

(instytucja)

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

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2016 R. PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 30.06.2016 r.	WSKAŹNIK % (4:3)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	1 832 454,00	965 763,85	52,70
1.	Dotacja z budżetu, w tym:	1 430 000,00	746 000,00	52,17
	a) dotacja podmiotowa	1 410 000,00	746 000,00	52,91
	b) dotacja celowa	20 000,00	0,00	0,00
	c) dotacja inwestycyjna	0,00	0,00	
2.	Przychody własne, z tego:	402 454,00	219 763,85	54,61
	a) sprzedaż usług statutowych	275 753,00	154 162,35	55,91
	b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usł. telekom.)	123 051,00	62 947,33	51,16
	c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w spłacie należności)	1 500,00	636,42	42,43
	d) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus)	2 150,00	2 017,75	93,85
II	KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego:	1 826 690,00	949 536,06	51,98
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	1 144 186,00	605 524,32	52,92
	a) wynagrodzenia osobowe	1 030 990,00	516 712,10	50,12
	b) wynagrodzenia bezosobowe	113 196,00	88 812,22	78,46
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego:	197 287,00	101 680,63	51,54
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	176 859,00	89 777,64	50,76
	b) składki na Fundusz Pracy	20 428,00	11 902,99	58,27
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	43 483,00	20 449,04	47,03
	a) odpisy na ZFŚS	31 268,00	15 634,02	50,00
	b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie)	12 215,00	4 815,02	39,42
4.	Inne koszty, z tego:	441 734,00	221 882,07	50,23
	a) amortyzacja	17 184,00	10 567,63	61,50
	b) materiały i energia, z tego:	199 349,00	101 230,02	50,78
	- zużycie materiałów	95 312,00	45 988,16	48,25
	- zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda)	104 037,00	55 241,86	53,10
	c) usługi obce razem, z tego:	144 075,00	62 949,09	43,69
	- bieżące remonty i konserwacje	13 187,00	7 299,39	55,35
	- kulturalne (w tym: obsługa imprez)	47 429,00	24 279,40	51,19
	- pozostałe usługi obce	83 459,00	31 370,30	37,59
	d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)	40 890,00	23 065,50	56,41
	e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy)	40 236,00	18 306,76	45,50
	f) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT)	0,00	5 763,07	0,00
III	INWESTYCJE, z tego:	19 679,00	19 678,01	99,99
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:	19 679,00	19 678,01	99,99
	a) zakupy inwestycyjne	19 679,00	19 678,01	99,99
	b) roboty budowlane	0,00	0,00	

Młodzieżowy Dom Kultury w Koninie

62-510 Konin, ul. Przemysłowa 3d

tel. 63 243 77 17, tel./fax 63 243 86 24

NIP 6650000000, REGON 302185939

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 (30.06.2016 r.)			
Środki pieniężne (bez ZFŚS)	120 409,00	120 408,50	100,00
Należności, w tym: (bez pożyczek z ZFŚS)	5 026,00	5 025,35	99,99
- należności niewymagalne	3 662,00	3 661,62	99,99
- należności wymagalne	1 364,00	1 363,73	99,98
Zobowiązania, w tym:	56 811,00	56 810,94	100,00
- zobowiązania niewymagalne	56 811,00	56 810,94	100,00
- zobowiązanie wymagalne	0,00	0,00	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	36 960,00	36 960,00	100,00
3. zatrudnienie średnioroczne			
	28,25	27,75	98,23

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 19.07.2016 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Karol Granałowski
.....
(Główny księgowy)

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie

Lucyna Leonard-Woźniak
.....
(Dyrektor Instytucji)

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

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2016 r. w wysokości 1.832.454,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2016 r. w kwocie **965.763,85** co stanowi 52,70 % planu.

Realizacja planu przychodów z poszczególnych źródeł kształtuje się następująco:

- **dotacja podmiotowa** z budżetu Miasta Konina została zrealizowana w wysokości **746.000,00 zł**, tj. 52,91 % planu,
- **dotacja celowa** z budżetu Miasta Konina w wysokości 20.000,00 zł zostanie zrealizowana w drugim półroczu 2016 r.,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **154.162,35 zł**, co stanowi 55,91 % 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 **62.947,33 zł**, tj. 51,16 % 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 **636,42 zł**, tj. 42,43 % 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 **2.017,75 zł**, tj. 93,85 % planu, na które składają się:
 - a. darowizny finansowe,
 - b. wynagrodzenie płatnika podatku i świadczeń ZUS,
 - c. przychody wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT.

Planowane koszty (po zmianach) na 2016 r. w wysokości 1.826.690,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2016 r. w kwocie **949.536,06 zł**, co stanowi 51,98 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości 605.524,32 zł, tj. 52,92 % planu, w tym:
 - a. wynagrodzenia osobowe - wykonanie 516.712,10 zł, tj. 50,12 % planu,
 - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 88.812,22 zł, tj. 78,46 % planu,
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości 101.680,63 zł, tj. 51,54 % planu, w tym:
 - a. składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 89.777,64 zł, tj. 50,76 % planu,
 - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 11.902,99 zł, tj. 58,27 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości 20.449,04 zł, tj. 47,03 % planu, w tym:
 - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 15.634,02 zł, tj. 50,00 % planu,
 - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 4.815,02 zł, tj. 39,42 % planu,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości 10.567,63 zł, tj. 61,50 % planu, w tym:
 - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 4.338,14 zł,
 - b. amortyzacja sukcesywna WNiP - wykonanie 1.769,64 zł,
 - c. amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 4.459,85 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości 45.988,16 zł, tj. 48,25 % planu, są to:
 - a. materiały konserwacyjne i eksploatacyjne,
 - 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 55.241,86 zł, tj. 53,10 % planu, jest to zużycie:
 - a. energii elektrycznej,
 - b. energii cieplnej,
 - c. wody,

- **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości 62.949,09 zł, tj. 43,69 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 7.299,39 zł, tj. 55,35 % planu,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 24.279,40 zł, tj. 51,19 % planu,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 31.370,30 zł, tj. 37,59 % planu, (w tym: przeglądy środków trwałych, transportowe, spedycji, załadunku i wyładunku, usługi telekomunikacyjne stacjonarne i komórkowe, pocztowe i znaczki, opłaty RTV, kurierskie, usługi informatyczne, dostęp do Internetu, usługi biurowe, czynsze i najem nieruchomości, leasing, 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 23.065,50 zł, tj. 56,41 % planu, są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty skarbowe,
 - c. opłaty licencyjne (m.in. STOART), abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - d. opłaty do ZAIKS,
 - e. abonamenty abonamentowe (woda, ścieki),
 - f. pozostałe podatki i opłaty,
 - g. obowiązkowe wpłaty na PFRON.

- **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości 18.306,76 zł, tj. 45,50 % 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.

- **pozostałe koszty operacyjne** zostały poniesione w wysokości 5.763,07 zł, są to:
 - a. koszty wynikające z korekty podatku VAT po przeliczeniu realnej proporcji sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej oraz koszty wynikające z różnic zaokrągleń w deklaracji VAT.

Planowane inwestycje (po zmianach) na 2016 r. w wysokości 19.679,00 zł zostały zrealizowane na dzień 30.06.2016 r. w kwocie **19.678,01 zł**, co stanowi 99,99% planu, są to zakupy inwestycyjne ze środków własnych (dwa zestawy nagłośnieniowe oraz mikser cyfrowy).

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 (30.06.2016 r.)

- Środki pieniężne: 120.408,50 zł - rachunek bieżący
13.017,55 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 5.025,35 zł (bez ZFŚS)
 - należności niewymagalne: 3.661,62 zł
 - należności wymagalne: 1.363,73 zł

(należności niewymagalne z ZFŚS: 690,00 zł – pożyczka)
- Zobowiązania, w tym 56.810,94 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 56.810,94 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów 36.960,00 zł

Konin, dnia 19.07.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Karol Gronowski

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Lenard-Woźniak