

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO - I PÓLROCZE ROKU 2020**

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2020r.	Wykonanie 30.06.2020	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>4 872 400,00</b>	<b>2 828 021,17</b>	<b>58,0</b>
1.1.	dotacja z budżetu	3 302 000,00	2 290 000,00	69,4
	w tym: dotacja bieżąca	3 220 000,00	2 260 000,00	70,2
	- dotacja celowa na wydatki bieżące	82 000,00	30 000,00	36,6
1.2.	dotacja z budżetu na zadanie inwestycyjne	35 000,00	0,00	0,0
1.3.	przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej	968 900,00	336 747,91	34,8
1.4.	pozostałe przychody ogółem	566 500,00	201 273,26	35,5
	w tym: - wynajem lokali i refaktury	210 000,00	94 091,30	44,8
	- przychody finansowe	4 500,00	1 164,93	25,9
	- darowizny	2 000,00	500,00	25,0
	- pozostałe(reklama, pozostałe dotacje, inne wpływy z usług)	350 000,00	105 517,03	30,1
	- zmiana stanu prod.(rozl.międzyokresowe czynne)			
<b>2.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>4 837 400,00</b>	<b>2 265 071,97</b>	<b>46,8</b>
2.1.	Wynagrodzenia - ogółem	2 450 000,00	1 131 223,10	46,2
	w tym: - osobowy fundusz płac	2 400 000,00	1 105 926,79	46,1
	- honoraria - ogółem	10 000,00	0,00	0,0
	- bezosobowy fundusz płac	40 000,00	25 296,31	63,2
2.2.	Świadczenia na rzecz pracowników ogółem	542 400,00	293 167,18	54,0
	w tym:- składki na ubezp.spoleczne	410 000,00	197 412,28	48,1
	- składki na fundusz pracy	44 000,00	18 732,44	42,6
	- odpis na ZFSS	76 100,00	76 091,35	100,0
	- odzież robocza i ochronna	8 300,00	144,11	1,7
	- pozostałe(szkolenia,bad.okresowe)	4 000,00	787,00	19,7
2.3.	Amortyzacja	110 000,00	51 349,49	46,7
2.4.	Materiały i energia - ogółem	380 000,00	151 485,62	39,9
	w tym: - mat.związane z dział.podstawowa	30 000,00	15 712,33	52,4
	- energia (elektr.,co, woda)	300 000,00	111 338,58	37,1
	- paliwo	5 000,00	1 624,02	32,5
	- pozostałe	45 000,00	22 810,69	50,7
2.5.	Usługi obce	925 000,00	423 746,81	45,8
	w tym: - remonty	0,00	0,00	0,0
	- usługi poligraficzne	15 000,00	5 976,94	39,8
	- opłaty telefoniczne i pocztowe	10 000,00	4 348,05	43,5
	- pozostałe	900 000,00	413 421,82	45,9
2.6.	Pozostałe koszty ogółem	430 000,00	214 099,77	49,8
	w tym: - podatki i opłaty	275 000,00	97 279,52	35,4
	- podróże służbowe	5 000,00	212,20	4,2
	- pozostałe	150 000,00	116 608,05	77,7

1	2	3	4	5
3.	<b>Inwestycje z dotacji ogółem</b>	<b>35 000,00</b>	<b>0,00</b>	
	w tym: - zakupy inwestycyjne	35 000,00	0,00	
	- roboty budowlane	0,00	0,00	
4.	<b>Inwestycje z środków własnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	w tym: - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	
	- roboty budowlane	0,00	0,00	
5.	<b>Zatrudnienie średnioroczne w etatach</b>	<b>50</b>	<b>46,25</b>	

Lp.	Nazwa	Stan na początek roku 2020	Plan na koniec roku 2020	Wykonanie 31.06.2020
1.	Stan środków pieniężnych	82 878,91	40 000,00	639 879,21
2.	Stan należności z tyt.dostaw i usług	27 430,99	20 000,00	4 458,64
3.	Stan zobowiązań z tyt.dostaw i usług	16 688,61	40 000,00	1 684,27

.....Konin....., dnia.20.07.2020.r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Irena Olejniczak*

(podpis Gł.Księgowego)

**DYREKTOR**

*Elżbieta Miętkiewska - Markiewicz*

(podpis Dyrektora)

## ANALIZA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓLROCZE ROKU 2020

1. Na rok 2020 planowane przychody (po korekcie) ogółem wynoszą **4.872.400,00 zł** – Wykonanie na dzień 30.06.2020r. – **2.828.021,17 zł** co stanowi 58,0% planowanych przychodów

W ramach planowanych przychodów znalazły się:

- a) Dotacja bieżąca - podmiotowa – zaplanowana w wysokości 3.220.000,00 zł, otrzymana na dzień 30.06.2020r. w kwocie 2.260.000,00 zł co stanowi 70,2 % planowanej dotacji.  
Kwota dotacji przeznaczona jest na działalność bieżącą KDK. Otrzymana w 70%, ponieważ 480.000,00 zł zostało zabezpieczone z dotacji podmiotowej na realizację 41 MDzFPiT. W związku z pandemią COVID-19 do realizacji imprezy nie doszło. O kwotę 480.000,00 zł Uchwałą nr 371 Rady Miasta z dnia 24.VI.2020 została pomniejszona całkowita kwota dotacji podmiotowej dla KDK na rok 2020, a zabezpieczona kwota zostanie w miesiącach VII-XII.2020 przeznaczona na realizację bieżącej działalności KDK.
- b) Dotacja celowa na wydatki bieżące – realizacja koncertów z cyklu „Trzeźwienie przez kulturę” – zaplanowana w wysokości 30.000,00 zł (Umowa 2.WS.2020-304 z 03.01.2020), otrzymana na dzień 30.06.2020r. w kwocie 30.000,00 zł co stanowi 100,0 % planowanej dotacji
- c) Dotacja celowa na wydatki bieżące – „XIII Jarmark św. Bartłomieja oraz Dobre filmy na Bulwarze Nadwarciańskim” - zaplanowana w wysokości 12.000,00 zł – realizacja zadania w II półroczu roku 2020
- d) Dotacja celowa na wydatki bieżące – „Inauguracja Roku Kulturalnego” - zaplanowana w wysokości 40.000,00 zł– realizacja zadania w II półroczu roku 2020
- e) Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja nagłośnienia sali widowiskowej Konińskiego Domu Kultury” - Umowa 7.KT.2020.22334 z 26.06.2020 – zaplanowana w wysokości 35.000,00 zł, nie otrzymana na dzień 30.06.2020r.
- f) przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej  
Zaplanowane przychody – 968.900,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 336.747,91 zł –34,8%  
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.Zaplanowane pierwotnie przychody zostały znacznie obniżone (o 431.500,00 zł) z uwagi na nieodbycie się MDzFPiT, a co za tym idzie brak wpływów za udział, a także zawieszenie

działalności kina i organizacji imprez – brak wpływów z biletów. Sytuacja powyższa spowodowana została przez wprowadzone ograniczenia z powodu pandemii COVID-19.

g) Przychody z wynajmu pomieszczeń i refaktury

Zaplanowane przychody – 210.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 94.091,30zł – 44,8%

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 30.06.2020r. – 1.164,93 zł – 25,9 %

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

i) Darowizny

Zaplanowane przychody – 2.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 500,00 zł – 25,00%

Pozycja obejmuje wpływy z darowizn od osób fizycznych i prawnych otrzymanych w 2020r. na działalność kulturalną.

Także ta pozycja planowanych przychodów uległa znacznemu zmniejszeniu (o 8.000,00 zł) z powodu zawieszenia realizacji imprez, w tym MDzFPiT (pandemia COVID-19)

j) Pozostałe przychody

Zaplanowane przychody – 350.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 105.517,03 zł – 30,1 %

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 festiwałów i przeglądów itp.
- Wpływy z plakatowania na słupach ogłoszeniowych.

2. Na rok 2020 planowane koszty ogółem wynoszą **4.837.400,00 zł** – Wykonanie na 30.06.2020r. – **2.265.071,97 zł** – co stanowi 46,8 % planowanych kosztów ogółem

W ramach kosztów ogółem znajdują się następujące koszty rodzajowe:

a) Wynagrodzenia

Zaplanowane koszty – 2.450.000,00 zł (w tym osobowy fundusz płac – 2.400.000,00zł);

Wykonanie na 30.06.2020r. – 1.131.223,10 zł (w tym osobowy fundusz płac – 1.105.926,79 zł – 46,1 % planu) – 46,2 %

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.

W korekcie planu zmniejszeniu uległy planowane koszty wynagrodzeń bezosobowych i honorariów o kwotę 122.600,00 zł, z uwagi na szereg odwołanych imprez kulturalnych z powodu pandemii COVID-19.

**b) Świadczenia na rzecz pracowników**

Zaplanowane koszty – 542.400,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 293.167,18 zł – 54,0 %

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.

**c) Koszty amortyzacji** – obejmują koszty planowej amortyzacji środków trwałych oraz koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zakupionych w 2020 roku, których wartość zakupu nie przekroczyła 10.000,00 zł

Zaplanowane koszty – 110.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 51.349,49 zł – 46,7 %

W korekcie planu zmniejszeniu uległy planowane koszty amortyzacji o kwotę 35.000,00 zł, z uwagi na mniejsze przychody z powodu pandemii COVID-19, co w konsekwencji zmniejsza możliwości zakupu środków trwałych.

**d) Zużycie materiałów i energii**

Zaplanowane koszty – 380.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 151.485,62 zł – 39,9 %

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.)

Planowane koszty materiałów i energii zostały pomniejszone o 202.000,00 zł w związku z odwołaniem szeregu imprez oraz czasowym zawieszeniem działalności w związku z COVID-19 (a co za tym idzie w związku ze spadkiem przychodów)

e) Usługi obce

Zaplanowane koszty – 925.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 423.746,81 zł – 45,8 %

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.

Planowane koszty zakupu usług obcych zostały pomniejszone o 413.500,00 zł w związku z odwołaniem szeregu imprez oraz czasowym zawieszeniem działalności w związku z COVID-19 (a co za tym idzie w związku ze spadkiem przychodów). Między innymi konieczne było zrezygnowanie z planowanych remontów.

f) Pozostałe koszty rodzajowe

Zaplanowane koszty – 430.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2020r. – 214.099,77 zł – 49,8 %

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.

Planowane koszty pozostałe zostały pomniejszone o 68.500,00 zł w związku z odwołaniem szeregu imprez oraz czasowym zawieszeniem działalności w związku z COVID-19 (a co za tym idzie w związku ze spadkiem przychodów).

## 3. W roku 2020 zaplanowano także zadania w ramach działalności bieżącej (dotacja celowa) –

- a) Realizacja koncertów z cyklu „Trzeźwienie przez kulturę” – zaplanowana w wysokości 30.000,00 zł (Umowa 2.WS.2020-304 z 03.01.2020), otrzymana na dzień 30.06.2020r. w kwocie 30.000,00 zł i wykorzystana w I półroczu w kwocie 10.000,00 zł
- b) Dotacja celowa na wydatki bieżące – „XIII Jarmark św. Bartłomieja oraz Dobre filmy na Bulwarze Nadwarciańskim” - zaplanowana w wysokości 12.000,00 zł – realizacja zadania w II półroczu roku 2020
- c) Dotacja celowa na wydatki bieżące – „Inauguracja Roku Kulturalnego” – zaplanowana w wysokości 40.000,00 zł – realizacja zadania w II półroczu roku 2020

- d) Dotacja celowa na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja nagłośnienia sali widowiskowej Konińskiego Domu Kultury” - Umowa 7.KT.2020.22334 z 26.06.2020 – zaplanowana w wysokości 35.000,00 zł, nie otrzymana i nie wydatkowana na dzień 30.06.2020r.

W I półroczu roku 2020 został poniesiony koszt podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 38,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2020 roku nie posiadaliśmy wymagalnych zobowiązań. Natomiast należności wymagalne wynosiły ogółem na dzień 30 czerwca 2020 – **3.504,50 zł.**

### STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2020R.

#### ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązań	Kwota wymagalna na dzień 30.06.2020
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.684,27	0,00
2.	Podatek od nieruchomości	13 705,00	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>15.389,27</b>	<b>0,00</b>

#### NALEŻNOŚCI

Lp.	Rodzaj należności	Wartość należności	Kwota wymagalna na dzień 30.06.2020
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	4.458,64	3.504,50
	<b>RAZEM:</b>	<b>4.458,64</b>	<b>3.504,50</b>

Stan środków w kasie na koniec I półrocza roku 2020 wynosił **2.536,55 zł** natomiast na bankowych rachunkach bieżących KDK wynosił – **637.342,66 zł**, a na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – **87.688,76 zł.**

W ramach środków na koncie bankowych znajduje się kwota 480.000,00 zł z otrzymanej dotacji podmiotowej, przeznaczona na finansowanie działalności KDK w II półroczu 2020r. oraz kwota dotacji celowej (20.0000,00 zł) na Trzeźwienie przez kulturę. W środkach tych jest także kwota dofinansowania z Europa Cinemas na eventy kinowe – 36.846,29 zł. Pozostałe środki to środki na zwroty za bilety z okresu odwołania imprez, środki na bieżące funkcjonowanie, oraz środki z wpływu za bilety (do rozliczenia z dystrybutorami).

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Irena Olejniczak*

DYREKTOR

*Elżbieta Więtkiewicz - Markiewicz*