

(instytucja)

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
 MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE  
 ZA 2017 R.**

| Lp.        | WYSZCZEGÓLNIENIE   | PLAN FINANSOWY<br>NA 2017 R.<br>PO_ZMIANACH | WYKONANIE<br>PLANU<br>FINANSOWEGO<br>NA 31.12.2017 r. | WSKAŹNIK<br>% (4:3) |
|------------|--|---|---|---------------------|
| 1          | 2  | 3   | 4   | 5                   |
| <b>I.</b>  | <b>PRZYCHODY OGÓLEM, z tego:</b>   | <b>1 918 790,00</b>                         | <b>1 918 767,68</b>                                   | <b>100,00</b>       |
| 1.         | Dotacja z budżetu, w tym:  | 1 410 000,00                                | 1 410 000,00  | 100,00              |
|            | a) dotacja podmiotowa  | 1 410 000,00                                | 1 410 000,00  | 100,00              |
|            | b) dotacja celowa  | 0,00  | 0,00  |                     |
|            | c) dotacja inwestycyjna  | 0,00  | 0,00  |                     |
| 2.         | Przychody własne, z tego:  | 508 790,00                                  | 508 767,68  | 100,00              |
|            | a) sprzedaż usług statutowych  | 371 890,00                                  | 371 882,37  | 100,00              |
|            | b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usl. telekom.)                   | 124 460,00                                  | 124 450,50  | 99,99               |
|            | c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w spłacie należności)                          | 1 670,00                                    | 1 667,37  | 99,84               |
|            | d) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus)                | 10 770,00                                   | 10 767,44   | 99,98               |
| <b>II</b>  | <b>KOSZTY RODZAJOWE OGÓLEM, z tego:</b>  | <b>1 894 062,00</b>                         | <b>1 894 036,67</b>                                   | <b>100,00</b>       |
| 1.         | Wynagrodzenia ogółem, z tego:  | 1 175 050,00                                | 1 175 016,68  | 100,00              |
|            | a) wynagrodzenia osobowe   | 1 055 050,00                                | 1 055 016,68  | 100,00              |
|            | b) wynagrodzenia bezosobowe  | 120 000,00                                  | 119 998,00  | 100,00              |
| 2.         | Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego:  | 202 870,00                                  | 202 866,18  | 100,00              |
|            | a) składki na ubezpieczenia społeczne  | 180 460,00                                  | 180 458,20  | 100,00              |
|            | b) składki na Fundusz Pracy  | 22 410,00                                   | 22 407,98   | 99,99               |
| 3.         | Inne świadczenia na rzecz pracowników  | 44 382,00                                   | 44 389,53   | 99,99               |
|            | a) odpisy na ZFŚS  | 32 432,00                                   | 32 432,00   | 100,00              |
|            | b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie)                               | 11 960,00                                   | 11 957,53   | 99,98               |
| 4.         | Inne koszty, z tego:   | 471 750,00                                  | 471 764,28  | 100,00              |
|            | a) amortyzacja   | 23 800,00                                   | 23 743,99   | 99,76               |
|            | b) materiały i energia, z tego:  | 202 700,00                                  | 202 402,17  | 99,85               |
|            | - zużycie materiałów   | 95 300,00                                   | 95 117,39   | 99,81               |
|            | - zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda)  | 107 400,00                                  | 107 284,78  | 99,89               |
|            | c) usługi obce razem, z tego:  | 162 450,00                                  | 161 938,95  | 99,69               |
|            | - bieżące remonty i konserwacje  | 37 900,00                                   | 37 718,70   | 99,52               |
|            | - kulturalne (w tym: obsługa imprez)   | 54 600,00                                   | 54 417,05   | 99,66               |
|            | - pozostałe usługi obce  | 69 950,00                                   | 69 803,20   | 99,79               |
|            | d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)                       | 41 600,00                                   | 41 520,42   | 99,81               |
|            | e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy)                                  | 41 200,00                                   | 41 140,92   | 99,86               |
|            | f) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT) |   | 1 017,83  |                     |
| <b>III</b> | <b>INWESTYCJE, z tego:</b>   | <b>14 100,00</b>                            | <b>14 092,18</b>                                      | <b>99,94</b>        |
| 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:   | 14 100,00                                   | 14 092,18   | 99,94               |
|            | a) zakupy inwestycyjne   | 14 100,00                                   | 14 092,18   | 99,94               |
|            | b) roboty budowlane  | 0,00  | 0,00  |                     |

IV INFORMACJE DODATKOWE

| 1. ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2017 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         |              |
| 2. ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2017 r.)   |              |              |              |
| Środki pieniężne (bez ZFŚS)   | 59 000,00    | 58 998,24    | 100,00       |
| Należności, w tym:  | 16 628,00    | 16 627,97    | 100,00       |
| - należności niewymagalne   | 16 528,00    | 16 527,97    | 100,00       |
| - należności wymagalne  | 100,00       | 100,00       | 100,00       |
| Zobowiązania, w tym:  | 17 296,00    | 17 295,78    | 100,00       |
| - zobowiązania niewymagalne   | 17 296,00    | 17 295,78    | 100,00       |
| - zobowiązanie wymagalne  | 0,00         | 0,00         |              |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów                                 | 0,00         | 0,00         |              |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego                | 25 400,00    | 25 400,00    | 100,00       |
| Rozliczenia międzyokresowe kosztów                                    | 3 563,00     | 3 563,00     | 100,00       |
| <b>3. Zatrudnienie średnioroczne</b>                                  | <b>28,25</b> | <b>27,02</b> | <b>95,65</b> |

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 15.02.2018 r.

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

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

## **Analiza opisowa z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie za 2017 roku**

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2017 r. w wysokości 1.918.790,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2017 r. w kwocie **1.918.767,68 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 **1.410.000,00 zł**, tj. 100,00 % planu,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **371.882,37 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 **124.450,50 zł**, tj. 99,99 % 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 **1.667,37 zł**, tj. 99,84 % 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 **10.767,44 zł**, tj. 99,98 % 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).

**Planowane koszty** (po zmianach) na 2017 r. w wysokości 1.894.062,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2017 r. w kwocie **1.894.036,67 zł**, co stanowi 100,00% planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości 1.175.016,68 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:
  - a. wynagrodzenia osobowe - wykonanie 1.055.018,68 zł, tj. 100,00 % planu,
  - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 119.998,00 zł, tj. 100,00 % planu,
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości 202.866,18 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:
  - a. składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 180.458,20 zł, tj. 100,00 % planu,
  - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 22.407,98 zł, tj. 99,99 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości 44.389,53 zł, tj. 99,99 % planu, w tym:
  - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 32.432,00 zł, tj. 100,00 % planu,
  - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 11.957,53 zł, tj. 99,98 % planu,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości 23.743,99 zł, tj. 99,76 % planu, w tym:
  - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 10.264,80 zł,
  - b. amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 8.835,84 zł,
  - c. amortyzacja sukcesywna WNiP - wykonanie 2.084,94 zł,
  - d. amortyzacja jednorazowa WNiP - wykonanie 2.558,41 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości 95.117,39 zł, tj. 99,81 % 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 107.284,78 zł, tj. 99,89 % planu, jest to zużycie:
  - a. energii elektrycznej,
  - b. energii cieplnej,
  - c. wody,

- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości 161.938,95 zł, tj. 99,69 % planu, są to:
  - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 37.718,70 zł, tj. 99,52 % planu,
  - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 54.417,05 zł, tj. 99,66 % planu,
  - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 69.803,20 zł, tj. 99,79 % 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 41.520,42 zł, tj. 99,81 % planu, są to:
  - a. podatek od nieruchomości,
  - b. opłaty licencyjne (m.in. STOART), abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
  - c. opłaty do ZAIKS,
  - d. opłaty abonamentowe (woda ścieki),
  - e. obowiązkowe wpłaty na PFRON,
  
- **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości 41.140,92 zł, tj. 99,86 % 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 1.017,83 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.

**Planowane inwestycje** (po zmianach) na 2017 r. w wysokości 14.100,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2017 r. w kwocie **14.092,18 zł**, co stanowi 99,94% planu, są to zakupy inwestycyjne z przychodów własnych (klimatyzator, zestaw komputerowy i laptop).

## INFORMACJE DODATKOWE

### ŚRODKI OBROTOWE

#### NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2017 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

### ŚRODKI OBROTOWE

#### NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2017 r.)

- Środki pieniężne: 58.998,24 zł - rachunek bieżący  
347,50 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 16.627,97 zł
  - należności niewymagalne: 16.527,97 zł
  - należności wymagalne: 100,00 zł
- Zobowiązania, w tym 17.295,78 zł
  - zobowiązania niewymagalne: 17.295,78 zł
  - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 25 400,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 3.563,00 zł

Konin, dnia 15.02.2018 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Młodzieżowego Domu Kultury  
w Koninie  
  
Karol Gronowski

DYREKTOR  
Młodzieżowego Domu Kultury  
w Koninie  
  
Lucyna Lenard-Woźniak