

**Referat Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Olecku**  
**w związku z analizą finansową Regionalnego Ośrodka Kultury w Olecku**

Posiedzenie Komisji odbyło się 6 września 2012 r. Jako zaproszony gość, pracownik pełniący funkcję dyrektora Regionalnego Ośrodka Kultury w Olecku – „Mazury Garbate” – Radosław Skrodzki poinformował iż ROK „Mazury Garbate” posiada osobowość prawną, a gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Po zmianach w budżecie na rok 2012, przyznano dotację podmiotową na działalność bieżącą ROK oraz funkcjonowanie biblioteki w wysokości 1 642 147 zł oraz dotację inwestycyjną 73 680 zł. Po dokonanych zmianach planu finansowego jego realizacja przedstawiała się następująco:

Finansowanie ROK następowało z dotacji podmiotowej budżetu miasta oraz przychodów własnych w łącznej kwocie 744 202,77 zł, tj. 48,5% planu. Szczegółowa struktura przychodów przedstawia się następująco:

a) sprzedaż usług, towarów – 103 591,16 zł;

Usługi własne to:

- czynsze, wynajmy 29 267,36zł

- kino ..... 29 348,39 zł

- zajęcia plastyczne, taneczne, aerobic, teatralne, gitara, zumba, joga.....9 720,25 zł

- własne imprezy .....460,01 zł

- imprezy obce biletowane.....32 159,09 zł

- edukacja teatralna .....1 277,80 zł

- warsztaty taneczne i teatralne... .....1 358,26 zł

b) dotacja podmiotowa – 618 200,00 zł, tj.. Szczegółowa struktura dotacji przedstawia się następująco:

- bieżące funkcjonowanie ROK .....466 920 zł

- Orkiestra Miejska .....19 280 zł

- Olecka Izba Historyczna .....27 000 zł

- imprezy ponadlokalne .....105 000 zł

c) dotacja inwestycyjna 73 680 zł to 65 000 zł na projekt architektoniczny budynku AGT oraz 8 680 zł na zakup instrumentów dla Orkiestry Miejskiej.

d) inne przychody – 13 731,61 tj. 171,60% planu

- pozostałe przychody operacyjne .....13 330,47 zł

- odsetki uzyskane .....401,14 zł

## 2. Rozchody

Koszty działalności statutowej ROK dotyczące okresu sprawozdawczego zamknęły się kwotą 636 318,78 zł, tj. 48,8 % planu finansowego.

a) wynagrodzenia z pochodnymi – 364 865,08 zł.

b) remonty i konserwacja środków trwałych – 12 447,70 zł ,

c) pozostałe koszty bieżące – 250 326,00 zł

Główne pozycje wydatków bieżących to:

- zakup materiałów i wyposażenia ..... 93 074,85 zł  
 (główne pozycje to: olej opałowy 57 833,14 zł; wyposażenie, sprzęt 9 803,97 zł.)

- energia, woda .....16 393,86 zł

- zakup usług pozostałych .....82 730,73 zł

takich jak działania statutowe, jak zajęcia, koncerty, edukacja, koszty związane z funkcjonowaniem ośrodka, izby, orkiestry, podróże służbowe krajowe, Zaiks, podatek od nieruchomości, VAT nie podlegający odliczeniu.

### **3. Należności**

Należności dotyczące przychodów to kwota 27 192,65 zł – czynsz za lokal przy Placu Wolności 22 - Kawiarnię ARTS, lokal przy ul. Partyzantów, dzierżawa ściany pod telebim oraz refundacja kosztów energii elektrycznej i wody. Należności wymagalne w kwocie 15 286,33 zł dotyczą faktur za czynsz za VI oraz za poprzednie miesiące.

Należności dotyczące rozchodów w kwocie 6 820,00 zł to VAT naliczony do zwrotu z US.

### **4. Zobowiązania**

Zobowiązania po stronie rozchodów – 51 725,17 zł dotyczą w całości ROK:

a) z tytułu

wynagrodzeń.....24 598,13 zł

to podatek dochodowy od osób fizycznych płatny do 20 VI 2012 r oraz składki z tytułu ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych..

b) z tytułu wydatków bieżących ..... 27 127,04 zł

Wobec uzyskanych informacji żaden z członków komisji nie wnosił żadnych zastrzeżeń co do poprawności funkcjonowania pod względem finansowym Rok w Olecku-„Mazury Garbate”.

*Przewodniczący Komisji Rewizyjnej*

*Krzysztof Kempisty*

