

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO -I PÓLROCZE 2022

(w zł)

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na rok 2022r. | Wykonanie 30.06.2022 | Wskaźnik % (4:3) |
|-----------|--|---------------------|----------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | PRZYCHODY OGÓLEM | 7 068 900,00 | 3 647 257,23 | 51,6 |
| 1.1. | dotacja z budżetu | 4 119 900,00 | 2 300 000,00 | 55,8 |
| | w tym: dotacja bieżąca | 4 059 900,00 | 2 240 000,00 | 55,2 |
| | - dotacja celowa na wydatki bieżące | 60 000,00 | 60 000,00 | |
| 1.2. | dotacja inwestycyjna - Zielony i pasywny Amfiteatr | 591 500,00 | 136 500,00 | |
| 1.3. | dotacja z MKiDN - MDzFPiT | 273 000,00 | | |
| 1.4. | przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej | 1 500 000,00 | 955 470,95 | 63,7 |
| 1.5. | pozostałe przychody ogółem | 584 500,00 | 255 286,28 | 43,7 |
| | w tym: - wynajem lokali i refaktury | 220 000,00 | 101 972,97 | 46,4 |
| | - przychody finansowe | 4 500,00 | 286,15 | 6,4 |
| | - darowizny | 10 000,00 | 6 036,84 | 60,4 |
| | - pozostałe(reklama, pozostałe dotacje, inne wpływy z usług) | 350 000,00 | 146 990,32 | 42,0 |
| | - zmiana stanu prod.(rozł.międzyokresowe czynne) | | | |
| 2. | KOSZTY OGÓLEM | 6 476 585,00 | 3 672 031,72 | 56,7 |
| 2.1. | Wynagrodzenia - ogółem | 2 700 000,00 | 1 345 374,41 | 49,8 |
| | w tym: - osobowy fundusz płac | 2 570 000,00 | 1 245 255,31 | 48,5 |
| | - honoraria - ogółem | 10 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | - bezosobowy fundusz płac | 120 000,00 | 100 119,10 | 83,4 |
| 2.2. | Świadczenia na rzecz pracowników ogółem | 540 815,00 | 308 034,97 | 57,0 |
| | w tym:- składki na ubezp.społeczne | 400 000,00 | 209 237,55 | 52,3 |
| | - składki na fundusz pracy | 40 000,00 | 18 854,95 | 47,1 |
| | - składki na PPK | 7 815,00 | 1 325,90 | 17,0 |
| | - odpis na ZFŚS | 75 000,00 | 74 356,90 | 99,1 |
| | - odzież robocza i ochronna | 8 000,00 | 25,67 | 0,3 |
| | - pozostałe(szkolenia,bad.okresowe) | 10 000,00 | 4 234,00 | 42,3 |
| 2.3. | Amortyzacja | 130 000,00 | 62 278,47 | 47,9 |
| 2.4. | Materiały i energia - ogółem | 523 000,00 | 253 579,26 | 48,5 |
| | w tym: - mat.związane z dział.podstawowa | 100 000,00 | 76 876,95 | 76,9 |
| | - energia (elektr.,co, woda) | 340 000,00 | 143 740,28 | 42,3 |
| | - paliwo | 8 000,00 | 3 654,64 | 45,7 |
| | - pozostałe | 75 000,00 | 29 307,39 | 39,1 |
| 2.5. | Usługi obce | 2 192 770,00 | 1 510 597,76 | 68,9 |
| | w tym: - remonty | 10 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| | - usługi poligraficzne | 45 000,00 | 29 964,04 | 66,6 |
| | - opłaty telefoniczne i pocztowe | 16 500,00 | 3 986,19 | 24,2 |
| | - pozostałe | 2 121 270,00 | 1 476 647,53 | 69,6 |
| 2.6. | Pozostałe koszty ogółem | 390 000,00 | 192 166,85 | 49,3 |
| | w tym: - podatki i opłaty | 280 000,00 | 110 843,08 | 39,6 |
| | - podróże służbowe | 10 000,00 | 1 201,49 | 12,0 |
| | - pozostałe | 100 000,00 | 80 122,28 | 80,1 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|----|---|-------------------|-------------------|---|
| 3. | Inwestycje z dotacji ogółem | 591 500,00 | 136 500,00 | |
| | w tym: - zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | |
| | - Zielony i pasywny Amfiteatr | 591 500,00 | 136 500,00 | |
| 4. | Inwestycje z środków własnych | 815,00 | 122,25 | |
| | w tym: - zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | |
| | - Zielony i pasywny Amfiteatr | 815,00 | 122,25 | |
| 5. | Zatrudnienie średnioroczne w etatach | 45,5 | 43 | |

| Lp. | Nazwa | Stan na początek roku 2022 | Plan na koniec roku 2022 | Wykonanie 30.06.2022 |
|-----|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | Stan środków pieniężnych | 147 171,38 | 40 000,00 | 312 271,12 |
| 2. | Stan należności z tyt.dostaw i usług | 8 298,36 | 20 000,00 | 32 460,66 |
| 3. | Stan zobowiązań z tyt.dostaw i usług | 34 079,75 | 40 000,00 | 313 829,00 |

.....Konin....., dnia.22.07.2022.r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Irena Olejniczak

(podpis Gł.Księgowego)

DYREKTOR
[Podpis]
 Dyrektor

(podpis Dyrektora)

ANALIZA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE ROKU 2022

1. Na rok 2022 planowane przychody (po korekcie) ogółem wynoszą 7.387.400,00 zł – Wykonanie na dzień 30.06.2022r. – 3.647.257,23 zł co stanowi 49,4% planowanych przychodów

W ramach planowanych przychodów znalazły się:

- a) Dotacja bieżąca - podmiotowa – zaplanowana w wysokości 4.059.900,00 zł, otrzymana na dzień 30.06.2022r. w kwocie 2.240.000,00 zł co stanowi 55,2 % planowanej dotacji.
Kwota dotacji przeznaczona jest na działalność bieżącą KDK.
- b) Dotacja celowa na wydatki bieżące – realizacja koncertów z cyklu „Trzeźwienie przez kulturę” – zaplanowana w wysokości 60.000,00 zł (Umowa 39/KSS/2022-6825 z 20.01.2022), otrzymana na dzień 30.06.2022r. w kwocie 60.000,00 zł co stanowi 100,0 % planowanej dotacji
- c) Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne pn. „Zielony i Pasywny Amfiteatr”- zaplanowana w wysokości 591.500,00 zł, otrzymana na dzień 30.06.2022r. w kwocie 136.500,00 zł. (Umowa nr 61/KSS/2022-17792 z 25.02.2022r.)
- d) Dotacja celowa ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na wydatki bieżące – Międzynarodowy Dziecięcy Festiwal Piosenki i Tańca w Koninie – zaplanowana w wysokości 273.000,00 zł (Umowa 01674/22/FPK/NCK), na dzień 30.06.2022r. nie otrzymana.
- e) przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej
Zaplanowane przychody – 1.500.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 955.470,95 zł – 63,7% .
Przychody z działalności podstawowej obejmują:
- wpływy z biletów na organizowane imprezy, koncerty, spektakle i seanse filmowe
 - wpływy z akredytacji za udział w festiwalach, przeglądach i warsztatach,
 - wpływy ze współorganizacji imprez kulturalnych,
 - opłaty za zajęcia prowadzone w KDK: taneczne, muzyczne, filmowe i plastyczne.
- f) Przychody z wynajmu pomieszczeń i refaktury
Zaplanowane przychody – 220.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. –101.972,97 zł – 46,4%
Przychody obejmują wpływy z czynszu od dzierżawców w budynku KDK i Amfiteatrze, wpływy z jednorazowych najmów pomieszczeń oraz wpływy z refakturowanych na dzierżawców kosztów stałych utrzymania lokali.
- h) Przychody finansowe
Zaplanowane przychody – 4.500,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 286,15 zł – 6,4 %

Przychody obejmują odsetki od nieterminowych wpłat należności oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych bieżących.

i) Darowizny

Zaplanowane przychody – 10.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 6.036,84zł – 60,4%

Pozycja obejmuje wpływy z darowizn od osób fizycznych i prawnych otrzymanych w 2022r.. na działalność kulturalną.

j) Pozostałe przychody

Zaplanowane przychody – 350.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 146.990,32 zł – 42,0 %

W ramach pozostałych przychodów znajdują się następujące przychody:

- Wpływy z reklamy i sponsoringu
- Pozostałe dotacje i dofinansowania
- Wpływy z wynajmu nagłośnienia, oświetlenia, sceny, podestów, itp.
- Wpływy z nagrań płyt CD z festiwali i przeglądów itp.
- Wpływy z plakatowania na słupach ogłoszeniowych.

2. Na rok 2022 planowane koszty ogółem wynoszą **6.476.585,00 zł** – Wykonanie na 30.06.2022r. – **3.672.031,72 zł** – co stanowi 56,7 % planowanych kosztów ogółem

W ramach kosztów ogółem znajdują się następujące koszty rodzajowe:

a) Wynagrodzenia

Zaplanowane koszty – 2.700.000,00 zł (w tym osobowy fundusz płac – 2.570.000,00zł);

Wykonanie na 30.06.2022r. – 1.345.374,41 zł (w tym osobowy fundusz płac – 1.245.255,31 zł – 48,5 % planu) – 49,8 %

Koszty te obejmują koszty wynagrodzeń osobowych pracowników KDK oraz koszty wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i o dzieło, a także honoraria autorskie dla zatrudnianych twórców, wykonawców dzieł i autorów.

b) Świadczenia na rzecz pracowników

Zaplanowane koszty – 540.815,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 308.034,97 zł – 57,0 %

Pozycja ta obejmuje koszty ubezpieczeń społecznych i Funduszu Pracy związanych z zatrudnieniem, koszty obowiązkowego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, ekwiwalent za używanie przez pracowników własnej odzieży roboczej, koszty szkoleń, dofinansowania kosztów podnoszenia kwalifikacji oraz koszty badań profilaktycznych okresowych i wstępnych oraz kwotę składek na Pracowniczy Plan Kapitałowy

c) Koszty amortyzacji – obejmują koszty planowej amortyzacji środków trwałych oraz koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w 2022 roku, których wartość zakupu nie przekroczyła 10.000,00 zł

Zaplanowane koszty – 130.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 62.278,47 zł – 47,9 %

d) Zużycie materiałów i energii

Zaplanowane koszty – 523.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 253.579,26 zł – 48,5 %

Koszty obejmują:

- zakup i zużycie materiałów związanych z organizowaniem imprez, prowadzeniem zajęć w tym: artykuły na scenografię, artykuły papiernicze, baterie do mikrofonów, tkanina na stroje dla zespołów działających przy KDK itp.
- zakup i zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody
- zakup i zużycie paliwa do samochodów służbowych marki FORD i marki FIAT SCUDO
- zakup i zużycie materiałów pozostałych – artykuły do napraw i remontów bieżących, środki czystości, artykuły elektryczne, artykuły papiernicze i biurowe (tusze, papier, toner, długopisy, segregatory itp.)

e) Usługi obce

Zaplanowane koszty – 2.192.770,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 1.510.597,76 zł – 68,9 %

Koszty obejmują:

- koszty remontów bieżących
- koszty usług poligraficznych związanych z drukowaniem plakatów, biletów, zaproszeń, informatorów, ulotek, regulaminów itp.
- koszty opłat telefonicznych i pocztowych
- pozostałe koszty obejmujące koszty wywozu nieczystości, koszty ochrony, konwojowania gotówki, monitoringu budynków, przeglądów sprzętu, konserwacji i napraw bieżących, usługi serwisowe, koszty noclegów i wyżywienia, fakturowane koszty organizacji imprez, festiwali, koncertów, warsztatów i przeglądów itp.

f) Pozostałe koszty rodzajowe

Zaplanowane koszty – 390.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 192.166,85 zł – 49,3 %

Koszty w tej grupie obejmują koszty podróży służbowych (krajowych i zagranicznych), podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, podatek VAT nie podlegający odliczeniu, Zaiks), koszty reklamy i reprezentacji oraz koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne.

3. W roku 2022 zaplanowano także zadania w ramach działalności bieżącej (dotacja celowa) –

- a) Realizacja koncertów z cyklu „Trzeźwienie przez kulturę” – zaplanowana w wysokości 60.000,00 zł (Umowa 39/KSS/2022-6825 z 20.01.2022), otrzymana na dzień 30.06.2022r. w kwocie 60.000,00 zł i wykorzystana w I półroczu w kwocie 18.000,00 zł

b) Realizację zadania ze środków Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na wydatki bieżące – Międzynarodowy Dziecięcy Festiwal Piosenki i Tańca w Koninie – zaplanowana w wysokości 273.000,00 zł (Umowa 01674/22/FPK/NCK), na dzień 30.06.2022r. nie otrzymana.

4. W roku 2022 zaplanowano także zadanie w ramach działalności inwestycyjnej –

a) zadanie inwestycyjne pn. „Zielony i Pasywny Amfiteatr”- zaplanowane w wysokości 591.500,00 zł, otrzymana na dzień 30.06.2022r. kwota 136.500,00 zł. (Umowa nr 61/KSS/2022-17792 z 25.02.2022r.)

W I półroczu roku 2022 został poniesiony koszt podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 99,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2022 roku nie posiadaliśmy wymagalnych zobowiązań. Natomiast należności wymagalne wynosiły ogółem na dzień 30 czerwca 2022– 732,11 zł.

STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2022R.

ZOBOWIĄZANIA

| Lp. | Rodzaj zobowiązania | Wartość zobowiązań | Kwota wymagalna na dzień 30.06.2022 |
|-----|---|--------------------|-------------------------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 313.829,00 | 0,00 |
| 2. | Podatek od nieruchomości | 16.864,00 | 0,00 |
| 3. | Podatek dochodowy od osób fizycznych za VI.2022 | 28.733,00 | 0,00 |
| | RAZEM: | 359.426,00 | 0,00 |

NALEŻNOŚCI

| Lp. | Rodzaj należności | Wartość należności | Kwota wymagalna na dzień 30.06.2022 |
|-----|--|--------------------|-------------------------------------|
| 1. | Należności z tytułu dostaw i usług | 32.460,66 | 732,11 |
| 2. | Należność z tytułu rozliczenia podatku VAT | 69.868,00 | 0,00 |
| | RAZEM: | 102.328,66 | 732,11 |

Stan środków w kasach KDK na koniec I półroczu roku 2022 wynosił 2.810,62 zł natomiast na bankowych rachunkach bieżących KDK wynosił – 309.460,50 zł, a na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 91.468,91 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY


Irena Oljniczak

DYREKTOR


Elżbieta Miętkiewicza - Markiewicz

WYKONANIE BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2022 ROK

| Lp. | Wyszczególnienie | PLAN | WYKONANIE | Wskaźnik |
|-------------|--|---------------------|---------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 7 |
| 1. | PRZYCHODY OGÓŁEM | 4 209 028,99 | 2 259 752,54 | 53,69 |
| | Dotacja z budżetu | 3 925 997,99 | 2 108 155,10 | 53,70 |
| 1.1. | w tym: | 3 626 000,00 | 1 951 000,00 | 53,81 |
| | - dotacja podmiotowa | | | |
| | - dotacja celowa | 299 997,99 | 157 155,10 | 52,39 |
| | - dotacja na zadanie inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej | 16 788,99 | 7 400,96 | 44,08 |
| | w tym usługi: | 16 788,99 | 7 400,96 | 44,08 |
| 1.3 | Pozostałe przychody ogółem | 266 242,01 | 144 196,48 | 54,16 |
| | w tym: (wymienić) | 1 000,00 | 102,00 | 10,20 |
| | - wpłaty za kary i za zagubione książki | | | |
| | - dary od czytelników | 60 000,00 | 20 646,26 | 34,41 |
| | - inne przychody | 205 242,01 | 123 448,22 | 60,15 |
| | - przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | KOSZTY OGÓŁEM | 4 209 028,99 | 2 287 454,53 | 54,35 |
| 2.1. | Wynagrodzenia – ogółem | 2 780 000,00 | 1 417 263,72 | 50,98 |
| | w tym: - osobowy fundusz płac | 2 730 000,00 | 1 391 820,88 | 50,98 |
| | - bezosobowy fundusz płac | 50 000,00 | 25 442,84 | 50,89 |
| 2.2. | Świadczenia na rzecz pracowników ogółem | 577 591,00 | 338 541,00 | 58,61 |
| | w tym: - składki na ubezpieczenia społeczne | 404 500,00 | 220 990,52 | 54,63 |
| | - składki na fundusz pracy, F. G. Ś. P. | 38 800,00 | 17 058,23 | 43,96 |
| | składki PPK | 9 600,00 | 5 010,24 | 52,19 |
| | - odpis na Z. F. Ś. S | 84 691,00 | 67 553,95 | 79,77 |
| | - odzież robocza i ochronna | 40 000,00 | 27 928,06 | 69,82 |
| 2.3. | Amortyzacja | 329 097,99 | 201 628,93 | 61,27 |
| 2.4. | Materiały i energia - ogółem | 238 000,00 | 148 186,59 | 62,26 |
| | w tym: - materiały związane z działalnością podstawową | 90 000,00 | 73 730,17 | 81,92 |
| | - energia | 148 000,00 | 74 456,42 | 50,31 |
| 2.5. | Usługi obce ogółem | 239 500,00 | 147 074,61 | 61,41 |

| | | | | |
|-------------|--|------------------|-------------------|--------------|
| | w tym: - remonty,naprawy | 39 500,00 | 6 064,83 | 15,35 |
| | - pozostałe | 200 000,00 | 141 009,78 | 70,50 |
| 2.6. | Pozostałe koszty ogółem | 44 840,00 | 34 759,68 | 77,52 |
| | w tym: - podatki i opłaty | 16 240,00 | 8 483,00 | 52,24 |
| | - podróże służbowe | 7 000,00 | 6 096,44 | 87,09 |
| | - pozostałe koszty | 3 600,00 | 2 980,00 | 82,78 |
| | -pozostałe koszty operacyjne | 4 000,00 | 3 602,09 | 90,05 |
| | -wartość sprzedanych towarów | 14 000,00 | 13 598,15 | 97,13 |
| 3. | Inwestycje ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | w tym: - zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - roboty budowlane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Wynik finansowy brutto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Wynik finansowy netto | 0,00 | -27 701,99 | |

Informacje dodatkowe

| | | |
|-----|-------------------------------------|------------|
| 1 | Stan środków na dzień 30.06.2022 r. | 182 053,91 |
| 2 | Zobowiązania na dzień 30.06.2022 r. | 156 961,66 |
| 2.1 | W tym: wymagalne | - |
| 3 | Należności na dzień 30.06.2022 r. | 35 936,52 |
| 3.1 | W tym wymagalne | 4 507,00 |

Konin dn. 18.07.2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Katarzyna Długosz

ZASTĘPCA DYREKTORA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Emilia Gucik

Załącznik nr 1

Analiza z wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku w stosunku do planu.

1. Planowane przychody na rok 2022 w wysokości **4 209 028,99 zł**, zostały zrealizowane na dzień 30.06.2022r. w kwocie **2 259 752,54 zł** co stanowi **53,69 %** planu.

W ramach planowanych przychodów wpłynęły środki z tytułu:

-dotacji z budżetu w wysokości 2 108 155,10 zł. tj. 53,70 % planu - 3 925 997,99zł
z tego:

***dotacja podmiotowa** w 53,81 % tj. w kwocie 1 951 000,00 zł

***dotacja celowa** w 52,39 % tj. w kwocie 157 155,10 zł

-przychodów ze sprzedaży usług działalności podstawowej zostały zrealizowane w wysokości 7 400,96 zł , co stanowi 44,08 % planu – 16 788,99 zł

Na tą pozycje składają się wpływy z:

- sprzedaży monet,
- sprzedaży wydawnictw i dubletów
- inne przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej.

-pozostałych przychodów zostały zrealizowane w **54,16 %** planu tj w kwocie 144 196,48 zł na którą składają się wpływy z tytułu:

- dotacje z projektów,
- kar od czytelników,
- darów od czytelników w postaci książek,

W pozostałych przychodach przeważają przychody operacyjne tj: przychody z tytułu dotacji z projektów, wpłaty za karty biblioteczne, wpłaty za prywatne rozmowy telefoniczne, wpłaty za książki wycofane z obiegu i inne przychody.

1. Na rok 2022 planowane koszty ogółem wynoszą **4 209 028,99 zł**; Wykonanie na 30.06.2022 r. to kwota **2 287 454,53 zł** co stanowi **54,35 %** planowanych kosztów ogółem.

W ramach kosztów ogółem znajdują się następujące koszty rodzajowe:

2.1. Wynagrodzenia

Planowane koszty - 2 780 000,00 zł (w tym osobowy fundusz płac 2 730 000,00 zł);
Wykonanie na 30.06.2022 r. – 1 417 263,72 zł (w tym wykonanie osobowego fundusz płac – 1 391 820,88zł) co stanowi 50,98 %.

Koszty te obejmują koszty wynagrodzeń osobowych pracowników MBP oraz koszty wynagrodzeń z tytułu umów zleceń i umów o dzieło.

2.2. Świadczenia na rzecz pracowników

Planowane koszty – 577 591,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022. – 338 541,00 zł -58,61%.
W pozycji tej ujęto koszty ubezpieczeń społecznych i Funduszu Pracy związanych z zatrudnieniem, koszty obowiązkowego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

2.3. Amortyzacja

Planowane koszty 329 097,99 zł; Wykonanie na 30.06.2022 r. – 201 628,93 zł – 61,27%. Są tu uwzględnione koszty wartości niematerialnych i prawnych oraz amortyzacji środków trwałych są to koszty bilansowe plan 9 500,00 zł; Wykonanie 8 778,79 zł planu 92,41 %, oraz koszty otrzymanych darów w postaci książek i sprzętu od czytelników zaplanowanych na kwotę 60 000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022 r. 20 646,26 zł. co 34,41 % wykonania planu. Pozostałe koszty amortyzacji to koszty z tytułu zakupu wyposażenia planowane koszty to 132 500,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022 r. - na kwotę 87 636,78 zł – 66,16 %. zbiorów bibliotecznych zaplanowane na kwotę 127 097,99 zł; Wykonanie na 30.06.2022 r. 84 567,10 zł – 66,54 %, w tym zakup nowości wzbogacających księgozbiór bibliotek publicznych w zakresie literatury pięknej dla dzieci i młodzieży a także współczesnej literatury dla dorosłych, literatury niebeletrystycznej – głównie na potrzeby młodzieży uczącej się i studiującej oraz zakup zbiorów multimedialnych i kaset wideo powiększających zbiory wypożyczalni zbiorów muzycznych.

2.4 Materiały i energia

Planowane koszty zużycia materiałów i energii – 238 000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022 r. – 148 186,59 zł – 62,26 %

Koszty te obejmują:

- Zakup i zużycie materiałów związanych z działalnością:

zakupu druków, folii, materiałów do napraw sprzętu, materiałów biurowych, zakup prenumeraty czasopism, papieru do ksero, środków czystości. Zaplanowano na rok 2022 kwotę 90 000,00 zł. wykonanie 73 730,17 zł. co stanowi 81,92 %

- Zakup i zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody, zaplanowane koszty na rok 2022 to kwota 148 000,00 zł- wykonanie 74 456,42 zł. stanowi to 50,31 % .

2.5 Usługi obce

Planowane koszty – 239 500,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 147 074,61 zł – 61,41 %.

Koszty te obejmują:

- koszty remontów bieżących,
- koszty usług poligraficznych,
- koszty opłat za telefony,
- pozostałe koszty obejmują usługi komunalne, wydawnicze, pocztowe, informatyczne, monitorowanie sygnalizacji przeciwpożarowej, szkolenia pracowników.
- usługi związane z działalnością kulturalną to:
konkursy/ plastyczne i poetyckie/

2.6 Pozostałe koszty ogółem

Planowane koszty – 44 840,00 zł; Wykonanie na 30.06.2022r. – 34 759,68 – 77,52% w stosunku do planu.

Koszty w tej grupie obejmują:

- Podatki i opłaty.
- Podróże służbowe krajowe.
- Pozostałe koszty to ubezpieczenia majątkowe i inne koszty.

Informacje dodatkowe:

STAN ŚRODKÓW FINANSOWYCH- na dzień 30.06.2022 r. - 182 053,91 zł

1. Stan kasy – 355,63 zł
2. Stan na rachunku bieżącym – 140 875,97 zł
3. Stan na rachunku ZFŚS – 40 822,31 zł

ZOBOWIĄZANIA na dzień 30.06.2022r. – 156 961,66 zł

1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 42 336,73 zł
2. Zobowiązania z tytułu podatku – 18 365,00 zł
3. Zobowiązania z ZUS – 92 710,39 zł
 - w tym zobowiązania wymagalne 0, 00 zł
3. pozostałe zobowiązania – 3 549,54 zł
 - w tym zobowiązania wymagalne 0, 00 zł

NALEŻNOŚCI na dzień 30.06.2022 r. – 35 936,52 zł

1. należności z tytułu dostaw i usług – 5 396,55 zł
 - w tym.
 - należności wymagalne - 0,00 zł
2. należności z tytułu podatku – 0,00 zł
 - należności wymagalne - 0,00 zł
3. pozostałe należności – 30 539,97 zł
 - spłata pożyczek ZFŚS – 18 950,00 zł
 - pozostałe rozrachunki – 7 082,97 zł
 - należność z tytułu kar za przetrzymane książki od czytelników – 4 507,00 zł
 - w tym.
 - należności wymagalne – 4 507,00 zł

Konin dn. 18.07.2022r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Katarzyna Długosz

ZASTĘPCA DYREKTORA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Zofii Urbanowskiej w Koninie

Emilia Gucnik



RPN/33571/2022
Data: 2022-07-15

(Instytucja)

MDK-GK.3123.6.2022

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE
ZA I PÓŁROCZE 2022 R.**

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE | PLAN FINANSOWY NA 2022 R. PO ZMIANACH | WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 30.06.2022 R. | WSKAŹNIK % (4:3) |
|------------|--|---|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego: | 2 645 400,00 | 1 379 881,84 | 54,21 |
| 1. | Dotacje z budżetu, w tym: | 1 960 000,00 | 975 000,00 | 49,74 |
| | a) dotacja podmiotowa | 1 960 000,00 | 975 000,00 | 49,74 |
| | b) dotacja celowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) dotacja inwestycyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Przychody własne, z tego: | 685 400,00 | 404 881,84 | 59,16 |
| | a) sprzedaż usług statutowych | 498 780,00 | 384 281,04 | 71,03 |
| | b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, rafałury za media, usł. telefoni.) | 73 508,00 | 42 317,78 | 57,57 |
| | c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w sprawie należności) | 35,00 | 3,27 | 9,34 |
| | d) pozostałe przychody operacyjne (dźwirowy, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zui) | 13 087,00 | 8 269,75 | 63,14 |
| II | KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego: | 2 645 400,00 | 1 329 863,74 | 52,24 |
| 1. | Wynagrodzenia ogółem, z tego: | 1 671 998,00 | 840 732,25 | 50,28 |
| | a) wynagrodzenia osobowe | 1 561 944,00 | 803 674,25 | 51,46 |
| | b) wynagrodzenia bezosobowe | 110 054,00 | 37 058,00 | 33,67 |
| 2. | Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego: | 287 828,00 | 148 708,78 | 48,90 |
| | a) składki na ubezpieczenia społeczne | 263 326,00 | 132 370,81 | 50,27 |
| | b) składki na Fundusz Pracy | 33 367,00 | 15 952,84 | 47,51 |
| | c) składki na Pracownicze Plany Kapitałowe | 896,00 | 480,00 | 51,28 |
| 3. | Inne świadczenia na rzecz pracowników | 58 467,00 | 27 075,89 | 46,31 |
| | a) odpisy na ZFŚS | 47 672,00 | 23 635,90 | 50,00 |
| | b) pozostałe świadczenia pracowniowe (żup, szkolenia, badania lekarskie) | 10 795,00 | 3 239,99 | 30,01 |
| 4. | Inne koszty, z tego: | 517 307,00 | 313 151,85 | 60,84 |
| | a) amortyzacja | 32 382,00 | 18 929,62 | 58,46 |
| | b) materiały i energia, z tego: | 163 555,00 | 105 988,28 | 67,75 |
| | - zużycie materiałów | 71 284,00 | 40 172,73 | 56,35 |
| | - zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda) | 112 281,00 | 66 626,85 | 59,64 |
| | c) usługi oboe razem, z tego: | 236 125,00 | 151 568,30 | 69,86 |
| | - bieżące remonty i konserwacje | 18 382,00 | 12 421,28 | 64,06 |
| | - kulturalne (w tym: obługa imprez) | 124 931,00 | 78 236,08 | 60,22 |
| | - pozostałe usługi oboe | 83 802,00 | 63 910,94 | 76,13 |
| | d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne) | 36 523,00 | 19 772,96 | 54,14 |
| | e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty rezydny) | 28 722,00 | 16 726,84 | 62,59 |
| | f) koszty finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | g) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przełożenia proporcji oraz zaskarżeń VAT) | 0,00 | 166,16 | 0,00 |
| III | INWESTYCJE, z tego: | 30 000,00 | 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: | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) zakupy inwestycyjne | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) roboty budowlane | 0,00 | 0,00 | |

IV INFORMACJE DODATKOWE

| | | | | |
|-----------|--|--------------|--------------|---------------|
| 1. | ŚRODKI OBROTOWE NA POZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2022 r.) | | | |
| | Środki pieniężne (bez ZFŚS) | 79 910,00 | 79 908,08 | 100,00 |
| | Należności, w tym: | 18 770,00 | 18 769,81 | 100,00 |
| | - należności niewymagalne | 1 436,00 | 1 435,81 | 99,99 |
| | - należności wymagalne | 17 334,00 | 17 334,00 | 100,00 |
| | Zobowiązania, w tym: | 17 450,00 | 17 449,90 | 100,00 |
| | - zobowiązania niewymagalne | 17 450,00 | 17 449,90 | 100,00 |
| | - zobowiązania wymagalne | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego | 5 080,00 | 5 080,00 | 100,00 |
| | Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (30.06.2022 r.) | | | |
| | Środki pieniężne (bez ZFŚS) | 108 734,00 | 108 733,72 | 100,00 |
| | Należności, w tym: | 28 519,00 | 28 518,16 | 100,00 |
| | - należności niewymagalne | 4 260,00 | 4 259,41 | 99,99 |
| | - należności wymagalne | 24 259,00 | 24 258,75 | 100,00 |
| | Zobowiązania, w tym: | 24 300,00 | 24 299,66 | 100,00 |
| | - zobowiązania niewymagalne | 24 300,00 | 24 299,66 | 100,00 |
| | - zobowiązania wymagalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego | 2 541,00 | 2 540,02 | 99,96 |
| | Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 35 573,00 | 35 572,90 | 100,00 |
| 3. | Zatrudnienie średnioroczne | 28,00 | 28,48 | 101,75 |

Analizę opisaną z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Korń, dnia 14.07.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Kornie

Jolanta Kasprz

(Główny księgowy)

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Kornie

Lucyna Lenard-Woźniak

(Dyrektor Instytutu)

MDK-GK.3123.5.2022

Analiza opisowa z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie za I półrocze 2022 rok

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2022 r. w wysokości 2.545.400,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 1.379.851,84 zł co stanowi 54,21 % planu

Realizacja planu przychodów z poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

- **dotacja podmiotowa z budżetu Miasta Konina została zrealizowana w wysokości 975.000,00 zł, tj. 49,74 % planu,**
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych zostały zrealizowane w wysokości 354.261,04 zł, co stanowi 71,03 % 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 42.317,78 zł, tj. 57,57 % 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 3,27 zł, tj. 9,34 % planu, na które składają się przychody z odsetek za zwłokę w zapłacie należności.**
- **pozostałe przychody operacyjnych zostały zrealizowane w wysokości 8.269,75 zł, tj. 63,14 % 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 2022 r. w wysokości 2.545.400,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2022 r. w kwocie 1.329.663,74 zł, co stanowi 52,24 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia zostały zrealizowane w wysokości 840.732,25 zł, tj. 50,28 % planu, w tym:**
 - a. **wynagrodzenia osobowe - wykonanie 803.674,25 zł, tj. 51,45 % planu,**
 - b. **wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 37.058,00 zł, tj. 33,67 % planu,**

- **składki naliczane od wynagrodzeń zostały zrealizowane w wysokości 148.703,75 zł, tj. 49,96 % planu, w tym:**
 - a. **składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 132.370,81 zł, tj. 50,27 % planu,**
 - b. **składki na Fundusz Pracy - wykonanie 15.852,94 zł, tj. 47,51 % planu,**
 - c. **składki na Pracownicze Plany Kapitałowe – wykonanie 480,00 zł, tj. 51,28 % planu,**

- **inne świadczenia na rzecz pracowników zostały zrealizowane w wysokości 27.075,89 zł, tj. 46,31 % planu, w tym:**
 - a. **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 23.835,90 zł, tj. 50,00 % planu (rata kosztów rozliczanych w czasie obciążające bieżący okres sprawozdawczy). Na rachunek bankowy ZFŚS przekazano co najmniej 75% kwoty naliczonego odpisu.**
 - b. **pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 3.239,99 zł, tj. 30,01 % planu,**

- **amortyzacja została zrealizowana w wysokości 18.929,62 zł, tj. 58,46 % planu w tym:**
 - a. **amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 7.977,81 zł,**
 - b. **amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 6.220,00 zł,**
 - c. **amortyzacja jednorazowa WNiP – wykonanie 4.731,81 zł**

- **zużycie materiałów zostało zrealizowane w wysokości 40.172,73 zł, tj. 56,35 % 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 65.825,55 zł, tj. 58,64 % planu, jest to zużycie:**
 - a. **energii elektrycznej,**
 - b. **energii cieplnej,**
 - c. **wody,**

- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości 151.568,30 zł, tj. 63,65 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 12.421,28 zł, tj. 64,05 % planu,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 75.236,08 zł, tj. 60,22 % planu,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 63.910,94 zł, tj. 68,13 % 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 19.772,95 zł, tj. 54,14 % planu, są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty licencyjne (m.in. STOART), abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - c. opłaty do ZAIKS,

- **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości 16.726,54 zł, tj. 62,59 % 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 156,16 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,
 - c. koszty wynikające z odpisu aktualizującego należności.

Zakupy inwestycyjne planowane są do realizacji w II półroczu 2022 r.

INFORMACJE DODATKOWE

ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2022 r.)

- Środki pieniężne: 79.908,08 zł - rachunek bieżący
2.325,72 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 18.769,81 zł
 - należności niewymagalne: 1.435,81 zł
 - należności wymagalne: 17.334,00 zł (opłaty za zajęcia)
- Zobowiązania, w tym 17.449,90 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 17.449,90 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 5.080,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 0,00 zł

ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (30.06.2022 r.)

- Środki pieniężne: 108.733,72 zł - rachunek bieżący
10.475,72 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 28.518,16 zł
 - należności niewymagalne: 4.259,41 zł
 - należności wymagalne: 24.258,75 zł (opłaty za zajęcia)
- Zobowiązania, w tym: 24.299,56 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 24.299,56 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 2.540,02 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 35.572,90 zł

Konin, dnia 14.07.2022 r.

GŁÓWNY PRACOWNIK
Młodzieżowego Centrum Kultury
Konin
Joanna Kasprzak

DYREKTOR
Młodzieżowego Centrum Kultury
Konin
Lucyna Leonard-Woźniak