

ANALIZA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE ROKU 2017

1. Na rok 2017 planowane przychody ogółem wynoszą **6.091.500,00 zł** – Wykonanie na dzień 30.06.2017r. – **3.727.785,91 zł** co stanowi 61,2% planowanych przychodów

W ramach planowanych przychodów znalazły się:

- a) Dotacja bieżąca – zaplanowana w wysokości 3.514.000,00 zł, otrzymana i wykorzystana na dzień 30.06.2017r. w kwocie 2.124.000,00 zł co stanowi 60,4 % planowanej dotacji.

Kwota dotacji wykorzystana została na działalność bieżącą KDK oraz dofinansowanie (w kwocie 604.000,00 zł) kosztów organizacji MDzFPiT KONIN 2017.

- b) Dotacja celowa na wydatki bieżące – realizacja filmu o Cukrowni Gośławice – zaplanowana w wysokości 8.000,00 zł, otrzymana i wykorzystana na dzień 30.06.2017r. w kwocie 0,00 zł

- c) przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej

Zaplanowane przychody – 1.985.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 1.342.043,78 zł – 67,6%

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.

- d) Przychody z wynajmu pomieszczeń i refaktury

Zaplanowane przychody – 200.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 110.467,58zł – 55,2%

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.

- d) Przychody finansowe

Zaplanowane przychody – 4.500,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 2.904,05 zł – 64,5 %

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

- e) Darowizny

Zaplanowane przychody – 10.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 5.298,40 zł – 53,0 %

pozycja obejmuje wpływy z darowizn od osób fizycznych i prawnych otrzymanych w 2016r. na działalność kulturalną.

f) Pozostałe przychody

Zaplanowane przychody – 370.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. –143.072,10 zł –38,7 %

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

2. Na rok 2017 planowane koszty ogółem wynoszą 6.091.500,00 zł – Wykonanie na 30.06.2017r. – 3.607.170,57 zł – co stanowi 59,2 % planowanych kosztów ogółem

W ramach kosztów ogółem znajdują się następujące koszty rodzajowe:

a) Wynagrodzenia

Zaplanowane koszty – 2.285.000,00 zł (w tym osobowy fundusz płac – 2.095.000,00zł);

Wykonanie na 30.06.2017r. – 1.218.896,57 zł (w tym osobowy fundusz płac – 1.071.806,57 zł – 51,2 % planu) – 53,3 %

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.

b) Świadczenia na rzecz pracowników

Zaplanowane koszty – 472.500,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 272.841,56 zł – 57,7 %

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 2017 roku, których wartość zakupu nie przekroczyła 3.500,00 zł

Zaplanowane koszty – 200.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 82.303,93 zł – 41,2 %

d) Zużycie materiałów i energii

Zaplanowane koszty – 515.100,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 277.368,86 zł – 53,9 %

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.)

e) Usługi obce

Zaplanowane koszty – 2.171.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 1.414.745,97 zł – 65,2 %

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.

f) Pozostałe koszty rodzajowe

Zaplanowane koszty – 448.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 341.013,68 zł – 76,1 %

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.

3. W roku 2017 zaplanowano ze środków Konińskiego Domu Kultury zakupy inwestycyjne w wysokości – 20.000,00 zł; Wykonanie na 30.06.2017r. – 0,00 zł – 0 %.
4. W roku 2017 zaplanowano także zadanie w ramach działalności bieżącej (dotacja celowa) - Realizacja filmu o Cukrowni Gosławice – zaplanowana w wysokości 8.000,00 zł, otrzymana i wykorzystana na dzień 30.06.2017r. w kwocie 0,00 zł

W I półroczu roku 2017 został poniesiony koszt podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 408,00 zł. Na dzień 30 czerwca 2017 roku nie posiadaliśmy wymagalnych zobowiązań. Natomiast należności wymagalne wynosiły ogółem na dzień 30 czerwca 2017 – **2.122,26 zł.**

STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2017R.

ZOBOWIĄZANIA

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązań	Kwota wymagalna na dzień 30.06.2017
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44.702,22	0,00
2.	Podatek od nieruchomości	13 710,00	0,00
3.	VAT należny do rozliczenia w VII.2017	11,78	0,00
4.	Oplata PiSF za II kwartał 2017	490,00	0,00
	RAZEM:	58.914,00	0,00

NALEŻNOŚCI

Lp.	Rodzaj należności	Wartość należności	Kwota wymagalna na dzień 30.06.2017
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	24.032,26	2.122,26
2.	Rozliczenie podatku VAT	19.585,00	0,00
	RAZEM:	43.617,26	2.122,26

Stan środków w kasie na koniec I półroczu roku 2017 wynosił **4.942,62 zł** natomiast na bankowych rachunkach bieżących KDK wynosił – **193.183,89 zł** (w tym 17.435,51 zł to środki na wydatki bieżące, a 175.748,38 zł – środki na rachunku bieżącym – subkonto na wydatki celowe: festiwale, imprezy itp.), a na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – **62.797,07 zł.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Irena Olejniczak

DYREKTOR

 Elżbieta Migoniewicz-Merkle

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO - I PÓLROCZE 2017

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2017r.	Wykonanie 30.06.2017	Wskaźnik % (4:3)
1	2	3		5
1.	PRZYCHODY OGÓŁEM	6 091 500,00	3 727 785,91	61,2
1.1.	dotacja z budżetu	3 522 000,00	2 124 000,00	60,3
	w tym: dotacja bieżąca	3 514 000,00	2 124 000,00	60,4
	- dotacja celowa na wydatki bieżące - realizacja filmu	8 000,00	0,00	
1.3.	przychody ze sprzedaży usług działalności podstawowej	1 985 000,00	1 342 043,78	67,6
1.4.	pozostałe przychody ogółem	584 500,00	261 742,13	44,8
	w tym: - wynajem lokali i refaktury	200 000,00	110 467,58	55,2
	- przychody finansowe	4 500,00	2 904,05	64,5
	- darowizny	10 000,00	5 298,40	53,0
	- pozostałe(reklama, pozostałe dotacje, inne wpływy z usług)	370 000,00	143 072,10	38,7
	- zmiana stanu prod.(rozł.mędzyokresowe czynne)			
2.	KOSZTY OGÓŁEM	6 091 500,00	3 607 170,57	59,2
2.1.	Wynagrodzenia - ogółem	2 285 000,00	1 218 896,57	53,3
	w tym: - osobowy fundusz płac	2 095 000,00	1 071 806,57	51,2
	- honoraria - ogółem	100 000,00	86 750,00	86,8
	- bezosobowy fundusz płac	90 000,00	60 340,00	67,0
2.2.	Świadczenia na rzecz pracowników ogółem	472 500,00	272 841,56	57,7
	w tym:- składki na ubezpieczenia społeczne	350 000,00	186 215,24	53,2
	- składki na fundusz pracy	38 500,00	20 645,59	53,6
	- odpis na ZFŚS	64 000,00	63 527,30	99,3
	- odzież robocza i ochronna	8 000,00	190,95	2,4
	- pozostałe(szkolenia,bad.okresowe)	12 000,00	2 262,48	18,9
2.3.	Amortyzacja	200 000,00	82 303,93	41,2
2.4.	Materiały i energia - ogółem	515 000,00	277 368,86	53,9
	w tym: - mat.związane z dział.podstawową	140 000,00	95 406,22	68,1
	- energia (elektr.,co, woda)	280 000,00	135 310,71	48,3
	- paliwo	12 000,00	6 742,40	56,2
	- pozostałe	83 000,00	39 909,53	48,1
2.5.	Usługi obce	2 171 000,00	1 414 745,97	65,2
	w tym: - remonty	10 000,00	0,00	0,0
	- usługi poligraficzne	35 000,00	26 607,92	76,0
	- opłaty telefoniczne i pocztowe	19 000,00	7 908,34	41,6
	- pozostałe	2 107 000,00	1 380 229,71	65,5
2.6.	Pozostałe koszty ogółem	448 000,00	341 013,68	76,1
	w tym: - podatki i opłaty	220 000,00	155 382,11	70,6
	- podróże służbowe	18 000,00	11 469,15	63,7
	- pozostałe	210 000,00	174 162,42	82,9

1	2	3	4	5
3.	Inwestycje z dotacji ogółem	0,00	0,00	
	w tym: - zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	
	- roboty budowlane	0,00	0,00	
4.	Inwestycje z środków własnych	20 000,00	0,00	
	w tym: - zakupy inwestycyjne	20 000,00	0,00	
	- roboty budowlane	0,00	0,00	
5.	Zatrudnienie średnioroczne w etatach	53	50	

Lp.	Nazwa	Stan na początek roku 2017	Plan na koniec roku 2017	Wykonanie 30.06.2017
1.	Stan środków pieniężnych	32 317,57	30 000,00	198 126,51
2.	Stan należności z tyt.dostaw i usług	10 213,01	20 000,00	24 032,26
3.	Stan zobowiązań z tyt.dostaw i usług	76 430,46	60 000,00	44 702,22

.....Konin....., dnia.07.07.2017...r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Irena Olejniczak

(podpis Gł.Księgowego)

DYREKTOR

Elżbieta...

(podpis Dyrektora)