

(instytucja)

MDK-GK.3124.2.2023

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



RPW/7585/2023 P
Data: 2023-02-14

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2022 R. PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 31.12.2022 R.	WSKAŹNIK % (4:3)
1	2	3	4	5
I	PRZYCHODY OGÓLEM, z tego:	2 741 800,00	2 741 868,73	100,00
1.	Dotacja z budżetu, w tym:	1 987 000,00	1 987 000,00	100,00
	a) dotacja podmiotowa	1 987 000,00	1 987 000,00	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:	774 800,00	774 868,73	99,99
	a) sprzedaż usług statutowych	669 840,00	669 833,40	100,00
	b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usł. telekom.)	88 785,00	88 666,82	99,89
	c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w sprawie należności)	95,00	34,46	98,46
	d) pozostałe przychody operacyjne (dotowirny, wynagr., płatnika podatku i świadczeń ius)	20 180,00	29 164,05	99,88
II	KOSZTY RODZAJOWE OGÓLEM, z tego:	2 728 400,00	2 728 310,77	100,00
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	1 732 700,00	1 732 892,31	100,00
	a) wynagrodzenia osobowe	1 608 912,00	1 609 906,17	100,00
	b) wynagrodzenia bezosobowe	132 788,00	132 786,14	100,00
2.	Składki należące od wynagrodzeń, z tego:	301 106,00	301 072,60	99,99
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	267 126,00	267 124,01	100,00
	b) składki na Fundusz Pracy	33 000,00	32 970,79	99,91
	c) składki na Pracownicze Plany Kapitałowe	960,00	978,00	99,80
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	68 631,00	68 630,29	100,00
	a) odpisy na ZFŚS	48 731,00	48 730,58	100,00
	b) pozostałe świadczenia pracownicze (żłp, szkolenia, badania lekarskie)	10 200,00	10 199,72	100,00
4.	Inne koszty, z tego:	638 664,00	638 616,98	99,98
	a) amortyzacja	38 000,00	35 834,33	99,82
	b) materiały i energia, z tego:	224 300,00	224 004,18	99,87
	- zużycie materiałów	80 900,00	80 761,57	99,83
	- zużycie energii (elektryczna, ciepła, wodna)	143 400,00	143 242,61	99,99
	c) usługi obce razem, z tego:	266 864,00	266 723,16	99,95
	- bieżące remonty i konserwacje	25 780,00	25 722,76	99,99
	- kulturalne (w tym: obaluga imprez)	133 750,00	133 713,16	99,97
	- pozostałe usługi obce	127 384,00	127 287,23	99,94
	d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)	38 700,00	38 676,11	99,93
	e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy)	51 800,00	51 780,00	99,80
	f) koszty finansowe	0,00	1,68	0,00
	g) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaktualiz. VAT)	0,00	626,53	0,00
III	INWESTYCJE, z tego:	28 644,00	28 643,74	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:	28 644,00	28 643,74	100,00
	a) zakupy inwestycyjne	28 644,00	28 643,74	100,00
	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	18 789,81	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 (31.12.2022 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	77 779,00	77 778,61	100,00
	Należności, w tym:	25 280,00	25 279,02	100,00
	- należności niewymagalne	1 757,00	1 756,52	99,97
	- należności wymagalne	21 123,00	21 122,50	100,00
	- należności inne (z tyt. pożyczki z ZFŚS)	2 400,00	2 400,00	100,00
	Zobowiązania, w tym:	23 713,00	23 712,10	100,00
	- zobowiązania niewymagalne	23 713,00	23 712,10	100,00
	- zobowiązania wymagalne	0,00	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego	0,00	0,00	
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	
3.	Zatrudnienia średnioroczne	28,00	28,47	101,88

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 14.02.2023 r.

GŁÓWNY KASJEROWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Joanna Kasprzak
(Główny kasjowy)

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Lucyna Lenard-Woźniak
(Dyrektor Instytucji)

MDK-GK.3124.2.2023

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

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2022 r. w wysokości 2.741.800,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 2.741.688,73 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 1.967.000,00 zł, tj. 100,00 % planu,**
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych zostały zrealizowane w wysokości 656.833,40 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 88.666,82 zł, tj. 99,89 % 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 34,46 zł, tj. 98,46 % planu, na które składają się przychody z odsetek za zwłokę w zapłacie należności.**
- **pozostałe przychody operacyjnych zostały zrealizowane w wysokości 29.154,05 zł, tj. 99,98 % planu, na które składają się:**
 - a. darowizny finansowe,
 - b. wynagrodzenie płatnika podatku i świadczeń ZUS,
 - c. przychody wynikające z różnic zaokrążeń w deklaracji VAT,
 - d. otrzymane odszkodowania,
 - e. pozostałe przychody operacyjne (zwrot ubezpieczenia OC, nagrody wygrane w konkursach, amortyzowane środki trwałe otrzymane nieodpłatnie),
 - f. środki finansowe otrzymane od MKiDN na Program TANIEC.

Planowane koszty (po zmianach) na 2022 r. w wysokości 2.728.400,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2022 r. w kwocie 2.728.310,77 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia zostały zrealizowane w wysokości 1.732.692,31 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:**
 - a. **wynagrodzenia osobowe - wykonanie 1.599.906,17 zł, tj. 100,00 % planu,**
 - b. **wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 132.786,14 zł, tj. 100,00 % planu,**
- **składki naliczane od wynagrodzeń zostały zrealizowane w wysokości 301.072,80 zł, tj. 99,99 % planu, w tym:**
 - a. **składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 267.124,01 zł, tj. 100,00 % planu,**
 - b. **składki na Fundusz Pracy - wykonanie 32.970,79 zł, tj. 99,91 % planu,**
 - c. **składki na Pracownicze Plany Kapitałowe – wykonanie 978,00 zł, tj. 99,80 % planu,**
- **inne świadczenia na rzecz pracowników zostały zrealizowane w wysokości 58.930,28 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:**
 - a. **odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 48.730,56 zł, tj. 100,00 % planu,**
 - b. **pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 10.199,72 zł, tj. 100,00 % planu,**
- **amortyzacja została zrealizowana w wysokości 35.934,33 zł, tj. 99,82 % planu w tym:**
 - a. **amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 16.884,84 zł,**
 - b. **amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 12.568,00 zł,**
 - c. **amortyzacja jednorazowa WNiP – wykonanie 6.481,49 zł,**
- **zużycie materiałów zostało zrealizowane w wysokości 80.761,57 zł, tj. 99,83 % 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 143.242,61 zł, tj. 99,89 % planu, jest to zużycie:**
 - a. **energii elektrycznej,**
 - b. **energii cieplnej,**
 - c. **wody,**

- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości **286.723,15 zł**, tj. 99,95 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 25.722,76 zł, tj. 99,89 % planu,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 133.713,16 zł, tj. 99,97 % planu,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 127.287,23 zł, tj. 99,94 % 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 **36.675,11 zł**, tj. 99,93 % 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 **51.750,00 zł**, tj. 99,90 % 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,
- **koszty finansowe** zostały wykonane w wysokości **1,68 zł**, są to:
 - a. odpisy z tytułu aktualizacji naliczonych odsetek zwłoki,
- **pozostałe koszty operacyjne** zostały poniesione w wysokości **526,93 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.

Planowane inwestycje (po zmianach) na 2022 r. w wysokości 28.544,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2022 r. w kwocie **28.543,74 zł**, co stanowi 100,00 % planu, są to zakupy inwestycyjne z przychodów własnych (sprzęt komputerowy).

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 (31.12.2022 r.)

- Środki pieniężne: 77.778,81 zł - rachunek bieżący
606,28 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 25.279,02 zł
 - należności niewymagalne: 1.756,52 zł (w tym 1,68 zł odsetki od wymagalnych należności)
 - należności wymagalne: 21.122,50 zł (opłaty za zajęcia 19.842,50 zł)
 - należności inne: 2.400,00 zł (z tyt. pożyczki ZFŚS)
- Zobowiązania, w tym: 23.712,10 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 23.712,10 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 0,00 zł

Konin, dnia 14.02.2023 r.

GŁÓWNY KASJEROWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Joanna Kasprzak

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Leonard-Woźniak