

(instytucja)

KCK-GK.3113.2.2025

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE
ZA 2024 ROK**

| Lp. | WYSZCZEGÓLNIENIE | PLAN FINANSOWY NA 2024 R. PO ZMIANACH | WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 31.12.2024 R. | WSKAŹNIK % (4:3) |
|-----|--|---|---|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. | PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego: | 3 799 000,00 | 3 798 910,85 | 100,00 |
| 1. | Dotacja z budżetu, w tym: | 2 543 450,00 | 2 543 450,00 | 100,00 |
| | a) dotacja podmiotowa | 2 355 000,00 | 2 355 000,00 | 100,00 |
| | b) dotacja celowa | 188 450,00 | 188 450,00 | 100,00 |
| | c) dotacja inwestycyjna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Przychody własne, z tego: | 1 255 550,00 | 1 255 460,85 | 99,99 |
| | a) sprzedaż usług statutowych | 1 133 008,00 | 1 132 923,01 | 99,99 |
| | b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usl. telekom.) | 114 950,00 | 114 948,16 | 100,00 |
| | c) przychody ze sprzedaży towarów | 427,00 | 426,83 | 99,96 |
| | d) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w spłacie należności) | 56,00 | 55,26 | 98,88 |
| | e) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus) | 7 109,00 | 7 107,59 | 99,98 |
| II | KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego: | 3 784 000,00 | 3 783 929,11 | 100,00 |
| 1. | Wynagrodzenia ogółem, z tego: | 2 388 000,00 | 2 387 967,40 | 100,00 |
| | a) wynagrodzenia osobowe | 2 274 385,00 | 2 274 364,85 | 100,00 |
| | b) wynagrodzenia bezosobowe | 113 615,00 | 113 602,55 | 99,99 |
| 2. | Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego: | 419 355,00 | 419 351,55 | 100,00 |
| | a) składki na ubezpieczenia społeczne | 376 509,00 | 376 507,99 | 100,00 |
| | b) składki na Fundusz Pracy | 41 619,00 | 41 617,31 | 100,00 |
| | c) składki na Pracownicze Plany Kapitałowe | 1 227,00 | 1 226,25 | 99,94 |
| 3. | Inne świadczenia na rzecz pracowników | 92 320,00 | 92 317,60 | 100,00 |
| | a) odpisy na ZFŚS | 78 106,00 | 78 105,87 | 100,00 |
| | b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie) | 14 214,00 | 14 211,63 | 99,98 |
| 4. | Inne koszty, z tego: | 884 325,00 | 884 292,66 | 100,00 |
| | a) amortyzacja | 68 065,00 | 68 063,94 | 100,00 |
| | b) materiały i energia, z tego: | 296 020,00 | 296 008,08 | 100,00 |
| | - zużycie materiałów | 91 000,00 | 90 995,72 | 100,00 |
| | - zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda) | 205 020,00 | 205 012,36 | 100,00 |
| | c) usługi obce razem, z tego: | 381 569,00 | 381 559,86 | 100,00 |
| | - bieżące remonty i konserwacje | 23 779,00 | 23 778,62 | 100,00 |
| | - kulturalne (w tym: obsługa imprez) | 187 725,00 | 187 724,27 | 100,00 |
| | - pozostałe usługi obce | 170 065,00 | 170 056,97 | 100,00 |
| | d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne) | 50 960,00 | 50 956,70 | 99,99 |
| | e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy) | 84 470,00 | 84 464,86 | 99,99 |
| | f) wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu | 267,00 | 266,30 | 99,74 |
| | g) koszty finansowe | 6,00 | 5,13 | 85,50 |
| | h) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT) | 2 968,00 | 2 967,79 | 99,99 |
| III | INWESTYCJE, z tego: | 0,00 | 0,00 | |
| 1. | Inwestycje z dotacji ogółem, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| | a) zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) prace modernizacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | INWESTYCJE ze środków własnych, z tego: | 54 165,00 | 54 164,30 | 100,00 |
| 1. | Inwestycje ze środków własnych, w tym: | 54 165,00 | 54 164,30 | 100,00 |
| | a) zakupy inwestycyjne | 54 165,00 | 54 164,30 | 100,00 |
| | b) roboty budowlane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IV INFORMACJE DODATKOWE

| | | | | |
|----|--|-----------|-----------|--------|
| 1. | ŚRODKI OBROTOWE NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2024 r.) | | | |
| | Środki pieniężne (bez ZFŚS) | 82 446,00 | 82 445,94 | 100,00 |
| | Należności, w tym: | 34 246,00 | 34 245,37 | 100,00 |
| | - należności niewymagalne | 3 626,00 | 3 625,87 | 100,00 |
| | - należności wymagalne | 30 620,00 | 30 619,50 | 100,00 |
| | - należności inne (z tyt. pożyczki z ZFŚS) | 0,00 | 0,00 | |
| | Zobowiązania, w tym: | 27 836,00 | 27 835,05 | 100,00 |
| | - zobowiązania niewymagalne | 27 836,00 | 27 835,05 | 100,00 |
| | - zobowiązanie wymagalne | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | ŚRODKI OBROTOWE NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2024 r.) | | | |
| | Środki pieniężne (bez ZFŚS) | 41 735,00 | 41 734,01 | 100,00 |
| | Należności, w tym: | 44 349,00 | 44 348,25 | 100,00 |
| | - należności niewymagalne | 508,00 | 507,62 | 99,93 |
| | - należności wymagalne | 39 041,00 | 39 040,63 | 100,00 |
| | - należności inne (z tyt. pożyczki z ZFŚS) | 4 800,00 | 4 800,00 | 100,00 |
| | Zobowiązania, w tym: | 6 573,00 | 6 572,96 | 100,00 |
| | - zobowiązania niewymagalne | 6 573,00 | 6 572,96 | 100,00 |
| | - zobowiązanie wymagalne | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego | 0,00 | 0,00 | |
| | Rozliczenia międzyokresowe kosztów | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zatrudnienie średnioroczne (w tym SOWA) | 31,48 | 31,48 | 100,00 |

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 25.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Konińskiego Centrum Kultury

Joanna Kasprzak

(Główny księgowy)

DYREKTOR
Konińskiego Centrum Kultury

Lucyna Leńard-Woźniak

(Dyrektor Instytucji)

KCK-GK.3113.2.2025

**Analiza opisowa
z wykonania planu finansowego
Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie
za 2024 rok**

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2024 r. w wysokości **3.799.000,00 zł** zostały zrealizowane na dzień 31.12.2024 r. w kwocie **3.798.910,85 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 **2.355.000,00 zł**, tj. 100,00 % planu,
- **dotacja celowa** z budżetu Miasta na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” została zrealizowana w wysokości **170.000,00 zł**, tj. 100% planu,
- **dotacja celowa** z budżetu Miasta na opracowanie Programu Funkcjonalno – Użytkowego pod nazwą „Przebudowa i rozbudowa budynku Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie wraz z Infrastrukturą + OZE” została zrealizowana w wysokości **18.450,00 zł**, tj. 100% planu,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **1.132.923,01 zł**, co stanowi 99,99 % 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 ze Strefy SOWA (wykonanie 87.784,37 zł),
- **przychody ze sprzedaży pozostałych usług** zostały zrealizowane w wysokości **114.948,16 zł**, tj. 100,00 % 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 ze sprzedaży towarów** zostały zrealizowane w wysokości **426,83 zł** tj. 99,96 % planu, na które składają się przychody ze sprzedaży koszulek z logo MDK, worków z logo MDK oraz toreb z logo MDK,
- **przychody finansowe** zostały zrealizowane w wysokości **55,26 zł**, tj. 98,68 % planu, na które składają się przychody z odsetek za zwłokę w zapłacie należności,
- **pozostałe przychody operacyjnych** zostały zrealizowane w wysokości **7.107,59 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,

Planowane koszty (po zmianach) na 2024 r. w wysokości **3.784.000,00 zł** zostały zrealizowane na dzień 31.12.2024 r. w kwocie **3.783.929,11 zł**, co stanowi 100,00 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości **2.387.967,40 zł**, tj. 100,00 % planu, w tym:
 - a. wynagrodzenia osobowe – wykonanie 2.274.364,85 zł, tj. 100,00 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 119.919,02 zł,
 - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 113.602,55 zł, tj. 99,99 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 12.587,55 zł,
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości **419.351,55 zł**, tj. 100 % planu, w tym:
 - a. składki na ubezpieczenia społeczne – wykonanie 376.507,99 zł, tj. 100 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 21.947,54 zł,
 - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 41.617,31 zł, tj. 100,00 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 2.260,29 zł,
 - c. składki na Pracownicze Plany Kapitałowe – wykonanie 1.226,25 zł, tj. 99,94 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości **92.317,50 zł**, tj. 100 % planu, w tym:
 - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 78.105,87 zł, tj. 100,00 % planu,
 - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 14.211,63 zł, tj. 99,98 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 270,00 zł,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości **68.063,94 zł**, tj. 100 % planu w tym:
 - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 25.338,47 zł,
 - b. amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 38.644,30 zł,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 4.081,17 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości **90.995,72 zł**, tj. 100 % planu (w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 9.620,87 zł), 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,
 - k. NKUP
- **zużycie energii** zostało zrealizowane w wysokości **205.012,36 zł**, tj. 100 % planu, jest to zużycie:
 - a. energii elektrycznej,
 - b. energii cieplnej,
 - c. wody,
 - **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości **381.559,86 zł**, tj. 100 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 23.778,62 zł, tj. 100 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” – wykonanie 5.098,80 zł,
 - b. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 187.724,27 zł, tj. 100 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” – wykonanie 928,98 zł,
 - c. pozostałe usługi obce – wykonanie 170.056,97 zł, tj. 100 % 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),
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” – wykonanie 27.068,33 zł,
 - **podatki i opłaty** zostały zrealizowane w wysokości **50.956,70 zł**, tj. 99,99 % planu (w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 2.544,00 zł), są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty licencyjne (m.in. STOART), abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - c. opłaty do ZAIKS,
 - **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości **84.464,86 zł**, tj. 99,99 % planu, (w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 20.159,06 zł), 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,

- **wartość sprzedanych towarów w cenie zakupu** została zrealizowana w wysokości **266,30 zł**, tj. 99,74 % planu,
- **koszty finansowe** zostały wykonane w wysokości **5,13 zł**, tj. 85,50 % planu są to:
 - a. odpisy z tytułu aktualizacji naliczonych odsetek zwłoki
- **pozostałe koszty operacyjne** zostały poniesione w wysokości **2.967,79 zł**, tj. 99,99 % planu 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 2024 r. w wysokości 54.165,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2024 r. w kwocie **54.164,30 zł**, co stanowi 100,00 % planu, są to zakupy inwestycyjne z przychodów własnych (kotara okienna, klimatyzacja kanałowa, zestaw oświetlenia LED).

Wykonanie dotacji celowej z budżetu Miasta na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wynosi **170.000,00 zł**.

Wykonanie dotacji celowej z budżetu Miasta na opracowanie Programu Funkcjonalno – Użytkowego pod nazwą „Przebudowa i rozbudowa budynku Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie wraz z Infrastrukturą + OZE” wynosi **18.450,00 zł**.

INFORMACJE DODATKOWE

ŚRODKI OBROTOWE

NA POZĄTUKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2024 r.)

- Środki pieniężne: 82.445,94 zł - rachunek bieżący
2.655,62 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 34.245,37 zł
 - należności niewymagalne: 3.625,87 zł
 - należności wymagalne: 30.619,50 zł (opłaty za zajęcia)
- Zobowiązania, w tym: 27.835,05 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 27.835,05 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 0,00 zł

ŚRODKI OBROTOWE

NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (31.12.2024 r.)

- Środki pieniężne: 41.734,01 zł - rachunek bieżący
891,49 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 44.348,25 zł
 - należności niewymagalne: 507,62 zł
 - należności wymagalne: 39.040,63 zł (w tym 39.035,50 zł opłaty za zajęcia i 5,13 zł odsetki od wymagalnych należności)
 - należności inne: 4.800,00 zł (z tyt. pożyczek ZFŚS)
- Zobowiązania, w tym: 6.572,96 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 6.572,96 zł
 - zobowiązanie wymagalne: 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego 0,00 zł
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów 0,00 zł

Konin, dnia 25.02.2025 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Konińskiego Centrum Kultury

Joanna Kasprzak

DYREKTOR
Konińskiego Centrum Kultury

Lucyna Lenard-Woźniak