

(instytucja)

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE
ZA I PÓŁROCZE 2019 R.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2019 R. PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 30.06.2019 R.	WSKAŹNIK % (4:3)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	2 240 810,00	1 169 554,52	52,19
1.	Dotacja z budżetu, w tym:	1 780 000,00	875 040,00	49,72
	a) dotacja podmiotowa	1 780 000,00	875 040,00	49,72
	b) dotacja celowa	0,00	0,00	0,00
	c) dotacja inwestycyjna	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody własne, z tego:	480 810,00	294 514,52	61,25
	a) sprzedaż usług statutowych	360 843,00	232 609,37	64,46
	b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usł. telekom.)	109 106,00	51 856,22	47,53
	c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w spłacie należności)	1 144,00	942,75	82,41
	d) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus)	9 717,00	9 106,18	93,71
II	KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego:	2 240 810,00	1 170 075,33	52,22
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	1 403 779,00	704 665,04	50,20
	a) wynagrodzenia osobowe	1 305 779,00	649 030,00	49,70
	b) wynagrodzenia bezosobowe	98 000,00	55 635,04	56,77
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego:	250 851,00	124 678,67	49,66
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	221 531,00	110 938,33	50,08
	b) składki na Fundusz Pracy	29 320,00	13 640,34	46,52
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	47 773,00	24 757,97	51,82
	a) odpisy na ZFŚS	36 261,00	18 130,50	50,00
	b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie)	11 512,00	6 627,47	57,57
4.	Inne koszty, z tego:	638 407,00	316 073,65	58,71
	a) amortyzacja	27 572,00	17 928,47	65,02
	b) materiały i energia, z tego:	213 461,00	128 734,88	60,31
	- zużycie materiałów	84 624,00	58 200,95	68,78
	- zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda)	128 837,00	70 533,93	54,75
	c) usługi obce razem, z tego:	186 786,00	112 538,70	60,25
	- bieżące remonty i konserwacje	19 469,00	7 095,35	36,44
	- kulturalne (w tym: obsługa imprez)	60 000,00	34 374,78	57,29
	- pozostałe usługi obce	107 317,00	71 068,57	66,22
	d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)	49 005,00	23 023,48	46,98
	e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy)	61 583,00	33 481,53	54,37
	f) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT)	0,00	366,59	0,00
III	INWESTYCJE, z tego:	15 000,00	0,00	0,00
1.	Inwestycje z dotacji ogółem, w tym:	0,00	0,00	
	a) zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	
	b) prace modernizacyjne	0,00	0,00	
2.	Inwestycje ze środków własnych, w tym:	15 000,00	0,00	0,00
	a) zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00	0,00
	b) roboty budowlane	0,00	0,00	

IV INFORMACJE DODATKOWE

1.	ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2019 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	69 070,00	69 066,42	99,99
	Należności, w tym:	16 470,00	16 463,87	99,96
	- należności niewymagalne	4 910,00	4 905,65	99,91
	- należności wymagalne	11 560,00	11 558,22	99,98
	Zobowiązania, w tym:	21 970,00	21 962,10	99,96
	- zobowiązania niewymagalne	21 970,00	21 962,10	99,96
	- zobowiązanie wymagalne	0,00	0,00	
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego	20 320,04	20 320,04	100,00
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 555,00	3 554,64	99,99
2.	ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (30.06.2019 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	63 615,00	63 614,62	100,00
	Należności, w tym:	20 656,00	20 654,87	99,99
	- należności niewymagalne	3 989,00	3 988,33	99,98
	- należności wymagalne	16 667,00	16 666,54	100,00
	Zobowiązania, w tym:	32 975,00	32 974,82	100,00
	- zobowiązania niewymagalne	32 975,00	32 974,82	100,00
	- zobowiązanie wymagalne	0,00	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego	17 781,00	17 780,06	99,99
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	32 164,00	32 163,50	100,00
3.	Zatrudnienie średnioroczne	30,00	28,04	93,47

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 17.07.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Anna Kasprzak
.....
(Główny księgowy)

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Lenard-Woźniak
.....
(Dyrektor Instytucji)

Analiza opisowa z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie za I półrocze 2019 roku

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2019 r. w wysokości 2.240.810,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie **1.169.554,52 zł** co stanowi 52,19 % planu.

Realizacja planu przychodów z poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

- **dotacja podmiotowa** z budżetu Miasta Konina została zrealizowana w wysokości **875.040,00 zł**, tj. 49,72 % planu,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **232.609,37 zł**, co stanowi 64,46 % planu, na które składają się:
 - a. przychody z zajęć stałych,
 - b. przychody z organizacji konkursów, przeglądów, turniejów, festiwali,
 - c. przychody z organizacji imprez,
 - d. przychody z organizacji warsztatów,
- **przychody ze sprzedaży pozostałych usług** zostały zrealizowane w wysokości **51.856,22 zł**, tj. 47,53 % planu, na które składają się:
 - a. przychody z najmu, dzierżawy i refakturowania kosztów mediów,
 - b. przychody z usług reklamowych,
 - c. przychody z organizacji eventów,
- **przychody finansowe** zostały zrealizowane w wysokości **942,75 zł**, tj. 82,41 % planu, na które składają się wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, przychody z odsetek za zwłokę w zapłacie należności.
- **pozostałe przychody operacyjnych** zostały zrealizowane w wysokości **9.106,18 zł**, tj. 93,71 % planu, na które składają się:
 - a. darowizny finansowe,
 - b. wynagrodzenie płatnika podatku i świadczeń ZUS,
 - c. przychody wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT,
 - d. otrzymane odszkodowania,
 - e. pozostałe przychody operacyjne (zwrot ubezpieczenia OC, nagrody wygrane w konkursach, amortyzowane środki trwale otrzymane nieodpłatnie).

Planowane koszty (po zmianach) na 2019 r. w wysokości 2.240.810,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie **1.170.075,33 zł**, co stanowi 52,22 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości 704.665,04 zł, tj. 50,20 % planu, w tym:
 - a. wynagrodzenia osobowe - wykonanie 649.030,00 zł, tj. 49,70 % planu,
 - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 55.635,04 zł, tj. 56,77 % planu,
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości 124.578,67 zł, tj. 49,66 % planu, w tym:
 - a. składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 110.938,33 zł, tj. 50,08 % planu,
 - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 13.640,34 zł, tj. 46,52 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości 24.757,97 zł, tj. 51,82 % planu, w tym:
 - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 18.130,50 zł, tj. 50,00 % planu,
 - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 6.627,47 zł, tj. 57,57 % planu,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości 17.928,47 zł, tj. 65,02 % planu, w tym:
 - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 9.748,46 zł,
 - b. amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 8.180,01 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości 58.200,95 zł, tj. 68,78 % planu, są to:
 - a. materiały konserwacyjne, eksploatacyjne, remontowe,
 - b. materiały biurowe,
 - c. środki czystości,
 - d. wyposażenie niezaliczane do środków trwałych (ewidencja ilościowa),
 - e. materiały do imprez i zajęć,
 - f. materiały zużyte na cele reklamy,
 - g. zakup książek, płyt i czasopism do użytku pracowników,
 - h. zakup prasy, kalendarzy itp.
 - i. nagrody rzeczowe dla uczestników konkursów, zajęć (gry, maskotki, książki itp.),
 - j. pozostałe materiały,
- **zużycie energii** zostało zrealizowane w wysokości 70.533,93 zł, tj. 54,75 % planu, jest to zużycie:
 - a. energii elektrycznej,
 - b. energii cieplnej,
 - c. wody,
- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości 112.538,70 zł, tj. 60,25 % planu, są to:

- a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 7.095,35 zł, tj. 36,44 % planu,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 34.374,78 zł, tj. 57,29 % planu,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 71.068,57 zł, tj. 66,22 % planu, (w tym: przeglądy środków trwałych, transportowe, spedycji, załadunku, wyładunku, kurierskie, przesyłki, usługi telekomunikacyjne stacjonarne i komórkowe, pocztowe i znaczki, opłaty RTV, usługi informatyczne, dostęp do Internetu, usługi prawne, czynsze, najem nieruchomości i narzędzi, dozór mienia, monitoring, zabezpieczenie imprez, usługi drukarskie, utrzymanie czystości, krawieckie, szewskie, dorabianie kluczy, wykonanie pieczętek itp., odprowadzenie ścieków, akredytacje, gastronomiczne, przewóz osób, wpisowe, pozostałe usługi, licencje powyżej 1 roku do 500 zł),
- **podatki i opłaty** zostały zrealizowane w wysokości 23.023,48 zł, tj. 46,98 % planu, są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty licencyjne (m.in. STOART), abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - c. opłaty do ZAIKS,
 - d. obowiązkowe wpłaty na PFRON,
 - **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości 33.481,53 zł, tj. 54,37 % planu, są to:
 - a. podróże służbowe,
 - b. koszty reklamy,
 - c. ubezpieczenia OC, AC, NW,
 - d. koszty doradztwa opinii, ekspertyz,
 - e. nagrody pieniężne za wygrane w konkursach,
 - f. pozostałe koszty
 - **pozostałe koszty operacyjne** zostały poniesione w wysokości 366,59 zł, są to:
 - a. koszty wynikające z korekty podatku VAT należnego po przeliczeniu realnej proporcji sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej oraz po zastosowaniu tzw. „preproporcji” VAT,
 - b. koszty wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT.

Zakupy inwestycyjne planowane są do realizacji w II półroczu 2019 r.

INFORMACJE DODATKOWE

ŚRODKI OBROTOWE

NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2019 r.)

- Środki pieniężne: 69.066,42 zł - rachunek bieżący
1.360,05 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 16.463,87 zł
- należności niewymagalne: 4.905,65 zł
- należności wymagalne: 11.558,22 zł (opłaty za zajęcia 11.382,75 zł)
- Zobowiązania, w tym 21.962,10 zł
- zobowiązania niewymagalne: 21.962,10 zł
- zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe
przychodów majątku trwałego 20.320,04,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe
kosztów 3.554,64,00 zł

ŚRODKI OBROTOWE

NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (30.06.2019 r.)

- Środki pieniężne: 63.614,62 zł - rachunek bieżący
10.289,39 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 20.654,87 zł
- należności niewymagalne: 3.988,33 zł
- należności wymagalne: 16.666,54 zł (opłaty za zajęcia 15.713,00 zł)
- Zobowiązania, w tym 32.974,82 zł
- zobowiązania niewymagalne: 32.974,82 zł
- zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe
przychodów majątku trwałego 17.780,06 zł
- Rozliczenia międzyokresowe
kosztów 32.163,50 zł

Konin, dnia 17.07.2019 r.

GŁÓWNY KASZĄCOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Joanna Kasprzak

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Lucyna Lenard-Woźniak