjnych do urządzeń biurowych	7 777,67 zł
✓ wyposażenia	2 712,97 zł
- usług bankowych w kwocie 2024,00 zł
- usług obcych w kwocie 78 325,78 zł- na kwotę składają się koszty usług:

✓ konserwacje urządzeń	1 302,48 zł
✓ zakup dokumentacji i ekspertyz	19 250,00 zł
✓ kserograficzne i fotograficzne	1 856,74 zł
✓ telekomunikacyjne i pocztowe	5 443,46 zł
✓ pozostałe	6 986,69 zł
✓ informatyczne	7 249,20 zł
✓ wynajem lokalu	33 237,21 zł
✓ poligraficzne	3 000,00 zł

Ośrodek Teatralny KANA

74-521 Szczecin, pl. św. św. Piotra i Pawła 4/6
tel. 091 433 03 85, tel./fax 091 434 15 61
REGON 320298470 NIP 851-29-97-348

Stan zobowiązań na 31.12. 2009 r.

w zł

Lp.	Tytuł zobowiązań	Zobowiązania ogółem	w tym: wymagalne
1	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0
2	Publiczno-prawne, w tym:	0,00	0
	ZUS	0,00	0
	urzędy skarbowe	0,00	0
	PFRON	0,00	0
	urzędy miejskie (gminne)	0,00	0
	pozostałe	0,00	0
3	Wobec pracowników	10 420	0
4	Nakazy sądowe i komornicze	0	0
5	Kredyty i pożyczki	185 177	0
6	Pozostałe zobowiązania	0	0
	Razem zobowiązania	195 597	0

Stan należności na 31.12.2009r

w zł

Lp.	Tytuł należności	Należności ogółem	w tym: wymagalne
1	Z tytułu dostaw i usług	6761	0
2	Publiczno-prawne	19 129	0
3	Dochodzone na drodze sądowej	0	0
4	Pozostałe	750	0
	Razem należności	26 640	0

Sporządził: Anna Pązik

Podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Pązik

Podpis Dyrektora jednostki

DYREKTOR

Dariusz Mikula

12 -02- 2010

Ilość zał. L.dz.
podpis

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Ośrodka Teatralnego Kana za pierwsze półrocze 2009 r.

Plan przychodów

w zł

Lp.	Przychody	Plan na 2009 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	% wykonania planu	Odchylenia od planu w zł
1	Przychody ze sprzedaży produktów/usług	118 007	166 225	140,86%	48 218
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%	0
	Razem przychody z działalności operacyjnej	118 007	166 225	140,86%	48 218
3	Pozostałe przychody operacyjne	1 039 266	1 021 266	98,27%	-18 000
	W tym:				
	dotacja podmiotowa ze środków Urzędu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego	349 266	349 266	71,37%	0
	Pozostałe dotacje	234 788	249 544	106,28%	14 756
4	Przychody finansowe	797	797	100,00%	0
	Razem przychody	1 392 858	1 437 832	103,23%	44 974

Plan kosztów

w zł

Lp.	Koszty	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Odchylenia
1	Amortyzacja	55 961	69 185	123,63%	13 224
2	Zużycie materiałów i energii	56 813	53 903	94,88%	-2 910
3	Usługi obce	850 314	780 298	91,77%	-70 016
4	Podatki i opłaty	14 761	23 464	158,96%	-8 703
5	Wynagrodzenia	641 401	598 108	93,25%	-43 293
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	85 785	86 661	101,02%	876
7	Pozostałe koszty rodzajowe	14 033	15 992	113,96%	1959
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	-	
	Razem koszty działalności operacyjnej	1 719 068	1 627 611	94,68%	-91 457
9	Pozostałe koszty operacyjne	10 000	10 000	100,00%	0
10	Koszty sprzedaży	0	0	-	
11	Koszty finansowe	22 200	11 748	52,92%	-10 452
	Razem koszty	1 751 268	1 649 359	94,18%	-101 909

Sporządził: Anna Pazik

Podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Pazik

Podpis Dyrektora Jednostki

DYREKTOR

Dariusz Mikula

- pozostałe koszty operacyjne w wys. 5771 zł stanowiące równowartość podatku należnego naliczonego od rozdanych materiałów i usług przeznaczonych do odsprzedaży oraz z tytułu korekty podatku VAT w deklaracji w 01.2009 za 2008 rok,
- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu w wysokości 212 zł, do których należą odsetki za niewykorzystane środki Gminy Miasto Szczecin przekazane ośrodkowi na zabezpieczenie wkładu własnego do projektu „Transkultura” realizowanego w ramach programu Interreg IV A.
- koszt nagrody Marszała przekazany zwycięskim grupom teatralnym w ramach Festiwalu Kontrapunkt 2009.

Według założeń dotyczących realizacji proj. „Transkultura” końcowy termin realizacji zadania ustalony został na dzień 31.12.2009 roku. Przedłużające się jednak prace związane z pozyskaniem kredytu na realizację projektu oraz chęć pełnego wykorzystania możliwości jakie związane są z realizacją tego projektu, spowodowały czas realizacji projektu „Transkulutra” przedłużony został do końca lutego 2010 roku. Przesunięcie końcowego terminu realizacji projektu wpłynęło na odchylenia realizacji od założonego planu in minus w trzech pozycjach kosztowych: wynagrodzeń bezosobowych

Podział kosztów w układzie zadaniowym

Koszty w układzie zadaniowym w Ośrodku Teatralnym Kana podzielone są na dwie podstawowe grupy kosztów, działalności podstawowej-bieżącej w tym koszty zarządu oraz koszty realizowanych projektów. Przedstawione poniżej wielkości kosztów obejmują koszty rodzajowe, pomijając koszty finansowe (w tym ujemne różnice odsetkowe) i koszty operacyjne związane z realizacją projektów.

Koszty działalności podstawowej-bieżącej i koszty zarządu obejmujące koszty utrzymania budynku, koszty administracyjne, koszty wynagrodzeń oraz ich pochodnych w 2009 roku wyniosły 629.364 zł. Z uwagi na niewielki udział w ogólnej wielkości kosztów ośrodka, w grupie kosztów działalności podstawowej znalazły się koszty związane z realizacją pojedynczych wydarzeń artystycznych jak koncert zespołu „sklep z ptasimi piórami”, spektakl „ecce homo” oraz spektakl pt. „wokół pokoju stołowego”.

Działalność statutową ośrodka w 2009 roku podzielić można na 8 głównych projektów, w ramach których realizowane były różnego rodzaju wydarzenia artystyczne (przykładowo w ramach projektu Transkultura zrealizowano wydarzenie Łasztownia-Lastadie). Koszty realizacji wymienionych projektów w 2009 roku kształtowały się następująco:

- Prezentacja wydarzenia „Adam Geist” na festiwalu Revolutions w Albuquerque, koszt w wys. 53.290 zł,
- proj. pn. „Autsajderzy. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru”, koszt w wys. 98.628 zł,
- proj. pn. „Wokół tradycji 2009” - koszt w wys. 30.147 zł,
- Festiwal Społwa Kultury – X Międzynarodowy Festiwal artystów Ulicy – łączny koszt w wys. 320.907 zł,
- spektakl „Teczki” Teatru Ósmego Dnia – łączny koszt w wys. 19.201 zł,
- koszty w ramach projektu „Wolontariusz alternatywny” wyniósł 7.405 zł,
- XIII Międzynarodowe Spotkania Teatralne OKNO 2009 – łączny koszt w wys. 195.553 zł,
- proj. pn. „Trankultura” - łączny koszt realizacji w 2009 roku wyniósł 273.115 zł

Informacje uzupełniające

Według stanu na dzień 31.12.2009 należności Ośrodka Teatralnego Kana wynoszą 26.640 zł na

We wrześniu 2009 roku na potrzeby rozliczenia i administrowania realizacji projektu „Trankultura” zwiększono zatrudnienie o 1 etat na czas określony tj. na czas realizacji projektu finansowany z budżetu projektu, stąd w porównaniu do stanu z dnia 31.12.2008 roku struktura zatrudnienia w dziale finansowym jest większa o jeden etat.

- zespół kierowniczy – na dzień 31.12.2009 zatrudnione są 2 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy na stanowiskach dyrektora oraz zastępcy dyrektora. Struktura zatrudnienia w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2007 roku nie uległa zmianie. Wzrost rocznego wynagrodzenia wynika ze wzrostu wysługi lat oraz przyznania rocznej nagrody dla dyrektora ośrodka.

Do pozostałych wynagrodzeń osobowych w wysokości 16.006 zł brutto, ujętych w wykonaniu na dzień 31.12.2009 roku, zaliczono wypłaconą w grudniu 2009 roku nagrodę roczną dla dyrektora przyznaną w kwietniu 2010 roku oraz premie uznaniowe przyznane 10 pracownikom.

premie uznaniowe przyznane dziewięciu (średnia wartość przyznanej rocznej nagrody wyniosła 610 zł netto).

Średnioroczne wykonanie za 2009 rok, wykazane na poziomie 2.893 zł nie zawiera w sobie kwot przyznaných premii uznaniowych oraz rocznych nagród finansowanych z dotacji celowej. Średniomiesięczna wielkość nagród i premii uznaniowych dla całego ośrodka wyniosła w 2009 roku 1.334 zł.

Ośrodek Teatralny Kana wypłacił w 2009 roku kwotę w wys. 189.936 zł stanowiącą wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych. Na wymienioną wyżej kwotę wpływają dwa rodzaje wynagrodzeń bezosobowych: wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych dotyczących realizacji zadań zleconych na potrzeby realizacji projektów (dotyczy w szczególności wynagrodzeń za obsługę techniczno – realizacyjną, tłumaczenia materiałów, dystrybucję materiałów promocyjnych) oraz dotyczących wspomagania bieżącej działalności ośrodka w łącznej wysokości 55.867 zł oraz wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych stanowiące honorarium artystyczne za zadania zlecone w ramach realizowanych projektów (dotyczy artystów biorących bezpośredni udział w realizacji projektu i będącymi osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej) w łącznej wysokości 134.069 zł. Analizując koszt wynagrodzeń bezosobowych w 2009 roku stwierdzić można, że największy wpływ na ich wielkość mają wynagrodzenia wypłacone w ramach proj. „Transkultura” (70,72% zrealizowanych kosztów), którego dużą część stanowią wynagrodzenia wypłacone w ramach ogniwa „Łasztownia-Lastadie. W poszukiwaniu tożsamości miejsca”. Pozostałymi projektami istotnie wpływającymi na wielkość wynagrodzeń bezosobowych były Festiwal Spoiwa Kultury – FAU (14,69% wielkości kosztów). Prezentacja wydarzenia „Adam Geist „ na festiwalu Rewolutions w Albuquerque” (14,19% wielkości kosztów) oraz Międzynarodowe spotkania Teatralne OKNO 2009 (11,63% wielkości kosztów). Do pozostałych zadań w ramach których zostały wypłacone wynagrodzenia bezosobowe należą „Autsajderzy” (9,17% wielkości kosztów), „Wokół tradycji 2009” (6,65% wielkości kosztów) oraz zadania wspomagające działalność bieżącą (2,19% wielkości kosztów) oraz wynagrodzenie wypłacone wolontariuszowi w ramach projektu „Wolontariusz alternatywny” (0,76% wielkości wynagrodzeń).

Pochodną kosztów zatrudnienia stanowią koszty ubezpieczeń społecznych oraz FP w wys. 75.377 zł, których przekroczenie wynika z niedoszacowania obciążeń pracodawcy w tytułu przyznaných premii uznaniowych oraz odpisy podstawowe na ZFŚS w wys. 11.284 zł.

W porównaniu do planu na 2009 roku przekroczeniu uległy wydatki na podróże służbowe o wielkość stanowiącą 13% zakładanych kosztów. Kwota przekroczenia w wysokości 1.284 zł wynika z nagłej propozycji wysłania za połowę kosztów pobytu 2 pracowników na festiwal do Niemiec, w celu merytorycznej weryfikacji grup na potrzeby organizowanych w ośrodku festiwali Spoiwa Kultury - FAU i OKNO. Z uwagi na „okazyjność” wyjazdu nie zdążono ująć go w planie finansowym na 2009 rok.

Na wielkość usług niematerialnych w wys. 414.1404 zł wpływają:

- koszty czynszu w wys. 26.609 zł za najem lokalu, w którym mieści się siedziba ośrodka,
- koszty usług artystycznych w wys. 370.253 zł do których zaliczono koszty spektakli, koncertów oraz pokazów realizowanych w ramach projektów w ciągu roku w łącznej wysokości 314.893 zł oraz kosz-

zaplanowanego pierwotnie do realizacji na styczeń 2010 roku o łącznej wartości 13.010 zł. Zakup wyposażenia zgodnie z umową o dofinansowanie w ramach programu Interreg IV A, musi zostać ujęty w ewidencji środków trwałych bez względu na wartość (na wartość 13.010 wpływa zakup 11 reflektorów wraz z wyposażeniem). W związku z powyższym w grudniu 2009 roku dokonano jednorazowej amortyzacji zakupionego wyposażenia w ramach programu Interreg IV A, a nie jak pierwotnie zaplanowano w styczniu 2010 roku. Na wielkość amortyzacji poza wielkością jednorazowego odpisu grudniowego zakupu wpływa wielkość amortyzacji środków majątkowych pozyskanych w latach poprzednich.

Zużycie materiałów w 2009 roku wyniosło 22.714 zł z czego 15.597 zł stanowi zużycie materiałów technicznych w ramach realizowanych projektów. Wśród kosztów zużycia materiałów technicznych w ramach realizowanych projektów największy udział ma projekt Łasztownia – Lastadie w ramach „Transkultury” i stanowi 62,74% ogółu kosztów. Drugim projektem który w 2009 roku najbardziej wpłynął na wielkość zużycia materiałów jest Festiwal Artystów Ulicy – Spoiwa Kultury i stanowi 24,92% ogółu kosztów.

Na pozostałą wielkość zużycia materiałów w wysokości 7.117 zł wpływa zużycie materiałów gospodarczych i technicznych związanych z bieżącą działalnością ośrodka oraz zużycie materiałów biurowych.

Na zużycie energii w wysokości 31.189 zł wpływają:

- zużycie energii elektrycznej w wysokości 22.166 zł, zawierające zarówno zużycie energii elektrycznej w ramach bieżącej działalności jak i koszty ryczałtowe za dodatkowe złącza na potrzeby projektów realizowanych poza siedzibą ośrodka,
- zużycie gazu w wysokości 9.023 zł

W 2008 roku koszty transportu poniesione przez Ośrodek Teatralny Kana wyniosły 97.971 zł do których należą przede wszystkim koszty transportu grup artystycznych i scenografii w ramach realizowanych projektów. Na wykazaną wielkość kosztów największy wpływ mają koszty transportu związane z realizacją zadań statutowych, do których należą:

- Międzynarodowy Festiwal Artystów Ulicy – Spoiwa Kultury stanowiący 35,19% kosztów,
- Międzynarodowe Spotkania Teatralne OKNO 2008 – stanowiące 25,37% ogółu kosztów,
- proj. „Trankultura” stanowiący 21,40 % ogółu kosztów,
- proj. „Autsajdery. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru” - stanowiący 7,92% ogółu kosztów,
- proj. „Prezentacja wydarzenia „Adam Geist” na festiwalu Revolutions w Albuquerque” - stanowiący 9,19% ogółu kosztów,
- oraz bieżąca podstawowa działalność ośrodka stanowiąca 0,92% ogółu kosztów

W 2009 roku ośrodek poniósł koszty wydruków materiałów promujących zadania realizowane przez Ośrodek Teatralny Kana w łącznej wysokości 41.167 zł, wśród których największy udział mają koszty wydruku materiałów promujących projekt „Trankultura” (42,67% ogółu kosztów) oraz Festiwal Spoiwa Kultury - Festiwalu Artystów Ulicy (23,33% ogółu kosztów).

Koszty opłat pocztowych i telekomunikacyjnych w 2009 roku wyniosły 23.660 zł, składają się na nie koszty opłat pocztowych w wys. 2.536 zł oraz koszty połączeń telefonicznych w wysokości 21.124 zł uwzględniające całość kosztów w tym koszty wynikające z przekroczenia przez pracowników przyznanych limitów na połączenia komórkowe.

Do pozostałych kosztów usług materialnych w wysokości 203.329 zaliczono:

Szczecin 09.02.2010

Ośrodek Teatralny Kana
Pl. Św. Piotra i Pawła 4/5
70-521 Szczecin

Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
Wydział Kultury Edukacji i Sportu

INFORMACJA OPISOWA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO OŚRODKA TEATRALNEGO KANA ZA 2009 R.

Analiza przychodów.

Na wielkość przychodów własnych osiągniętych w 2009 roku w łącznej wysokości 167.021 zł wpływają:

- wpływy z prowadzonej działalności (usługi) w wys. 119.548 zł do których należą przychody ze sprzedaży biletów w wys. 38.778 zł oraz przychody ze sprzedaży usług promocyjnych w ramach realizowanych międzynarodowych wydarzeń w wys. 80.770 zł. Największy udział w wielkości sprzedaży biletów w 2009 roku miała sprzedaż biletów na prezentację spektaklu „Adam Geist” w Albuquerque (32,3% wielkości sprzedaży). Kolejnymi wydarzeniami artystycznymi które w znacznym stopniu przyczyniły się do osiągnięcia danej wielkości przychodów ze sprzedaży biletów należą wydarzenia realizowane w ramach proj. pn „Autsajderzy. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru” (19,39% wielkości sprzedaży), spektakl „Teczki” Teatru Ósmego Dnia (18,08% wielkości sprzedaży) oraz XIII Międzynarodowe Spotkania Teatralne OKNO 2009 (23,21% wielkości sprzedaży);
- przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 14.658 zł na które w 100% składają się przychody z najmu sali teatralnej OTKana,
- pozostałe przychody własne i przychody finansowe w wysokości 32.815 zł do których należą: przychody finansowe w wysokości 796 zł (w tym odsetki raz dodatnie różnice kursowe), przychody z tytułu obciążenia pracowników za przekroczenia przyznaných limitów za połączenia komórkowe w wys. 6.298 zł oraz pozostałe przychody w wysokości 25.721 zł na które składają się przychody z tytułu udostępnienia mediów oraz obciążenia za ich zużycie.

Największy udział w przychodach ośrodka w 2009 roku mają dotacje podmiotowe otrzymane od organizatorów na które składają się:

- dotacją podmiotową ze środków Gminy Miasto Szczecin w wysokości 672.000 zł,
- dotacją podmiotową ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w wysokości 349.266 zł

W ciągu 2009 roku obie dotacje podmiotowe w porównaniu do planu ze stycznia 2009 roku uległy zwiększeniu. Dotację podmiotową ze środków Urzędu Marszałkowskiego zwiększono łącznie o kwotę 43.466 zł, w tym: 10.000 zł na wypłatę nagrody Marszałka dla zwycięskiej grupy teatralnej w ramach festiwalu „Kontrapunkt 2009” oraz kwotę w wys. 33.466 zł zabezpieczającą finansowy wkład własny w ramach projektów pn. „Prezentacja wydarzenia „Adam Geist” na festiwalu Revolutions w

Stan zobowiązań na 31.12. 2009 r.

w zł

Lp.	Tytuł zobowiązań	Zobowiązania ogółem	w tym: wymagalne
1	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0
2	Publiczno-prawne, w tym:	0,00	0
	ZUS	0,00	0
	urzędy skarbowe	0,00	0
	PFRON	0,00	0
	urzędy miejskie (gminne)	0,00	0
	pozostałe	0,00	0
3	Wobec pracowników	10 420	0
4	Nakazy sądowe i komornicze	0	0
5	Kredyty i pożyczki	185 177	0
6	Pozostałe zobowiązania	0	0
	Razem zobowiązania	195 597	0

Stan należności na 31.12.2009r

w zł

Lp.	Tytuł należności	Należności ogółem	w tym: wymagalne
1	Z tytułu dostaw i usług	6761	0
2	Publiczno-prawne	19 129	0
3	Dochodzone na drodze sądowej	0	0
4	Pozostałe	750	0
	Razem należności	26 640	0

Sporządził: Anna Pązik

Podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Pązik

Podpis Dyrektora jednostki

DYREKTOR

Dariusz Mikula

60092

WYDZIAŁ KULTURY, EDUKACJI I SPORTU
OTWARTOŚĆ
12-02-2010
Ilość zał. L.dz.
podpis 883/200

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Ośrodka Teatralnego Kana za pierwsze półrocze 2009 r.

Plan przychodów

w zł

Lp.	Przychody	Plan na 2009 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	% wykonania planu	Odchylenia od planu w zł
1	Przychody ze sprzedaży produktów/usług	118 007	166 225	140,86%	48 218
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00%	0
	Razem przychody z działalności operacyjnej	118 007	166 225	140,86%	48 218
3	Pozostałe przychody operacyjne	1 039 266	1 021 266	98,27%	-18 000
	W tym:				
	dotacja podmiotowa ze środków Urzędu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego	349 266	349 266	71,37%	0
	Pozostałe dotacje	234 788	249 544	106,28%	14 756
4	Przychody finansowe	797	797	100,00%	0
	Razem przychody	1 392 858	1 437 832	103,23%	44 974

Plan kosztów

w zł

Lp.	Koszty	Plan	Wykonanie	% wykonania planu	Odchylenia
1	Amortyzacja	55 961	69 185	123,63%	13 224
2	Zużycie materiałów i energii	56 813	53 903	94,88%	-2 910
3	Usługi obce	850 314	780 298	91,77%	-70 016
4	Podatki i opłaty	14 761	23 464	158,96%	-8 703
5	Wynagrodzenia	641 401	598 108	93,25%	-43 293
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	85 785	86 661	101,02%	876
7	Pozostałe koszty rodzajowe	14 033	15 992	113,96%	1959
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	-	
	Razem koszty działalności operacyjnej	1 719 068	1 627 611	94,68%	-91 457
9	Pozostałe koszty operacyjne	10 000	10 000	100,00%	0
10	Koszty sprzedaży	0	0	-	
11	Koszty finansowe	22 200	11 748	52,92%	-10 452
	Razem koszty	1 751 268	1 649 359	94,18%	-101 909

Sporządził: Anna Pązik

Podpis Głównego Księgowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Pązik

Podpis Dyrektora jednostki

DYREKTOR

Dariusz Mikula

18. Pracownik Biura uczestniczył w konferencji dotyczącej problematyki zasobów kulturowych w planach zagospodarowania przestrzennego, zorganizowanej w Niepołomicach.
19. Biuro reprezentowane było w konferencji, dotyczącej architektury kurortowej, zorganizowanej w Połczynie Zdroju; pracownik wygłosił tam referat i przygotował tekst do publikacji.
20. Pracownicy Biura wzięli udział w konferencji „Odnowa wsi zachodniopomorskiej” w Podgórkach
21. Kontynuowano nadzór konserwatorski nad translokacją zabytkowej chałupy z Mścic do Policka.
22. Pracownicy Biura brali aktywny udział merytoryczny w warsztatach poświęconej opuszczonej wsi Brzeźnica, gm. Węgorzyno. Projekt „Brzeźnica 2009 – odkrywanie ciekawych miejsc” realizowany był w ramach współpracy z Kurierem Szczecińskim.
23. Pracownicy Biura przygotowali trzy teksty do publikacji w „Materiałach Konserwatorskich” t. III.
22. Zrealizowano zadanie „Nowa infrastruktura w służbie dziedzictwa kultury” w ramach MECENATU 2009.
23. Pracownicy Biura uczestniczyli w radiowych programach o charakterze popularyzatorskim, odnoszących się do zagadnień EDD i ochrony wartości krajobrazu kulturowego.
24. Pracownik Biura wziął udział w warsztatach dot. promocji wartości kulturowych regionu, odbywających się w Radziejowicach (czerwiec 2009 r.).
23. Na bieżąco prowadzono rozbudowę bazy elektronicznej Biura i strony internetowej.

Szczecin, 11. 02. 2010 r.

DYREKTOR
Biura Dokumentacji Zabytków
w Szczecinie

Cezary Nowakowski

6. Stworzono elektroniczną bazę danych, odnoszącą się do 1070 obiektów z terenu gm. Ustronie Morskie, Nowe Warpno, Lipiany i Grzmiąca.
7. Wykonano 40 kart ewidencyjnych małej architektury z terenu woj. zachodniopomorskiego oraz 20 kart zdjęciowych.
8. Pracownicy BDZ brali czynny udział w rozliczaniu zadań, objętych dofinansowaniami Województwa do prac konserwatorskich i dokumentacyjnych przy obiektach zabytkowych.
9. Pracownicy Biura brali czynny udział w **Polsko-Niemieckiej Konferencji „ANTIKON”**, gdzie przedstawiono wystawę przygotowaną przez BDZ nt. budownictwa ryglowego w krajobrazie kulturowym Pomorza Zachodniego (wystawa zaprezentowana została w Młynie-Papierni w Barlinku).
10. Zrealizowano wystawę fotograficzną pt. Zabytki budownictwa ryglowego w przestrzeni kulturowej Pomorza Zachodniego, eksponowaną w Galerii pod Gryfem.
11. Nawiązano współpracę z Wydziałem Architektury Politechniki Poznańskiej w zakresie realizacji letnich warsztatów, związanych z ochroną zabytków architektury ryglowej i podjęto działania w tym zakresie.
12. Pracownicy biura konsultowali opracowanie koncepcji skansenu budownictwa ryglowego w Niechorzu i brali udział w uzgodnieniach z władzami gminy i stowarzyszeniami w przedmiotowej sprawie.
13. W ramach spotkań popularno-edukacyjnych „Śladami zabytków regionu”, odbywających się w Książnicy Pomorskiej pracownicy Biura wygłosili referaty pt. „Pomniki w przestrzeni miasta Szczecina – były, obecne i niezrealizowane” oraz „Zagroda ryglowa w krajobrazie wsi pasa nadmorskiego. Tradycja i przemiany”.
14. W ramach działalności Uniwersytetu Trzeciego Wieku pracownik Biura wygłosił referat, dotyczący obrzędowości dorocznej na Pomorzu Zachodnim.
15. Biura przygotowało i przedstawiło prezentację multimedialną, odnoszącą się do walorów krajobrazu kulturowego Pomorza Zachodniego w trakcie ogólnopolskiej imprezy „Noc muzealna”.
16. Pracownik Biura wziął udział w konferencji „Dzieje wsi pomorskiej” w Kłopotowie, gdzie wygłosił referat pt. Zwyczaje obrzędowe mieszkańców Szczecina-Zdroje”.
17. Biuro – na zaproszenie organizatorów – było reprezentowane w krajowej konferencji konserwatorów „Problematyka konserwatorska małych miast” w Cedyni, gdzie przedstawiło problematykę konserwatorską w kontekście Wojewódzkiego Programu Opieki nad Zabytkami. .

OPIS

ważniejszych zadań statutowych realizowanych w 2009 r.

przez Biuro Dokumentacji Zabytków

Zespół pracowników Biura Dokumentacji Zabytków w 2009 r. wykonywał następujące prace merytoryczne:

1. Niewątpliwie najważniejszym zadaniem BDZ realizowanym w 2009 r. było opracowanie aktualizacji **„Studium zasobów i stanu zachowania wartości kulturowych oraz kształtowania krajobrazu kulturowego województwa zachodniopomorskiego”**, w którym sporządzono waloryzację kartograficzną wartości kulturowych krajobrazu Pomorza wraz z wytyczeniem parków kulturowych i obszarów krajobrazowo-kulturowych oraz propozycji w zakresie pomników historii, wpisów do rejestru zabytków obszarów kulturowych i wartości współczesnych.
2. Opracowana i zrealizowana została koncepcja i program **Europejskich Dni Dziedzictwa 2009** na Pomorzu Zachodnim. Impreza ta pod tytułem **„Zabytkom na odsiecz. Szlakiem grodów, zamków i twierdz”**. Krajowe otwarcie EDD nastąpiło 12 września w Kołobrzegu. W blisko 30 ośrodkach miejskich i gminnych województwa odbyły się wydarzenia kulturalne (objazdy studialne, wycieczki tematyczne, wystawy, prelekcje itp.). Biuro wydało publikację cykliczną w formie książki oraz opracowało materiały promocyjne w postaci ulotek i folderów; oprawę plastyczną stanowił oryginalny plakat.
3. Zrealizowano Gminną Ewidencję Zabytków dla gmin: Lipiany - 418 kart ewidencyjnych i Grzmiąca – 507 kart oraz Gminny program Opieki nad Zabytkami dla Gminy Grzmiąca.
4. Opracowanie zaleceń konserwatorskich dla chałupy nr 18 w Kunowie, gm. Kobyłanka, kuźni w Dolsku, gm. Dębno, budynku stodołno-inwentarskiego nr 75 w Słownie oraz opinii konserwatorskiej dla budynków mieszkalnych (chałupa) nr 26 w Domasławicach i nr 24 w Szadzku, gm. Dobrzany oraz kart ewidencyjnych dla tych obiektów.
5. Opracowano ok. 100 kart ewidencyjnych zabytkowego detalu architektonicznego i zabytkowej stolarki okiennej i drzwiowej z obiektów z terenu m. Szczecina i woj. zachodniopomorskiego; do 54 kart wniesiono uzupełnienia.

odchylenie zrealizowanych kosztów od planu w kwocie 2 124,00 zł dotyczy niezrealizowania zakupu usług obcych- dotyczących aktualizacji dokumentacji wewnętrznej BHP,

- podatków i opłat w kwocie 19 474,57 zł dotyczących podatku VAT od zakupów,
- ubezpieczeń społecznych i innych narzutów na wynagrodzenia w kwocie 61 260,92 zł- z czego składki ZUS stanowią 52 988,24 zł, składki na Fundusz Pracy stanowią 8 135,33 zł, składki na Fundusz Pracy z lat poprzednich stanowią 137,35 zł,
- wynagrodzeń w kwocie 438 619,88 zł – z czego wynagrodzenia osobowe wynoszą 339 819,88 zł, natomiast wynagrodzenia bezosobowe / z tytułu umów cywilnoprawnych/ wynoszą 98 800, 00 zł,
- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 7200,28 zł,
- kosztów reklamy w kwocie 6 067,08 zł,
- pozostałych kosztów w kwocie 1 718,62 zł- na które składają się ubezpieczenia mienia w kwocie 1 276,00 zł, oraz inne koszty w kwocie 442,62 zł,
- kosztów podróży służbowych w kwocie 23 803,27 zł- w tym delegacji 23 504,40 zł, bilety 18,50 zł, noclegi 280,37 zł.

W ramach realizacji planu wydatków inwestycyjnych w roku 2009 , Biuro zakupiło:

- ✓ w ramach grupy: urządzenia techniczne i maszyny - dwa zestawy komputerowe; każdy wartości po 4 001,60 zł, serwer E2200 o wartości 5 002,00 zł, notebook TOSHI o wartości 3 501,40 zł oraz drukarkę laserową o wartości 599,00 zł,
- ✓ w ramach grupy :inne środki trwałe- dwa aparaty cyfrowe o wartości 2343,00 zł i 3166,00 zł oraz torbę foto optima o wartości 99,00 zł.

W ramach wydatków na wyposażenie zakupiono: stolik pod projektor- 1 100,44 zł; zasilacze awaryjne- 3480,66 zł, i 520,94 zł; switch 24x10 – 671,00 zł; 2 sztalugi o łącznej wartości 400,00 zł; odkurzacz- AIRM- 359,00 zł,
Zakupiono również program komputerowy INSERT-REWIZOR GT o wartości 1001,99 zł i program antywirusowy. Program zakupiony został z przeznaczeniem do prowadzenia ewidencji księgowej w BDZ, począwszy od w roku 2010.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Liberacka
Alicja Liberacka

DYREKTOR
Biura Dokumentacji iabytków
i Szerecinių
Cezary Nowakowski
Cezary Nowakowski

NOTATKA WYJAŚNIAJĄCA

Art. 199 ust.2 Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych nakłada na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek przedstawienia rocznych sprawozdań z wykonania planów finansowych (budżetu) m.in. instytucji kultury, dla których samorząd Województwa jest organizatorem organowi stanowiącemu jst oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 20 marca roku następującego po roku budżetowym.

Powyzsza uchwała byla w porzadku obrad posiedzenia Zarzadu Wojewodztwa Zachodniopomorskiego, ktore miało miejsce w dniu 16 marca 2010 r., jednak nie została podpisana. Podpisanie uchwały przez pana Marszałka pozwoli na dostarczenie jej do RIO w wymaganym terminie (20 marca 2010r.).

r. op.

KIEROWNIK
Biura ds. edukacji

Marzenna Barańska

Ośrodek Teatralny Kana
Pl. Św. Piotra i Pawła 4/5
70-521 Szczecin

Szczecin 09.02.2010

Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego
Wydział Kultury Edukacji i Sportu

**INFORMACJA OPISOWA
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
OŚRODKA TEATRALNEGO KANA ZA 2009 R.**

Analiza przychodów.

Na wielkość przychodów własnych osiągniętych w 2009 roku w łącznej wysokości 167.021 zł wpływają:

- wpływy z prowadzonej działalności (usługi) w wys. 119.548 zł do których należą przychody ze sprzedaży biletów w wys. 38.778 zł oraz przychody ze sprzedaży usług promocyjnych w ramach realizowanych międzynarodowych wydarzeń w wys. 80.770 zł. Największy udział w wielkości sprzedaży biletów w 2009 roku miała sprzedaż biletów na prezentację spektaklu „Adam Geist” w Albuquerque (32,3% wielkości sprzedaży). Kolejnymi wydarzeniami artystycznymi które w znacznym stopniu przyczyniły się do osiągnięcia danej wielkości przychodów ze sprzedaży biletów należą wydarzenia realizowane w ramach proj. pn „Autsajderzy. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru” (19,39% wielkości sprzedaży), spektakl „Teczki” Teatru Ósmego Dnia (18,08% wielkości sprzedaży) oraz XIII Międzynarodowe Spotkania Teatralne OKNO 2009 (23,21% wielkości sprzedaży);
- przychody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 14.658 zł na które w 100% składają się przychody z najmu sali teatralnej OTKana,
- pozostałe przychody własne i przychody finansowe w wysokości 32.815 zł do których należą: przychody finansowe w wysokości 796 zł (w tym odsetki raz dodatnie różnice kursowe), przychody z tytułu obciążenia pracowników za przekroczenia przyznaných limitów za połączenia komórkowe w wys. 6.298 zł oraz pozostałe przychody w wysokości 25.721 zł na które składają się przychody z tytułu udostępnienia mediów oraz obciążenia za ich zużycie.

Największy udział w przychodach ośrodka w 2009 roku mają dotacje podmiotowe otrzymane od organizatorów na które składają się:

- dotacja podmiotowa ze środków Gminy Miasto Szczecin w wysokości 672.000 zł,
- dotacja podmiotowa ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w wysokości 349.266 zł

W ciągu 2009 roku obie dotacje podmiotowe w porównaniu do planu ze stycznia 2009 roku uległy zwiększeniu. Dotację podmiotową ze środków Urzędu Marszałkowskiego zwiększono łącznie o kwotę 43.466 zł, w tym: 10.000 zł na wypłatę nagrody Marszałka dla zwycięskiej grupy teatralnej w ramach festiwalu „Kontrapunkt 2009” oraz kwotę w wys. 33.466 zł zabezpieczającą finansowy wkład własny w ramach projektów pn. „Prezentacja wydarzenia „Adam Geist” na festiwalu Revolutions w

Albuquerque”, „Autsajderzy. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru” i „Wokół tradycji 2009” dofinansowanych ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Dotację podmiotową ze środków Gminy Miasto Szczecin zwiększono łącznie o kwotę 72.000 zł, w tym: 15.000 zł na potrzeby realizacji spektaklu „Teczki” Teatru Ósmego Dnia, 10.000 zł na XIII Międzynarodowe Spotkania Teatralne OKNO 2009 oraz 65.000 zł na zabezpieczenie finansowych środków własnych do projektu „Trankultura” realizowanego w ramach programu Interreg IV A. Po dokonaniu wstępnego rozliczenia projektu pn. „Trankultura” oraz oszacowaniu pozostałych do poniesienia w ramach projektu kosztów na początku 2010 roku, w dniu 30.12.2009 roku, zwrócono na rachunek Gminy Miasto Szczecin kwotę 18.000 zł stanowiącą nadwyżkę nad zadeklarowanym wkładem własnym a faktycznie sfinansowanym, zmniejszając tym samym wielkość dotacji podmiotowej ze środków Urzędu Miasta Szczecin w 2009 roku.

Ośrodek Teatralny Kana w 2009 roku pozyskał dotacje celowe ze środków MKiDN w wysokości 131.145 zł. Na łączną kwotę wpływają dotacje celowe przeznaczone na realizację następujących zadań zleconych:

- „Prezentacja wydarzenia „Adam Geist” na festiwalu Revolutions w Albuquerque” kwota w wys. 28.754 zł,
- „Autsajderzy. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru” i „Wokół tradycji 2009” kwota w wys. 60.000 zł,
- „Wokół tradycji 2009 „ kwota w wys. 20.000 zł,
- „ Trankultura. Łasztownia – Lastadie. W poszukiwaniu tożsamości miejsca.” kwota w wys. 25.000 zł

Na podstawie umowy zawartej z MKiDN na koniec 2009 roku zwrócono kwotę w wys. 279 zł z tytułu rozliczenia podatku VAT oraz kwotę w wys. 2330 zł stanowiącą część niewykorzystanych środków na realizację proj. pn. „Wokół tradycji 2009”, zmniejszając tym samym wielkość wykorzystanych dotacji celowych ze środków MKiDN .

Do przychodów operacyjnych Ośrodka Teatralnego Kana uzyskanych w 2009 roku należą środki pozyskane z innych źródeł w łącznej wysokości 118.399 zł. Na wielkość tę wpływają kwoty otrzymane z następujących tytułów:

- 27.000 zł ze środków Fundacji Współpracy Polsko Niemieckiej stanowiące 90% przyznanych środków na realizację XIII Międzynarodowych Spotkań Teatralnych OKNO 2009,
- 48.554 zł ze środków Nordisk Kulturfond stanowiąca 85% przyznanej kwoty dofinansowania Międzynarodowych Spotkań Teatralnych OKNO 2009,
- 8.449 zł ze środków Międzynarodowego Funduszu Wyszehradzkiego stanowiąca refundację części kosztów, poniesionych w ramach Międzynarodowego Festiwalu Artystów Ulicy 2008 oraz zadań związanych ze współpracą Wyszehradzką w 2008 roku,
- 21.131 zł ze środków Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji stanowiące 80% wartości dotacji przyznanej na projekt „Wolontariusz Alternatywny” realizowany w okresie od września 2009 do września 2010 roku, środki dla organizacji goszczącej wolontariusza europejskiego,
- 3.662 pochodzące ze środków partnera zagranicznego Stelli Polaris, przekazana kwota stanowi wielkość ryczałtu przynależnego dla organizacji wysyłającej za wysłanie wolontariuszy w ramach europejskiego wolontariatu,
- 9.604 zł ze środków Ambasady Królestwa Norwegii przyznanych na pokrycie kosztów transportu artystów biorących udział w Międzynarodowych Spotkaniach Teatralnych OKNO 2009.

Analiza kosztów

Amortyzacja w Ośrodku Teatralnym Kana w 2009 roku wyniosła 69.185 zł. Wykazana w sprawozdaniu wielkość została przekroczona o 23,6% w porównaniu do założeń, co wynika z częściowej realizacji zakupu wyposażenia w ramach programu Interreg IVA w grudniu 2009 roku a

zaplanowanego pierwotnie do realizacji na styczeń 2010 roku o łącznej wartości 13.010 zł. Zakup wyposażenia zgodnie z umową o dofinansowanie w ramach programu Interreg IV A, musi zostać ujęty w ewidencji środków trwałych bez względu na wartość (na wartość 13.010 wpływa zakup 11 reflektorów wraz z wyposażeniem). W związku z powyższym w grudniu 2009 roku dokonano jednorazowej amortyzacji zakupionego wyposażenia w ramach programu Interreg IV A, a nie jak pierwotnie zaplanowano w styczniu 2010 roku. Na wielkość amortyzacji poza wielkością jednorazowego odpisu grudniowego zakupu wpływa wielkość amortyzacji środków majątkowych pozyskanych w latach poprzednich.

Zużycie materiałów w 2009 roku wyniosło 22.714 zł z czego 15.597 zł stanowi zużycie materiałów technicznych w ramach realizowanych projektów. Wśród kosztów zużycia materiałów technicznych w ramach realizowanych projektów największy udział ma projekt Łasztownia – Lastadie w ramach „Transkultury” i stanowi 62,74% ogółu kosztów. Drugim projektem który w 2009 roku najbardziej wpłynął na wielkość zużycia materiałów jest Festiwal Artystów Ulicy – Spoiwa Kultury i stanowi 24,92% ogółu kosztów.

Na pozostałą wielkość zużycia materiałów w wysokości 7.117 zł wpływa zużycie materiałów gospodarczych i technicznych związanych z bieżącą działalnością ośrodka oraz zużycie materiałów biurowych.

Na zużycie energii w wysokości 31.189 zł wpływają:

- zużycie energii elektrycznej w wysokości 22.166 zł, zawierające zarówno zużycie energii elektrycznej w ramach bieżącej działalności jak i koszty ryczałtowe za dodatkowe złącza na potrzeby projektów realizowanych poza siedzibą ośrodka,
- zużycie gazu w wysokości 9.023 zł

W 2008 roku koszty transportu poniesione przez Ośrodek Teatralny Kana wyniosły 97.971 zł do których należą przede wszystkim koszty transportu grup artystycznych i scenografii w ramach realizowanych projektów. Na wykazaną wielkość kosztów największy wpływ mają koszty transportu związane z realizacją zadań statutowych, do których należą:

- Międzynarodowy Festiwal Artystów Ulicy – Spoiwa Kultury stanowiący 35,19% kosztów,
- Międzynarodowe Spotkania Teatralne OKNO 2008 – stanowiące 25,37% ogółu kosztów,
- proj. „Trankultura” stanowiący 21,40 % ogółu kosztów,
- proj. „Autsajderzy. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru” - stanowiący 7,92% ogółu kosztów,
- proj. „Prezentacja wydarzenia „Adam Geist” na festiwalu Revolutions w Albuquerque” - stanowiący 9,19% ogółu kosztów,
- oraz bieżąca podstawowa działalność ośrodka stanowiąca 0,92% ogółu kosztów

W 2009 roku ośrodek poniósł koszty wydruków materiałów promujących zadania realizowane przez Ośrodek Teatralny Kana w łącznej wysokości 41.167 zł, wśród których największy udział mają koszty wydruku materiałów promujących projekt „Trankultura” (42,67% ogółu kosztów) oraz Festiwal Spoiwa Kultury - Festiwalu Artystów Ulicy (23,33% ogółu kosztów).

Koszty opłat pocztowych i telekomunikacyjnych w 2009 roku wyniosły 23.660 zł, składają się na nie koszty opłat pocztowych w wys. 2.536 zł oraz koszty połączeń telefonicznych w wysokości 21.124 zł uwzględniające całość kosztów w tym koszty wynikające z przekroczenia przez pracowników przyznanych limitów na połączenia komórkowe.

Do pozostałych kosztów usług materialnych w wysokości 203.329 zaliczono:

1. koszty najmu i obsługi sprzętu akustycznego w wys. 24.315 zł na które w 57,19% wpływają koszty związane z realizacją Festiwalu Spoiwa Kultury – FAU, w 26,21 % wpływają koszty związane z realizacją Festiwalu OKNO 2009, w 11,26 % koszty związane z realizacją proj. „Autsajderzy” , 5,35% wpływają koszty związane z realizacją proj. „Trankultura”;
2. koszty najmu i obsługi sprzętu oświetleniowego oraz pozostałe koszty usług najmu i dzierżawy w wys. 22.270 zł na które składają się koszty związane z realizacją Festiwalu OKNO 2009 (32,76% wielkości kosztów), projektu „Trankultura” (27,82% wielkości kosztów), projektu „Autsajderzy” (19,48 % ogółu kosztów), koszty najmu mieszkania na potrzeby proj. „Wolontariusz Alternatywny”(13,92% ogółu kosztów) oraz pozostałe koszty najmu związane z bieżącą działalnością ośrodka (6,02% wielkości kosztów)
3. koszty zakwaterowania i wyżywienia uczestników realizowanych projektów w wys 104.693 zł, których koszty wyżywienia to wielkość rzędu 61.039 zł, zaś koszty zakwaterowani stanowią kwotę w wys 43.654 zł. Wymienione koszty związane są bezpośrednio z realizacją przyjętych zadań statutowych OTKana, przy czym w przypadku kosztów zakwaterowania największe koszty poniesiono w ramach realizacji proj. „Trankultura” (46,9% ogółu kosztów) oraz Festiwalu Spoiwa Kultury – FAU (21,74% ogółu kosztów). Znaczny udział w kosztach zakwaterowania miały również realizacje projektów „OKNO 2009” (12,99% ogółu kosztów) oraz projekt „Autsajderzy” (11,1% ogółu kosztów). Pozostała wielkość kosztów zakwaterowania dotyczy realizacji spektakli „Wokół pokoju stołowego”, „Teczki” oraz realizacji proj. „Wokół tradycji”. Analizując poniesione koszty wyżywienia zauważyć można, że największy udział w poziomie kosztów mają koszty związane z realizacją Festiwalu Spoiwa Kultury - FAU (42,75% ogółu kosztów) oraz koszty związane z realizacją projektu „Trankultura” (23,04% ogółu kosztów). Do pozostałych zrealizowanych projektów mających wpływ na poziom kosztów wyżywienia, należą Festiwal OKNO (12,66% ogółu kosztów) oraz projekt pt. „Autsajderzy” (16,42% ogółu kosztów) oraz pozostałe wydarzenia takie jak „Wokół tradycji”, spektakl „Teczki” Teatru Ósmego Dnia oraz koszty wyżywienia wolontariusz europejskiego w ramach proj. „Wolontariusz alternatywny” (łącznie 5,14% ogółu kosztów).
4. koszty pozostałych usług w wys. 52.051 zł, do których należą: koszty badania sprawozdania finansowego za rok 2007 przez biegłego rewidenta oraz koszty audytu dofinansowania ze środków Nordic Culture Fund, koszty doradztwa prawnego (13,83% wielkości kosztów), koszty projektów materiałów promocyjnych , koszty tłumaczeń (24,90% ogółu kosztów), koszty dodatkowej obsługi techniczno-realizacyjnej realizowanych przez ośrodek wydarzeń kulturalnych (35,97% ogółu kosztów) oraz pozostałe koszty związane z realizacją projektów jak i bieżącą działalnością ośrodka, w tym np. koszty parkingowe samochodów ciężarowych i busów poniesione w ramach realizacji FAU, koszty związane z dokumentacją i archiwizacją danych dotyczących realizacji zadań statutowych oraz pozostałe drobne usługi obce (dorabianie kluczy, szklenie okien etc.)

Łączna wielkość wynagrodzeń osobowych wypłacona w 2009 roku wynosi 408.172 zł. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2009 roku wynosi 13 osób zatrudnionych na 11,95 etatu. Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2009 roku w Ośrodku Teatralnym Kana jest następująca:

- zespół programowy – na dzień 31.12.2009 zatrudnione są 3 osoby pracujące na 2,4 etatu, struktura zatrudnienia w porównaniu do 31.12.2008 roku nie uległa zmianie, roczne wynagrodzenie w tej grupie merytorycznej w porównaniu do 2008 roku uległo zwiększeniu jedynie na skutek wzrostu wy-sługi lat,
- zespół realizatorów – na dzień 31.12.2009 zatrudnione są 2 osoby pracujące na 1,85 etatu (w tym 1 osoba w pełnym wymiarze czasu pracy), struktura zatrudnienia i wynagrodzenia w porównaniu do stanu z 31.12.2008 roku nie uległa zmianie,
- zespół administracyjno –techniczny – na dzień 31.12.2008 roku zatrudnione są 4 osoby pracujące na 3,7 etatu. Struktura zatrudnienia i wynagrodzenia w porównaniu do 31.12.2008 nie uległa zmianie, niewielki wzrost wynagrodzeń wynika ze wzrostu wysługi lat,
- zespół finansowy – na dzień 31.12.2009 zatrudnione są 2 osoba w pełnym wymiarze czasu pracy.

We wrześniu 2009 roku na potrzeby rozliczenia i administrowania realizacji projektu „Trankultura” zwiększono zatrudnienie o 1 etat na czas określony tj. na czas realizacji projektu finansowany z budżetu projektu, stąd w porównaniu do stanu z dnia 31.12.2008 roku struktura zatrudnienia w dziale finansowym jest większa o jeden etat.

- zespół kierowniczy – na dzień 31.12.2009 zatrudnione są 2 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy na stanowiskach dyrektora oraz zastępcy dyrektora. Struktura zatrudnienia w porównaniu do stanu na dzień 31.12.2007 roku nie uległa zmianie. Wzrost rocznego wynagrodzenia wynika ze wzrostu wysługi lat oraz przyznania rocznej nagrody dla dyrektora ośrodka.

Do pozostałych wynagrodzeń osobowych w wysokości 16.006 zł brutto, ujętych w wykonaniu na dzień 31.12.2009 roku, zaliczono wypłaconą w grudniu 2009 roku nagrodę roczną dla dyrektora przyznaną w kwietniu 2010 roku oraz premie uznaniowe przyznane 10 pracownikom. Premie uznaniowe przyznane dziewięciu (średnia wartość przyznanej rocznej nagrody wyniosła 610 zł netto).

Średnioroczne wykonanie za 2009 rok, wykazane na poziomie 2.893 zł nie zawiera w sobie kwot przyznanych premii uznaniowych oraz rocznych nagród finansowanych z dotacji celowej. Średniomiesięczna wielkość nagród i premii uznaniowych dla całego ośrodka wyniosła w 2009 roku 1.334 zł.

Ośrodek Teatralny Kana wypłacił w 2009 roku kwotę w wys. 189.936 zł stanowiącą wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych. Na wymienioną wyżej kwotę wpływają dwa rodzaje wynagrodzeń bezosobowych: wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych dotyczących realizacji zadań zleconych na potrzeby realizacji projektów (dotyczy w szczególności wynagrodzeń za obsługę techniczną – realizacyjną, tłumaczenia materiałów, dystrybucję materiałów promocyjnych) oraz dotyczących wspomaganie bieżącej działalności ośrodka w łącznej wysokości 55.867 zł oraz wynagrodzenia z tytułu umów cywilnoprawnych stanowiące honorarium artystyczne za zadania zlecone w ramach realizowanych projektów (dotyczy artystów biorących bezpośredni udział w realizacji projektu i będącymi osobami fizycznymi nie prowadzącymi działalności gospodarczej) w łącznej wysokości 134.069 zł. Analizując koszt wynagrodzeń bezosobowych w 2009 roku stwierdzić można, że największy wpływ na ich wielkość mają wynagrodzenia wypłacone w ramach proj. „Transkultura” (70,72% zrealizowanych kosztów), którego dużą część stanowią wynagrodzenia wypłacone w ramach ogniwa „Łasztownia-Lastadie. W poszukiwaniu tożsamości miejsca”. Pozostałymi projektami istotnie wpływającymi na wielkość wynagrodzeń bezosobowych były Festiwal Spoiwa Kultury – FAU (14,69% wielkości kosztów). Prezentacja wydarzenia „Adam Geist „ na festiwalu Rewolutions w Albuquerque” (14,19% wielkości kosztów) oraz Międzynarodowe spotkania Teatralne OKNO 2009 (11,63% wielkości kosztów). Do pozostałych zadań w ramach których zostały wypłacone wynagrodzenia bezosobowe należą „Autsajderzy” (9,17% wielkości kosztów), „Wokół tradycji 2009” (6,65% wielkości kosztów) oraz zadania wspomagające działalność bieżącą (2,19% wielkości kosztów) oraz wynagrodzenie wypłacone wolontariuszowi w ramach projektu „Wolontariusz alternatywny” (076% wielkości wynagrodzeń).

Pochodną kosztów zatrudnienia stanowią koszty ubezpieczeń społecznych oraz FP w wys. 75.377 zł, których przekroczenie wynika z niedoszacowania obciążeń pracodawcy w tytułu przyznanych premii uznaniowych oraz odpisy podstawowe na ZFSS w wys. 11.284 zł.

W porównaniu do planu na 2009 roku przekroczeniu uległy wydatki na podróże służbowe o wielkość stanowiącą 13% zakładanych kosztów. Kwota przekroczenia w wysokości 1.284 zł wynika z nagłej propozycji wysłania za połowę kosztów pobytu 2 pracowników na festiwal do Niemiec, w celu merytorycznej weryfikacji grup na potrzeby organizowanych w ośrodku festiwalu Spoiwa Kultury - FAU i OKNO. Z uwagi na „okazyjność” wyjazdu nie zdążono ująć go w planie finansowym na 2009 rok.

Na wielkość usług niematerialnych w wys. 414.1404 zł wpływają:

- koszty czynszu w wys. 26.609 zł za najem lokalu, w którym mieści się siedziba ośrodka,
- koszty usług artystycznych w wys. 370.253 zł do których zaliczono koszty spektakli, koncertów oraz pokazów realizowanych w ramach projektów w ciągu roku w łącznej wysokości 314.893 zł oraz kosz-

ty artystycznych warsztatów realizowanych w ramach projektu „Transkultura” w wysokości 55.360 zł. Na kwotę 314.893 zł w 50,92% składają się koszty usług artystycznych grup biorących udział w Festiwalu Artystów Ulicy. 27,08% usług artystycznych stanowią wynagrodzenia za usługi w ramach festiwalu OKNO, 14,21 % stanowią wynagrodzenia za usługi w ramach proj. „Autsajderzy”. Na pozostałą wielkość w wysokości 7,8% wynagrodzeń za usługi artystyczne składają się wynagrodzenia za spektakl „Teczki” Teatru Ósmego Dnia, spektakle „ecce homo” , „podróże dookoła pokoju stołowego” oraz koncerty w ramach projektu. „Wokół tradycji”.

- koszty reklamy w wys. 13.423 zł, które zostały przekroczone o ponad 50% na skutek przesunięcia na początku listopada 2009 roku kosztów związanych z wydrukiem plakatów promujących festiwal OKNO 2009 na rzecz kampanii reklamowej za pomocą billboard'ów. Przesunięcia nie uwzględniono w planie finansowym przedstawionym we wrześniu 2009 roku.

- pozostałe usługi niematerialne w wysokości 3.885 zł do których zaliczono koszty opłat i prowizji bankowych, których większa wartość wynika z większej ilości zrealizowanych operacji bankowych.

Na wielkość pozycji podatki i opłaty w wysokości 23.464 zł wpływają:

1. koszty podatku od nieruchomości w wys. 2961 zł - Ośrodek Teatralny Kana, jako najemca Lokalu na podstawie umowy ze ZBiLK zobowiązany jest do uiszczania należności z tytułu podatku od nieruchomości,
2. ubezpieczenie majątkowe przypadające na 2009 rok w wysokości 2.512 zł,
3. podatek VAT w wys. 17.345 zł, którego zrealizowana wielkość przekroczyła o ponad 100% założeń dokonanych we wrześniu 2009 roku. Ośrodek Teatralny Kana ma prawo do odliczenia podatku VAT od projektów w ramach których świadczone są odpłatne usługi zewnętrzne, w przypadku gdy dany projekt skierowany jest bezpłatnie do odbiorców ośrodek traci możliwość odliczenia podatku VAT. Prawidłowość oceny w jakim stopniu podatek VAT może zostać odliczony w ramach realizowanego zadania następuje w momencie jego rozliczenia i podsumowania. Planując realizację projektu „Trankultura” , w ramach działań polegających na dowozie widzów z euroregionu ośrodek planował prowadzenie dla widzów sprzedaży tzw. „pakietów festiwalowych” obejmujących koszty materiałów informacyjnych, koszty jednostkowe transportu oraz wyżywienia w przypadku całonocnego pobytu. Ponieważ zaproponowana minimalna cena za „festiwalowy pakiet” w znacznym stopniu wpłynęła na obniżoną frekwencję i zainteresowanie usługą, mając na względzie nadrzędny cel realizacji projektu, ośrodek sukcesywnie rezygnował z osiągnięcia przychodów w ramach realizacji projektu „Trankultura”. Ujęta w planie finansowym na 2009 rok wielkość podatku VAT nie zwierała w sobie kosztów podatku związanego z realizacją projektu „Trankultura”, który zgodnie z założeniami budżetowymi podlegał 100% odliczeniu. Dokonując oceny pod koniec 2009 roku, zaliczono 100% podatku VAT związanego z realizacją projektu „Trankultura” w koszta, powodując tym samym tak duże przekroczenie względem planu.
4. Pozostałe podatki i opłaty w wys.646 zł na które składają się opata za pozwolenie na działania realizowane w ramach FAU. Wielkość zrealizowanych kosztów uległa zwiększeniu o 400 zł w porównaniu do planowanych. Przyczyną pojawienia się dużego odchylenia opisywanej pozycji względem planu było pojawienie się w dniu 22.12.2009 roku konieczności poniesienia kosztu opłaty sądowej za ustanowienie hipoteki będącej zabezpieczeniem kredytu na realizację projektu „Trankultura”.

Do pozostałych kosztów rodzajowych w wys. 5.853 zł należą koszty przeglądu gaśnic, koszty nadzoru technicznego, koszty pracowniczych badań lekarskich, koszty szkoleń oraz aktualizacji programów finansowo-księgowych. Na przekroczenie wyżej wymienionej pozycji względem planu wpłynęła większa od zakładanego wartość wniosku o zwrot kosztów transportu wolontariuszy wysyłanych do organizacji goszczącej Stelli Polaris.

W 2009 roku Ośrodek Teatralny Kana poniósł koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne w łącznej wysokości 21.748 zł. Na wielkość tę wpływają:

- koszty odsetek bankowych od kredytu na realizację proj. „Transkultura” w wysokości 1466 zł,
- ujemne różnice odsetkowe powstałe na skutek rozrachunków z nierezydentami w wys. 4.299 zł,

- pozostałe koszty operacyjne w wys. 5771 zł stanowiące równowartość podatku należnego naliczonego od rozdanych materiałów i usług przeznaczonych do odsprzedaży oraz z tytułu korekty podatku VAT w deklaracji w 01.2009 za 2008 rok,
- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu w wysokości 212 zł, do których należą odsetki za niewykorzystane środki Gminy Miasto Szczecin przekazane ośrodkowi na zabezpieczenie wkładu własnego do projektu „Transkultura” realizowanego w ramach programu Interreg IV A.
- koszt nagrody Marszała przekazany zwycięskim grupom teatralnym w ramach Festiwalu Kontrapunkt 2009.

Według założeń dotyczących realizacji proj. „Transkultura” końcowy termin realizacji zadania ustalony został na dzień 31.12.2009 roku. Przedłużające się jednak prace związane z pozyskaniem kredytu na realizację projektu oraz chęć pełnego wykorzystania możliwości jakie związane są z realizacją tego projektu, spowodowały czas realizacji projektu „Transkulutra” przedłużony został do końca lutego 2010 roku. Przesunięcie końcowego terminu realizacji projektu wpłynęło na odchylenia realizacji od założonego planu in minus w trzech pozycjach kosztowych: wynagrodzeń bezosobowych

Podział kosztów w układzie zadaniowym

Koszty w układzie zadaniowym w Ośrodku Teatralnym Kana podzielone są na dwie podstawowe grupy kosztów, działalności podstawowej-bieżącej w tym koszty zarządu oraz koszty realizowanych projektów. Przedstawione poniżej wielkości kosztów obejmują koszty rodzajowe, pomijając koszty finansowe (w tym ujemne różnice odsetkowe) i koszty operacyjne związane z realizacją projektów.

Koszty działalności podstawowej-bieżącej i koszty zarządu obejmujące koszty utrzymania budynku, koszty administracyjne, koszty wynagrodzeń oraz ich pochodnych w 2009 roku wyniosły 629.364 zł. Z uwagi na niewielki udział w ogólnej wielkości kosztów ośrodka, w grupie kosztów działalności podstawowej znalazły się koszty związane z realizacją pojedynczych wydarzeń artystycznych jak koncert zespołu „sklep z ptasimi piórami”, spektakl „ecce homo” oraz spektakl pt. „wokół pokoju stołowego”.

Działalność statutową ośrodka w 2009 roku podzielić można na 8 głównych projektów, w ramach których realizowane były różnego rodzaju wydarzenia artystyczne (przykładowo w ramach projektu Transkultura zrealizowano wydarzenie Łasztownia-Lastadie). Koszty realizacji wymienionych projektów w 2009 roku kształtowały się następująco:

- Prezentacja wydarzenia „Adam Geist” na festiwalu Revolutions w Albuquerque, koszt w wys. 53.290 zł,
- proj. pn. „Autsajderzy. Przywołanie obecności – alternatywna lekcja teatru”, koszt w wys. 98.628 zł,
- proj. pn. „Wokół tradycji 2009” - koszt w wys. 30.147 zł,
- Festiwal Spoiwa Kultury – X Międzynarodowy Festiwal artystów Ulicy – łączny koszt w wys. 320.907 zł,
- spektakl „Teczki” Teatru Ósmego Dnia – łączny koszt w wys. 19.201 zł,
- koszty w ramach projektu „Wolontariusz alternatywny” wyniósł 7.405 zł,
- XIII Międzynarodowe Spotkania Teatralne OKNO 2009 – łączny koszt w wys. 195.553 zł,
- proj. pn. „Trankultura” - łączny koszt realizacji w 2009 roku wyniósł 273.115 zł

Informacje uzupełniające

Według stanu na dzień 31.12.2009 należności Ośrodka Teatralnego Kana wynoszą 26.640 zł na

które składają się:

- należności z tytułu dostaw i usług na kwotę w wysokości 6.761 zł na która wpływają:
 - należność z tytułu pokrycia kosztów zużycia energii elektrycznej przez działalność gospodarczą prowadzoną przez Stowarzyszenie Teatra Kana w wysokości 2155 zł,
 - kwotę w wysokości 4.545 zł od Zarządu Budynków i Lokali Komunalnych na które składają się kwoty w wysokości 3.923 będąca kaucją uiszczoną przy podpisaniu umowy najmu lokalu oraz 622 zł stanowiąca należności z tytułu rozliczenia wody i mediów.
 - kwotę w wys. 61 zł należność od Enea S.A. z tytułu uznania reklamacji za usługi podłączeń do energii elektrycznej
- należności z tytułu podatków i składek na ubezpieczenie społeczne na kwotę w wysokości 19.129,00 zł na które składają się należności wynikające z tytułu rozliczenia podatku od towarów i usług.
- należności od osoby fizycznej w wysokości 750 zł stanowiąca kaucję przy wynajmie lokalu mieszkalnego na potrzeby wolontariusza europejskiego w ramach proj. pn. „Wolontariusz alternatywny”

W wykazanej wielkości należności na dzień 31.12.2009 roku nie ma należności

Środki pieniężne na dzień 31.12.2009 roku w Ośrodku Teatralnym Kana wyniosły 92.662 zł. Na wielkość środków pieniężnych w ośrodku wpływają wielkość zgromadzonych środków na rachunku ZFSS oraz środki stanowiące zabezpieczenie projektów kontynuowanych w 2010 roku dot. proj. pn „Wolontariusz alternatywny” oraz proj. pn. „Transkultura”, na które realizację ośrodek otrzymał środki pieniężne w 2009 roku.

Na wartość aktywów trwałych w wysokości 134.999 zł wpływa w 100% wartość netto środków trwałych. Ponieważ wszystkie zakupy wyposażenia inwestycyjnego zostały w 2009 roku zamortyzowane w 100%, wartość netto środków trwałych w 2009 roku nie uległa zwiększeniu w porównaniu do roku 2008.

Ośrodek Teatralny Kana na dzień 31.12.2009 posiada długoterminowy kredyt zw wys. 185.177 zł „zaciągnięty na realizację projektu „Trankultura”, który uzyskał dofinansowanie w ramach programu Interreg IV A. Specyfika programu Interreg IV A polega na refinansowaniu poniesionych kosztów, stąd by prawidłowo wywiązać się z umowy ośrodek zabezpieczył realizację projektu oraz finansowanie kosztów za pomocą kredytu. Ponieważ kredyt nie stanowi przychodu ośrodka, natomiast poniesione koszty dotyczą roku 2009, ponieważ w 2009 roku realizowany jest projekt i osiągnane są złożone w nim cele, Ośrodek Teatralny Kana wykazuje w 2009 roku stratę na poziomie 211.527 zł. Na wielkość straty w 2009 roku wpływa również wielkość amortyzacji bilansowej, tj od środków trwałych co do których naliczane jest umorzenie, ale zwiększanie majątku z tytułu ich pozyskanie nie jest odzwierciedlone w przychodach lecz bezpośrednio w funduszu instytucji kultury (zgodnie z Art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej). Wielkość amortyzacji bilansowej w ośrodku teatralnym kana w 2009 roku wyniosła 47.783 zł.

Na dzień 31.12.2009 roku Ośrodek Teatralny Kana posiada zobowiązania w wysokości 10.420 zł. Na wielkość zobowiązań wpływają zobowiązanie niewymagalne z tytułu umów cywilnoprawnych realizowanych na na przełomie roku 2009 i 2010 na potrzeby proj. Trankultura.

Sporządził:

09.02.2010 Anna Pązik

zatwierdził:

DYREKTOR
Dariusz Mikoła
Ośrodek Teatralny KANA
70-521 Szczecin, pl. św. św. Piotra i Pawła 4/5
tel. 091 433 03 88 , tel./fax 091 434 15 61
REGON 320298470 NIP 851-29-97-348