

25. 02. 2022

nr pisma
podpis

(instytucja)

MDK-GK.3123.2.2022

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE
ZA 2021 R.**

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE | PLAN FINANSOWY NA 2021 R. PO ZMIANACH | WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 31.12.2021 R. | WSKAŹNIK % (4:3) |
|------------|--|---|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | PRZYCHODY OGÓLEM, z tego: | 2 290 500,00 | 2 290 440,10 | 100,00 |
| 1. | Dotacja z budżetu, w tym: | 1 775 000,00 | 1 775 000,00 | 100,00 |
| | a) dotacja podmiotowa | 1 775 000,00 | 1 775 000,00 | 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: | 515 500,00 | 515 440,10 | 99,99 |
| | a) sprzedaż usług statutowych | 432 600,00 | 432 556,35 | 99,99 |
| | b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usl. telekom.) | 73 750,00 | 73 737,83 | 99,98 |
| | c) przychody finansowe (odsutki bankowe i od zaległości w spłacie należności) | 75,00 | 71,35 | 95,13 |
| | d) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus) | 9 075,00 | 9 074,57 | 100,00 |
| II | KOSZTY RODZAJOWE OGÓLEM, z tego: | 2 281 000,00 | 2 280 504,37 | 99,98 |
| 1. | Wynagrodzenia ogółem, z tego: | 1 480 200,00 | 1 480 132,29 | 100,00 |
| | a) wynagrodzenia osobowe | 1 373 100,00 | 1 373 069,29 | 100,00 |
| | b) wynagrodzenia bezosobowe | 107 100,00 | 107 063,00 | 99,97 |
| 2. | Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego: | 259 850,00 | 259 816,48 | 99,99 |
| | a) składki na ubezpieczenia społeczne | 233 350,00 | 233 325,45 | 99,99 |
| | b) składki na Fundusz Pracy | 25 864,00 | 25 860,40 | 99,99 |
| | c) składki na Pracownicze Plany Kapitałowe | 636,00 | 630,63 | 99,16 |
| 3. | Inne świadczenia na rzecz pracowników | 53 350,00 | 53 330,69 | 99,96 |
| | a) odpisy na ZFŚS | 43 150,00 | 43 148,91 | 100,00 |
| | b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie) | 10 200,00 | 10 181,78 | 99,82 |
| 4. | Inne koszty, z tego: | 487 600,00 | 487 224,91 | 99,92 |
| | a) amortyzacja | 27 500,00 | 27 425,73 | 99,73 |
| | b) materiały i energia, z tego: | 206 700,00 | 206 269,60 | 99,79 |
| | - zużycie materiałów | 62 700,00 | 62 519,78 | 99,71 |
| | - zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda) | 144 000,00 | 143 749,82 | 99,83 |
| | c) usługi obce razem, z tego: | 185 000,00 | 183 433,51 | 99,15 |
| | - bieżące remonty i konserwacje | 15 350,00 | 15 335,60 | 99,91 |
| | - kulturalne (w tym: obsługa imprez) | 90 800,00 | 90 752,02 | 99,95 |
| | - pozostałe usługi obce | 78 850,00 | 77 345,89 | 98,09 |
| | d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne) | 48 000,00 | 47 854,65 | 99,70 |
| | e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy) | 20 400,00 | 20 368,22 | 99,84 |
| | f) koszty finansowe | 0,00 | 0,50 | 0,00 |
| | g) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrągleń VAT) | 0,00 | 1 872,70 | 0,00 |
| III | INWESTYCJE, z tego: | 35 374,00 | 35 373,21 | 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: | 35 374,00 | 35 373,21 | 100,00 |
| | a) zakupy inwestycyjne | 35 374,00 | 35 373,21 | 100,00 |
| | b) roboty budowlane | 0,00 | 0,00 | |

IV INFORMACJE DODATKOWE

| | | | | |
|----|---|--------------|--------------|---------------|
| 1. | ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2021 r.) | | | |
| | Środki pieniężne (bez ZFŚS) | 92 100,00 | 92 092,64 | 99,99 |
| | Należności, w tym: | 19 363,00 | 19 360,83 | 99,99 |
| | - należności niewymagalne | 1 810,00 | 1 808,08 | 99,89 |
| | - należności wymagalne | 17 553,00 | 17 552,75 | 100,00 |
| | Zobowiązania, w tym: | 16 482,00 | 16 481,08 | 99,99 |
| | - zobowiązania niewymagalne | 16 482,00 | 16 481,08 | 99,99 |
| | - zobowiązanie wymagalne | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego | 10 160,00 | 10 160,00 | 100,00 |
| | Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2021 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 |
| | - zobowiązanie wymagalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego | 5 080,00 | 5 080,00 | 100,00 |
| | Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zatrudnienie średnioroczne | 27,50 | 27,50 | 100,00 |

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 24.02.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Joanna Kasprzak
.....
(Główny księgowy)

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

MDK-GK.3123.2.2022

**Analiza opisowa
z wykonania planu finansowego
Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie
za 2021 rok**

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2021 r. w wysokości 2.290.500,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie **2.290.440,10 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 **1.775.000,00 zł**, tj. 100,00 % planu,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **432.556,35 zł**, co stanowi 99,99 % planu, na które składają się:
 - a. przychody z zajęć stałych,
 - b. przychody z organizacji konkursów, przeglądów, turniejów, festiwalu,
 - c. przychody z organizacji imprez,
 - d. przychody z organizacji warsztatów,
- **przychody ze sprzedaży pozostałych usług** zostały zrealizowane w wysokości **73.737,83 zł**, tj. 99,98 % 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 **71,35 zł**, tj. 95,13 % planu, na które składają się przychody z odsetek za zwłokę w zapłacie należności.
- **pozostałe przychody operacyjnych** zostały zrealizowane w wysokości **9.074,57 zł**, tj. 100,00 % 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 2021 r. w wysokości 2.281.000,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie **2.280.504,37 zł**, co stanowi 99,98 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości 1.480.132,29 zł, tj. 100,00 % planu, w tym:
 - a. wynagrodzenia osobowe - wykonanie 1.373.069,29 zł, tj. 100,00 % planu,
 - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 107.063,00 zł, tj. 99,97 % planu,
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości 259.816,48 zł, tj. 99,99 % planu, w tym:
 - a. składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 233.325,45 zł, tj. 99,99 % planu,
 - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 25.860,40 zł, tj. 99,99 % planu,
 - c. składki na Pracownicze Plany Kapitałowe – wykonanie 630,63 zł, tj. 99,16 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości 53.330,69 zł, tj. 99,96 % planu, w tym:
 - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 43.148,91 zł, tj. 100,00 % planu,
 - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 10.181,78 zł, tj. 99,82 % planu,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości 27.425,73 zł, tj. 99,73 % planu w tym:
 - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 16.599,38 zł,
 - b. amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 10.826,35 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości 62.519,78 zł, tj. 99,71 % 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 143.749,82 zł, tj. 99,83 % planu, jest to zużycie:
 - a. energii elektrycznej,
 - b. energii cieplnej,
 - c. wody,

- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości 183.433,51 zł, tj. 99,15 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 15.335,60 zł, tj. 99,91 % planu,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 90.752,02 zł, tj. 99,95 % planu,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 77.345,89 zł, tj. 98,09 % 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 47.854,65 zł, tj. 99,70 % planu, są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty licencyjne (m.in. STOART), abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - c. opłaty do ZAIKS,
 - d. obowiązkowe wpłaty na PFRON,

- **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości 20.368,22 zł, tj. 99,84 % 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 1 872,70 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 2021 r. w wysokości 35.374,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2021 r. w kwocie 35.373,21 zł, co stanowi 100,00 % planu, są to zakupy inwestycyjne z przychodów własnych (sprzęt nagłośnieniowy, zestaw 4 cyfrowych systemów bezprzewodowych z mikrofonami i klimatyzatory).

INFORMACJE DODATKOWE

ŚRODKI OBROTOWE

NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2021 r.)

- Środki pieniężne: 92.092,64 zł - rachunek bieżący
2.056,81 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 19.360,83 zł
 - należności niewymagalne: 1.808,08 zł (w tym 9,30 zł odsetki od wymagalnych należności)
 - należności wymagalne: 17.552,75 zł (opłaty za zajęcia 16.952,75 zł)
- Zobowiązania, w tym 16.481,08 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 16.481,08 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 10.160,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 0,00 zł

ŚRODKI OBROTOWE

NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2021 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

Konin, dnia 24.02.2022 r.

GŁÓWNY KASZOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Joanna Kasprzak

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Lenard-Woźniak