

(instytucja)

MDK-GK 3124 2.2024

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MŁODZIEŻOWEGO DOMU KULTURY W KONINIE ZA 2023 R.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN FINANSOWY NA 2023 R. PO ZMIANACH	WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO NA 31.12.2023 R.	WSKAŹNIK % (4:3)
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	3 355 800,00	3 355 749,59	100,00
1.	Dotacja z budżetu, w tym:	2 370 000,00	2 370 000,00	100,00
	a) dotacja podmiotowa	2 135 000,00	2 135 000,00	100,00
	b) dotacja celowa	235 000,00	235 000,00	100,00
	c) dotacja inwestycyjna	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody własne, z tego:	985 800,00	985 749,59	99,99
	a) sprzedaż usług statutowych	870 290,00	870 267,04	100,00
	b) sprzedaż pozostałych usług (przychody z najmu, refaktury za media, usl. telekom.)	101 220,00	101 210,05	99,99
	c) przychody finansowe (odsetki bankowe i od zaległości w spłacie należności)	11,00	10,38	94,36
	d) pozostałe przychody operacyjne (darowizny, wynagr. płatnika podatku i świadczeń zus)	14 279,00	14 262,12	99,88
II.	KOSZTY RODZAJOWE OGÓŁEM, z tego:	3 339 300,00	3 339 139,57	100,00
1.	Wynagrodzenia ogółem, z tego:	1 970 036,00	1 969 938,93	100,00
	a) wynagrodzenia osobowe	1 837 306,00	1 837 214,93	100,00
	b) wynagrodzenia bezosobowe	132 729,00	132 724,00	100,00
2.	Składki naliczane od wynagrodzeń, z tego:	345 530,00	345 523,48	100,00
	a) składki na ubezpieczenia społeczne	309 297,00	309 295,61	100,00
	b) składki na Fundusz Pracy	35 180,00	35 175,17	99,99
	c) składki na Pracownicze Plany Kapitałowe	1 053,00	1 052,70	99,97
3.	Inne świadczenia na rzecz pracowników	71 984,00	71 992,63	100,00
	a) odpisy na ZFŚS	54 340,00	54 339,34	100,00
	b) pozostałe świadczenia pracownicze (bhp, szkolenia, badania lekarskie)	17 654,00	17 653,19	100,00
4.	Inne koszty, z tego:	951 741,00	951 684,63	99,99
	a) amortyzacja	65 500,00	65 381,65	99,82
	b) materiały i energia, z tego:	333 010,00	332 821,45	99,94
	- zużycie materiałów	151 800,00	151 718,69	99,95
	- zużycie energii (elektryczna, ciepła, woda)	181 210,00	181 102,76	99,94
	c) usługi obce razem, z tego:	431 031,00	429 527,83	99,65
	- bieżące remonty i konserwacje	69 431,00	69 414,04	99,98
	- kulturalne (w tym: obsługa imprez)	218 900,00	218 696,73	99,91
	- pozostałe usługi obce	142 700,00	141 417,06	99,10
	d) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe, abonament, inne)	44 500,00	44 095,32	99,09
	e) pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia, koszty reklamy)	77 700,00	77 523,28	99,77
	f) koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
	g) pozostałe koszty operacyjne (korekta VAT wynikająca z przeliczenia proporcji oraz zaokrąglenia VAT)	0,00	2 335,10	0,00
III.	INWESTYCJE, z tego:	25 916,00	25 915,05	100,00
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
2.	Inwestycje ze środków własnych, w tym:	25 916,00	25 915,05	100,00
	a) zakupy inwestycyjne	25 916,00	25 915,05	100,00
	b) roboty budowlane	0,00	0,00	0,00

IV INFORMACJE DODATKOWE

1.	ŚRODKI OBROTOWE NA POZĄTAKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2023 r.)			
	Środki pieniężne (bez ZFŚS)	77 779,00	77 778,81	100,00
	Należności, w tym:	25 280,00	25 279,02	100,00
	- należności niewymagalne	1 757,00	1 756,52	99,97
	- należności wymagalne	21 123,00	21 122,50	100,00
	- należności inne (z tyt. pożyczki z ZFŚS)	2 400,00	2 400,00	100,00
	Zobowiązania, w tym:	23 712,10	23 712,10	100,00
	- zobowiązania niewymagalne	23 712,10	23 712,10	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 (31.12.2023 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	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	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)	30,38	30,38	100,00

Analizę opisową z wykonania planu finansowego stanowi załącznik nr 1.

Konin, dnia 14.02.2024 r.

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

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

MDK-GK.3124.2.2024

**Analiza opisowa
z wykonania planu finansowego
Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie
za 2023 rok**

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Młodzieżowego Domu Kultury w Koninie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Planowane przychody (po zmianach) na 2023 r. w wysokości **3.355.800,00 zł** zostały zrealizowane na dzień 31.12.2023 r. w kwocie **3.355.749,59 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 **2.135.000,00 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 realizację programu profilaktycznego pt.: „Ciekawy świata – Wolny jak ptak!” została zrealizowana w wysokości **65.000,00 zł**, tj. 100% planu,
- **przychody ze sprzedaży usług statutowych** zostały zrealizowane w wysokości **870.267,04 zł**, co stanowi 100,00 % 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 14.846,28 zł),
- **przychody ze sprzedaży pozostałych usług** zostały zrealizowane w wysokości **101.210,05 zł**, tj. 99,99 % 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 **10,38 zł**, tj. 94,36 % planu, na które składają się przychody z odsetek za zwłokę w zapłacie należności.
- **pozostałe przychody operacyjnych** zostały zrealizowane w wysokości **14.262,12 zł**, tj. 99,88 % 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 (refundacja kosztów szkolenia, nagrody wygrane w konkursach),

Planowane koszty (po zmianach) na 2023 r. w wysokości **3.339.300,00 zł** zostały zrealizowane na dzień 31.12.2023 r. w kwocie **3.339.139,57 zł**, co stanowi 100,00 % planu.

Realizacja poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia** zostały zrealizowane w wysokości **1.969.938,93 zł**, tj. 100,00 % planu, w tym:
 - a. wynagrodzenia osobowe – wykonanie 1.837.214,93 zł, tj. 100,00 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 44.344,18 zł,
 - b. wynagrodzenia bezosobowe - wykonanie 132.724,00 zł, tj. 100,00 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 3.696,00 zł,
 - w tym na realizację programu profilaktycznego pt.: „Ciekawy świata – Wolny jak ptak!” – wykonanie 7.210,00 zł
- **składki naliczane od wynagrodzeń** zostały zrealizowane w wysokości **345.523,48 zł**, tj. 100,00 % planu, w tym:
 - a. składki na ubezpieczenia społeczne - wykonanie 309.295,61 zł, tj. 100,00 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 7.744,55 zł,
 - b. składki na Fundusz Pracy - wykonanie 35.175,17 zł, tj. 99,99 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 1.074,33 zł,
 - c. składki na Pracownicze Plany Kapitałowe – wykonanie 1.052,70 zł, tj. 99,97 % planu,
- **inne świadczenia na rzecz pracowników** zostały zrealizowane w wysokości **71.992,53 zł**, tj. 100,00 % planu, w tym:
 - a. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - wykonanie 54.339,34 zł, tj. 100,00 % planu,
 - b. pozostałe świadczenia pracownicze (świadczenia BHP, badania wstępne i okresowe pracowników, szkolenia pracowników) - wykonanie 17.653,19 zł, tj. 100,00 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 550,00 zł,
- **amortyzacja** została zrealizowana w wysokości **65.381,65 zł**, tj. 99,82 % planu w tym:
 - a. amortyzacja sukcesywna środków trwałych - wykonanie 19.365,24 zł,
 - b. amortyzacja jednorazowa środków trwałych - wykonanie 46.016,41 zł,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 22.734,36 zł,
- **zużycie materiałów** zostało zrealizowane w wysokości **151.718,69 zł**, tj. 99,95 % planu (w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 49.946,47 zł oraz na realizację programu profilaktycznego „Ciekawy świata – Wolny jak ptak!” wykonanie 452,74 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,
- **zużycie energii** zostało zrealizowane w wysokości **181.102,76 zł**, tj. 99,94 % planu, jest to zużycie:
 - a. energii elektrycznej,
 - b. energii cieplnej,
 - c. wody,
 - **usługi obce** zostały zrealizowane w wysokości **429.527,83 zł**, tj. 99,65 % planu, są to:
 - a. usługi remontowe, naprawa, konserwacja środków trwałych - wykonanie 69.414,04 zł, tj. 99,98 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” – wykonanie 22.631,49 zł,
 - c. usługi kulturalne (w tym obsługa imprez) – wykonanie 218.696,73 zł, tj. 99,91 % planu,
 - w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” – wykonanie 7.216,98 zł,
 - w tym na realizację programu profilaktycznego pt.: „Ciekawy świata – Wolny jak ptak!” – wykonanie 49.402,46 zł,
 - d. pozostałe usługi obce – wykonanie 141.417,06 zł, tj. 99,10 % 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 7.663,51 zł,
 - w tym na realizację programu profilaktycznego pt.: „Ciekawy świata – Wolny jak ptak!” – wykonanie 7.742,30 zł
 - **podatki i opłaty** zostały zrealizowane w wysokości **44.095,32 zł**, tj. 99,09 % planu, są to:
 - a. podatek od nieruchomości,
 - b. opłaty licencyjne (m.in. STOART), abonamenty (obowiązujące do 1 roku),
 - c. opłaty do ZAKS,
 - **pozostałe koszty** zostały zrealizowane w wysokości **77.523,28 zł**, tj. 99,77 % planu, (w tym na realizację projektu pn.: „Strefa Odkrywania, Wyobraźni i Aktywności – SOWA” wykonanie 2.398,13 zł oraz na realizację programu profilaktycznego „Ciekawy świata – Wolny jak ptak!” wykonanie 192,50 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,

- **pozostałe koszty operacyjne** zostały poniesione w wysokości **2.335,10 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 2023 r. w wysokości 25.916,00 zł zostały zrealizowane na dzień 31.12.2023 r. w kwocie **25.915,05 zł**, co stanowi 100,00 % planu, są to zakupy inwestycyjne z przychodów własnych (serwery i podłoga baletowa).

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 realizację programu profilaktycznego pt.: „Ciekawy świata – Wolny jak ptak!” wynosi **65.000,00 zł**.

INFORMACJE DODATKOWE

ŚRODKI OBROTOWE

NA POCZĄTKU OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO (01.01.2023 r.)

- Środki pieniężne: 77.778,81 zł - rachunek bieżący
606,28 zł - rachunek ZFŚS
- Należności, w tym: 25.279,02 zł
 - należności niewymagalne: 1.756,52 zł (w tym 1,68 zł odsetki od wymagalnych należności)
 - należności wymagalne: 21.122,50 zł (opłaty za zajęcia 19.842,50 zł)
 - należności inne: 2.400,00 zł (z tyt. pożyczki ZFŚS)
- Zobowiązania, w tym: 23.712,10 zł
 - zobowiązania niewymagalne: 23.712,10 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 (31.12.2023 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

Konin, dnia 14.02.2024 r.

GLÓWNA KASJERKA
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Joanna Kasprzak

DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Koninie
Lucyna Lenard-Woźniak