

27.02.2020

9331.2020

MDK-GK.3124.2.2020

MDK L. DZ. 0107/2020

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE

ZA 2019 R.

.....
 podpis

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2019 R. PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 31.12.2019 R.	WSKAŹNIK % (4:3)
1	2	4	3	5
I.	PRZYCHODY OGÓLEM, z tego:	2 294 290,00	2 294 202,90	100,00
1.	Dotacje z budżetu, w tym:	1 785 100,00	1 785 100,00	100,00
	a) dotacja podmiotowa	1 785 100,00	1 785 100,00	100,00
	b) dotacja celowa	0,00	0,00	0,00
	c) dotacja inwestycyjna	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody własne, z tego:	529 190,00	529 102,90	99,98
	a) sprzedaż usług statutowych	411 900,00	411 266,99	100,00
	b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, restrykcji ze środków, usł. telefonicz.)	101 100,00	101 021,00	99,92
	c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w sprawie należności)	1 790,00	1 784,48	99,69
	d) pozostałe przychody operacyjne (dotyczy: wygr. płatnika podatku i świadczeń zysk)	16 000,00	16 000,00	100,00
II	KOSZTY RODZAJOWE OGÓLEM, z tego:	2 286 627,00	2 286 493,03	99,99
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	1 403 900,00	1 403 860,67	100,00
	a) wynagrodzenia osobowe	1 295 060,00	1 295 032,63	100,00
	b) wynagrodzenia bezosobowe	108 840,00	108 828,04	100,00
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego:	243 600,00	243 538,14	99,97
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	217 050,00	217 025,80	99,99
	b) składki na Fundusz Pracy	26 550,00	26 512,34	99,88
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	50 777,00	50 769,85	99,99
	a) odpisy na ZFŚS	34 777,00	34 776,26	100,00
	b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie)	16 000,00	15 993,59	99,96
4.	Inne koszty, z tego:	588 350,00	588 334,37	100,00
	a) amortyzacja	32 100,00	32 018,96	99,75
	b) materiały i energia, z tego:	226 550,00	226 368,45	99,92
	- zużycie materiałów	98 050,00	98 002,90	99,85
	- zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda)	130 500,00	130 463,56	99,97
	c) usługi obce razem, z tego:	225 000,00	224 719,12	99,87
	- bieżące remonty i konserwacje	21 300,00	21 282,42	99,90
	- kulturalne (w tym: obsługa imprez)	81 200,00	81 113,78	99,89
	- pozostałe usługi obce	122 500,00	122 309,92	99,84
	d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)	43 000,00	42 758,11	99,43
	e) pozostałe koszty (podróżne służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamny)	61 700,00	61 623,66	99,88
	f) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT)	0,00	854,68	0,00
III	INWESTYCJE, z tego:	10 430,00	10 430,00	100,00
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:	10 430,00	10 430,00	100,00
	a) zakupy inwestycyjne	10 430,00	10 430,00	100,00
	b) roboty budowlane	0,00	0,00	

IV INFORMACJE DODATKOWE

1. ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2019 r.)			
Środki pieniężne (bez ZFSS)	89 070,00	89 066,42	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
- zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego	20 320,00	20 320,04	100,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 555,00	3 554,64	99,99
2. ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2019 r.)			
Środki pieniężne (bez ZFSS)	74 570,00	74 568,43	100,00
Należności, w tym:	22 980,00	22 984,14	99,97
- należności niewymagalne	2 140,00	2 139,23	99,96
- należności wymagalne	20 840,00	20 844,91	99,98
Zobowiązania, w tym:	17 680,00	17 653,98	99,97
- zobowiązania niewymagalne	17 680,00	17 653,98	99,97
- zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego	15 240,00	15 240,00	100,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	270,00	269,42	99,79
3. Zatrudnienie średnioroczne			
	30,00	27,88	91,87

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 25.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Joanna Kaspzank

(Główny księgowy)

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Lenard-Wozniak

(Dyrektor Instytucji)

Analiza opisowa z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie za 2019 rok

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2019 r. w wysokości 2.294.290,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 2.294.202,90 zł co stanowi 100,00 % planu.

Realizacja planu przychodów z poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

- **dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Konina została zrealizowana w wysokości 1.765.100,00 zł, tj. 100,00 % planu,**
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych zostały zrealizowane w wysokości 411.296,53 zł, co stanowi 100,00 % 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 101.021,89 zł, tj. 99,92% 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 1.784,48 zł, tj. 99,69 % 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 15.000,00 zł, tj. 100,00 % 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 trwałe otrzymane nieodpłatnie).

Planowane koszty (po zmianach) na 2019 r. w wysokości 2.286.627,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 2.286.493,03 zł, co stanowi 99,99 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia zostały zrealizowane w wysokości 1.403.850,67 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:**
 - a. **wynagrodzenia osobowe - wykonanie 1.295.032,63 zł, tj. 100,00 % planu,**
 - b. **wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 108.818,04 zł, tj. 100,00 % planu,**
- **składki naliczane od wynagrodzeń zostały zrealizowane w wysokości 243.538,14 zł, tj. 99,97 % planu, w tym:**
 - a. **składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 217.025,80 zł, tj. 99,99 % planu,**
 - b. **składki na Fundusz Pracy - wykonanie 26.512,34 zł, tj. 99,86 % planu,**
- **inne świadczenia na rzecz pracowników zostały zrealizowane w wysokości 50.769,85 zł, tj. 99,99 % planu, w tym:**
 - a. **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 34.776,29 zł, tj. 100,00 % planu,**
 - b. **pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 15.993,56 zł, tj. 99,96 % planu,**
- **amortyzacja została zrealizowana w wysokości 32.019,95 zł, tj. 99,75 % planu, w tym:**
 - a. **amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 19.164,33 zł,**
 - b. **amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 12.855,62 zł,**
- **zużycie materiałów zostało zrealizowane w wysokości 95.902,90 zł, tj. 99,85 % 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 130.463,55 zł, tj. 99,97 % planu, jest to zużycie:**
 - a. **energii elektrycznej,**
 - b. **energii cieplnej,**
 - c. **wody,**
- **usługi obce zostały zrealizowane w wysokości 224.713,12 zł, tj. 99,87 % planu, są to:**

- a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 21.292,42 zł, tj. 99,96 % planu,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 81.113,78 zł, tj. 99,89 % planu,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 122.306,92 zł, tj. 99,84 % 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 42.756,11 zł, tj. 99,43 % 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 61.623,86 zł, tj. 99,88 % 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 854,88 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 zaokrążeń w deklaracji VAT,
 - c. koszty wynikające z odpisu aktualizującego należności.

Planowane inwestycje (po zmianach) na 2019 r. w wysokości 10.430,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 10.430,00 zł, co stanowi 100,00 % planu, są to zakupy inwestycyjne z przychodów własnych (dwa klimatyzatory).

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 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 3.554,64 zł

ŚRODKI OBROTOWE

NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2019 r.)

- Środki pieniężne: 74.568,43 zł - rachunek bieżący
2.041,20 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 22.984,14, zł
 - należności niewymagalne: 2.139,23 zł (w tym 20,61 zł odsetki od wymagalnych należności)
 - należności wymagalne: 20.844,91 zł (opłaty za zajęcia 20.410,91 zł)
- Zobowiązania, w tym 17.653,96 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 17.653,96 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 15.240,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 269,42 zł

Konin, dnia 25.02.2020 r.

GŁÓWNA KASJERKA
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Joanna Kasprzak

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Leonard-Woźniak