

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego **Książnicy Pomorskiej im. St. Staszica** za
2014 r.

Plan przychodów

w zł

a	b	c	d	e=d:c	f=d-c
1	Przychody ze sprzedaży produktów	201 933	201 933	100%	0
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0		0%	0
Razem przychody ze sprzedaży		201 933	201 933	100%	0
3	Pozostałe przychody operacyjne*	12 803 626	12 844 962	100%	41 337
	w tym:				
	- dotacje podmiotowe z budżetu województwa	12 121 809	12 121 809	100%	0
	- dotacje celowe na zadania bieżące z budżetu województwa	50 000	49 997	100%	-3
	- amortyzacja środków trwałych zakupionych z	118 828	117 585		0
4	Przychody finansowe	9 090	9 091	100%	1
Przychody ogółem		13 014 649	13 055 986	100%	41 337

Plan kosztów

w zł

a	b	c	d	e=d:c	f=d-c
1	Amortyzacja	1 554 147	1 537 041	99%	-17 107
2	Amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji	118 828	117 585	99%	-1 242
3	Wynagrodzenia	7 504 170	7 501 176	100%	-2 994
4	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 543 718	1 534 742	99%	-8 976
5	Zużycie materiałów i energii	946 071	911 960	96%	-34 111
6	w tym: księgozbiór	280 983	276 957	99%	-4 026
7	Usługi obce	2 451 994	2 361 194	96%	-90 800
8	Podatki i opłaty	81 098	81 100	100%	2
9	Pozostałe koszty rodzajowe	211 116	200 277	95%	-10 839
10	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0
Razem Koszty - działalności operacyjnej		14 625 142	14 256 832	98%	-368 310
11	Pozostałe koszty operacyjne	19 500	11 681	60%	-7 819
12	Koszty sprzedaży	0	0		0
13	Koszty finansowe w tym:	500	77	15%	-423
	- płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0		0
Koszty ogółem		14 644 142	14 256 832	99%	-387 310

Dodatkowe informacje

w zł

Lp.	Środki na wydatki majątkowe w tym:	Plan na 2014	Wykonanie na 31.12.2014	% wykonanie planu	Odchylenia od planu w zł
1	Środki na wydatki majątkowe, w tym:	147 638	147 638	100%	0
	- dotacje inwestycyjne z budżetu państwa	0	0	0%	0
	- środki z innych źródeł	147 638	147 638	100%	0
2	Środki przyznane innym podmiotom	0	0		0

Plan wydatków inwestycyjnych

w zł

Lp.	nakłady inwestycyjne	Plan na 2014	Wykonanie na 31.12.2014	% wykonanie planu	Odchylenia od planu w zł
1	nakłady inwestycyjne	211 839	211 838	100%	-1

Stan środków pieniężnych

w zł

Lp.	Stan środków pieniężnych	Środki pieniężne	
		na 01.01.2014	na 31.12.2014
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	574 995	798 328

*) w tym środki funduszu socjalnego oraz gwarancje należytego wykonania umowy

Stan należności

w zł

Lp.	Stan należności	Należności			
		dotacje		w tym wymagalne	
		na 01.01.2014	na 31.12.2014	na 01.01.2014	na 31.12.2014
1	Z tytułu dostaw i usług	5 704	10 352,25	0,00	6 313,69
2	Publiczno-prawne	133 476	249 082,61	0,00	0,00
3	Dochodzone na drodze sądowej	25 358	35 572,47	25 358,44	35 572,47
4	Pozostałe*	31 498	31 770,53	0,00	0,00
	Razem należności	196 036	326 777,86	25 358,44	41 886,16

*) bez pożyczek mieszkaniowych wypłaconych pracownikom z ZFSS i bez dotacji

Stan zobowiązań

w zł

Lp.	Stan zobowiązań	Zobowiązania			
		31.12.2014		31.12.2015	
		Plan	Wykon.	Plan	Wykon.
1	Kredyty i pożyczki, w tym:	0	0,00	0	0
	- długoterminowe	0	0,00	0	0
	- krótkoterminowe	0	0,00	0	0
2	Z tytułu dostaw i usług	107 539	52 880,75	0	0
3	Publiczno - prawne, w tym	1 024	0,00	0	0
	- ZUS	0	0,00	0	0
	- urzędy skarbowe	1 024	0,00	0	0
	- PFRON	0	0,00	0	0
	- pozostałe	0	0,00	0	0
4	Z tytułu wynagrodzeń	0	1 200,00	0	0
5	Pozostałe zobowiązania	148 852	169 353,07	0	0
	Zobowiązania ogółem		171 433,82	0	0

*) bez Funduszy Specjalnych (tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych)

Data sporządzenia 11/02/2015

Sporządził: Jolanta Pietrzyńska

Podpis Głównego Księgowego

GLÓWNY KSIĘGOWY
Książnicy Pomorskiej
Jolanta Pietrzyńska
.....Jolanta Pietrzyńska.....

Podpis Dyrektora jednostki

DYREKTOR
Książnicy Pomorskiej
Lucjan Bąbolewski
.....Lucjan Bąbolewski.....

Należności:

Stan należności (bez pożyczek mieszkaniowych wypłaconych pracownikom ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych) na dzień 31. grudnia 2014 r. to wartość **326.777,86 zł**, z czego:

należności z tytułu dostaw i usług 10.325,25 zł w tym wymagalne	6.313,69 zł,
należności publiczno-prawne	249.082,61 zł,
należności dochodzone na drodze sądowej 35.572,47 w tym wymagalne	35.572,47 zł,
pozostałe należności	31.770,53 zł.

Zobowiązania:

Stan zobowiązań (bez funduszy specjalnych) na dzień 31. grudnia 2014 r. to wartość **223.433,82 zł**, z czego:

zobowiązania z tytułu dostaw i usług 52.880,75 zł, z czego wymagalne	0,00 zł,
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1.200,00 zł,
pozostałe zobowiązania	169.353,07 zł.

Wszystkie wykazane w sprawozdaniu wartości są zgodne ze stanem księgowym na dzień 09.02.2015 r.

Wyjaśnienia do wykonania planu

Przychody:

W roku 2014 Książnica Pomorska wykonała zaplanowane przychody na działalność bieżącą w 100 %, różnica w wartościach bezwzględnych dotyczy kategorii pozostałe przychody i jest wynikiem dokonanej, zgodnie z ustawą o podatku od towarów i usług korekty wskaźnika, na podstawie którego wylicza się podatek VAT naliczony od zakupów.

Koszty:

Zaplanowane na rok 2014 zostały wykonane w 99%. Na różnicę w wykonaniu kosztów wpłynęła:

- amortyzacja, różnica powstała w wyniku błędnego prognozowania „otrzymanych darowizn”. Część amortyzacji, to amortyzacja księgozbioru przyjętego w formie darowizny, tę wielkość bardzo trudno jest zaplanować, trudno też skorygować plan, ponieważ otrzymany w formie darowizn rzeczowych księgozbiór ewidencjonowany jest w księgach rachunkowych w dwóch terminach to jest 30.czerwca i 31. grudnia, co uniemożliwia dokonanie korekty planu we właściwym czasie.
- usługi obce – w większości odnotowane oszczędności uzyskano w kategorii: utrzymanie czystości, usługi wydawnicze. Oszczędności wynikają z niezrealizowanych w 100 % usług zleconych wydawniczych, zaliczka na wykonanie usług została zapłacona, jednakże poniesiony wydatek będzie zakwalifikowany do kosztów wykonanych dopiero w momencie otrzymania wydawnictwa, to jest w roku 2015. Dzięki cieplej tegorocznej zimie (brak śniegu), oraz wydłużenia czasu remontu budynku a tym samym zmniejszenia zakresu sprzątnia, udało się również zaoszczędzić środki w tej kategorii usług obcych.
- zużycie materiałów i energii. W większości środki finansowe na tę kategorię kosztów zostały poniesione, jednakże na koniec roku bilansowego została przeprowadzona inwentaryzacja materiałów, co spowodowało konieczność wycofania się z kosztów bieżącego roku. Na zmniejszenie kosztów energii i ogrzewania miała wpływ również tegoroczna łagodna zima, dzięki której odnotowano oszczędności zarówno w zużyciu energii elektrycznej jak i znacząco zmniejszyły się koszty ogrzewania.
- Pozostałe koszty operacyjne – na różnicę wpłynęła wielkość dokonanych odpisów aktualizujących wyrobów gotowych. W planie założono zbyt dużą ich wartość. Ta kategoria kosztów nie powoduje wpływu środków pieniężnych wnika ona z zasady rachunkowości dotyczącej ostrożności wyceny majątku obrotowego.