

(instytucja)

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE
 ZA 2016 R.**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2016 R. PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 31.12.2016 r.	WSKAŹNIK % (4:3)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓLEM, z tego:	1 937 526,00	1 937 498,44	100,00
1.	Dotacja z budżetu, w tym:	1 465 586,00	1 465 585,53	100,00
	a) dotacja podmiotowa	1 456 604,00	1 456 604,00	100,00
	b) dotacja celowa	8 982,00	8 981,53	99,99
	c) dotacja inwestycyjna	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody własne, z tego:	471 940,00	471 912,91	99,99
	a) sprzedaż usług statutowych	339 780,00	339 777,00	100,00
	b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usł. telekom.)	125 450,00	125 441,95	99,99
	c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w spłacie należności)	1 440,00	1 432,96	99,51
	d) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus)	5 270,00	5 261,00	99,83
II	KOSZTY RODZAJOWE OGÓLEM, z tego:	1 925 970,00	1 925 951,85	100,00
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	1 190 300,00	1 190 286,49	100,00
	a) wynagrodzenia osobowe	1 052 910,00	1 052 905,27	100,00
	b) wynagrodzenia bezosobowe	137 390,00	137 381,22	99,99
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego:	202 940,00	202 925,22	99,99
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	179 620,00	179 613,45	100,00
	b) składki na Fundusz Pracy	23 320,00	23 311,77	99,96
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	41 180,00	41 175,88	99,99
	a) odpisy na ZFŚS	31 410,00	31 410,00	100,00
	b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie)	9 770,00	9 765,88	99,96
4.	Inne koszty, z tego:	491 550,00	491 564,26	100,00
	a) amortyzacja	41 800,00	41 654,24	99,65
	b) materiały i energia, z tego:	213 750,00	211 981,47	99,17
	- zużycie materiałów	103 950,00	103 526,09	99,59
	- zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda)	109 800,00	108 455,38	98,78
	c) usługi obce razem, z tego:	149 000,00	147 191,86	98,79
	- bieżące remonty i konserwacje	21 700,00	21 296,74	98,14
	- kulturalne (w tym: obsługa imprez)	59 700,00	59 178,30	99,13
	- pozostałe usługi obce	67 600,00	66 716,82	98,69
	d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)	44 600,00	43 472,73	97,47
	e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy)	42 400,00	41 500,08	97,88
	f) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT)	0,00	5 763,88	
III	INWESTYCJE, z tego:	23 244,00	23 243,78	100,00
1.	Inwestycje z dotacji ogółem, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
	b) prace modernizacyjne	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje ze środków własnych, w tym:	23 244,00	23 243,78	100,00
	a) zakupy inwestycyjne	23 244,00	23 243,78	100,00
	b) roboty budowlane	0,00	0,00	0,00

IV INFORMACJE DODATKOWE

1.	ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2016 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	47 640,00	47 632,67	99,98
	Należności, w tym: (bez pożyczek z ZFŚS)	3 970,00	3 968,69	99,97
	- należności niewymagalne	3 147,00	3 146,46	99,98
	- należności wymagalne	823,00	822,23	99,91
	Zobowiązania, w tym:	12 755,00	12 753,53	99,99
	- zobowiązania niewymagalne	12 755,00	12 753,53	99,99
	- zobowiązanie wymagalne	0,00	0,00	
2.	ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2016 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	52 780,00	52 779,60	100,00
	Należności, w tym: (bez pożyczek z ZFŚS)	3 473,00	3 472,84	100,00
	- należności niewymagalne	3 033,00	3 032,84	99,99
	- należności wymagalne	440,00	440,00	100,00
	Zobowiązania, w tym:	17 348,00	17 347,58	100,00
	- zobowiązania niewymagalne	17 348,00	17 347,58	100,00
	- zobowiązanie wymagalne	0,00	0,00	
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	
3.	Zatrudnienie średnioroczne	28,25	28,38	100,46

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 20.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Karol Gronowski
Karol Gronowski
(Główny księgowy)

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

Analiza opisowa z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie za 2016 roku

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2016 r. w wysokości 1.937.526,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2016 r. w kwocie **1.937.498,44** co stanowi 100,00 % planu.

Realizacja planu przychodów z poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

- **dotacja podmiotowa** z budżetu Miasta Konina została zrealizowana w wysokości **1.456.604,00 zł**, tj. 100,00 % planu,
- **dotacja celowa** z budżetu Miasta Konina została zrealizowana w wysokości **8.981,53 zł**, tj. 99,99 % planu,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **339.777,00 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,
 - e. przychody z korzystania z pomieszczeń/urządzeń rekreacyjnych,
- **przychody ze sprzedaży pozostałych usług** zostały zrealizowane w wysokości **125.441,95 zł**, tj. 99,99 % planu, na które składają się:
 - a. przychody z najmu i refakturowania kosztów mediów,
 - b. przychody z wynajmowania sal, dzierżawy,
 - c. przychody z usług nagłośnienia, oświetlenia,
 - d. przychody z usług reklamowych,
 - e. przychody z organizacji eventów,
- **przychody finansowe** zostały zrealizowane w wysokości **1.432,96 zł**, tj. 99,51 % 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 **5.261,00 zł**, tj. 99,83 % planu, na które składają się:
 - a. darowizny finansowe,
 - b. wynagrodzenie płatnika podatku i świadczeń ZUS,

- c. otrzymane odszkodowania,
- d. przychody z likwidacji środków trwałych,
- e. przychody wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT.

Planowane koszty (po zmianach) na 2016 r. w wysokości 1.925.970,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2016 r. w kwocie **1.925.951,85 zł**, co stanowi 100,00% planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości 1.190.286,49 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:
 - a. wynagrodzenia osobowe - wykonanie 1.052.905,27 zł, tj. 100,00 % planu,
 - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 137.381,22 zł, tj. 99,99 % planu,
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości 202.925,22 zł, tj. 99,99 % planu, w tym:
 - a. składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 179.613,45 zł, tj. 100,00 % planu,
 - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 23.311,77 zł, tj. 99,96 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości 41.175,88 zł, tj. 99,99 % planu, w tym:
 - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 31.410,00 zł, tj. 100,00 % planu,
 - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 9.765,88 zł, tj. 99,96 % planu,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości 41.654,24 zł, tj. 99,65 % planu, w tym:
 - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 9.321,94 zł,
 - b. amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 27.870,52 zł,
 - c. amortyzacja sukcesywna WNiP - wykonanie 2.432,28 zł,
 - d. amortyzacja jednorazowa WNiP - wykonanie 2.029,50 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości 103.526,09 zł, tj. 99,59 % planu, są to:
 - a. materiały konserwacyjne, eksploatacyjne, remontowe,
 - b. materiały biurowe,
 - c. środki czystości,
 - d. wyposażenie niezaliczane do środków trwałych (ewidencja ilościowa),
 - e. paliwo i części do samochodu,
 - f. materiały do imprez i zajęć,
 - g. materiały zużyte na cele reklamy,
 - h. zakup książek, płyt i czasopism do użytku pracowników,
 - i. zakup prasy, kalendarzy itp.
 - j. nagrody rzeczowe dla uczestników konkursów, zajęć (gry, maskotki, książki itp.),
 - k. pozostałe materiały,

- **zużycie energii** zostało zrealizowane w wysokości 108.455,38 zł, tj. 98,78 % planu, jest to zużycie:
 - a. energii elektrycznej,
 - b. energii cieplnej,
 - c. wody,

- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości 147.191,86 zł, tj. 98,79 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 21.296,74 zł, tj. 98,14 % planu,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 59.178,30 zł, tj. 99,13 % planu,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 66.716,82 zł, tj. 98,69 % 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, 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 43.472,73 zł, tj. 97,47 % planu, są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty skarbowe,
 - c. opłaty licencyjne, abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - d. opłaty do ZAIKS,
 - e. opłaty abonamentowe (woda ścieki),
 - f. pozostałe podatki i opłaty,
 - g. obowiązkowe wpłaty na PFRON,

- **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości 41.500,08 zł, tj. 97,88 % planu, są to:
 - a. podróże służbowe,
 - b. koszty reklamy,
 - c. ubezpieczenia OC, AC, NW,
 - d. koszty doradztwa, opinii, ekspertyz,

- **pozostałe koszty operacyjne** zostały poniesione w wysokości 5.763,88 zł, są to:
 - a. koszty wynikające z korekty podatku VAT należnego po przeliczeniu realnej proporcji sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej oraz po zastosowaniu nowego przepisu prawnego dotyczącego tzw. „preproporcji” VAT,
 - b. koszty wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT.

Planowane inwestycje (po zmianach) na 2016 r. w wysokości 23.244,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2016 r. w kwocie **23.243,78 zł**, co stanowi 100,00% planu, są to zakupy inwestycyjne ze środków własnych (mikser cyfrowy i trzy zestawy nagłośnieniowe).

INFORMACJE DODATKOWE

ŚRODKI OBROTOWE

NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2016 r.)

- Środki pieniężne: 47.632,67 zł - rachunek bieżący
4.304,33 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 3.968,69 zł (bez ZFŚS)
 - należności niewymagalne: 3.146,46 zł
 - należności wymagalne: 822,23 zł

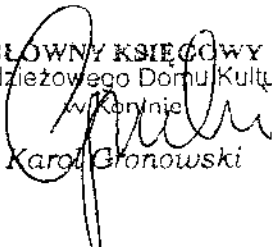
(należności niewymagalne z ZFŚS: 1.380,00 zł – pożyczka)
- Zobowiązania, w tym 12.753,53 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 12.753,53 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł

ŚRODKI OBROTOWE

NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2016 r.)

- Środki pieniężne: 52.779,60 zł - rachunek bieżący
4.045,77 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 3.472,84 zł (bez ZFŚS)
 - należności niewymagalne: 3.032,84 zł
 - należności wymagalne: 440,00 zł
- Zobowiązania, w tym 17.347,58 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 17.347,58 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł

Konin, dnia 20.02.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Karol Gronowski

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Lucyna Cenard-Woźniak