

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego**  
**MORSKIEGO CENTRUM NAUKI im. Prof. Jerzego Stelmacha na 30.06.2019 rok**

Plan przychodów

Lp.	Przychody	Plan na 2019 rok	Wykonanie za 30.06.2018	% wykonania planu	Odchylenia od planu w zł
a	b	c	d	e=d:c	f=d-c
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	30 000,00	2 033,04	6,78%	-27 966,96
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
3	Zmiana stanu produktów				
	Razem przychody ze sprzedaży	30 000,00	2 033,04	7%	-27 966,96
4	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 220 500,00	658 375,99	54%	-562 124,01
	- dotacje podmiotowe z budżetu województwa	1 220 500,00	640 500,00	52%	-580 000,00
	- dotacje INTERREG	0,00	16 450,19		16 450,19
	- dotacje podmiotowe z budżetu państwa				
	- dotacje podmiotowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego				
5	Przychody finansowe				
	Przychody razem	1 250 500,00	660 409,03	61%	-590 090,97

Plan kosztów

Lp.	Koszty	Plan na 2019 rok	Wykonanie za 30.06.2019	% wykonania planu	Odchylenia od planu w zł
a	b	c	d	e=d:c	f=d-c
1	Amortyzacja				
2	Wynagrodzenia	777 967,84	360 603,54	46,35%	-417 364,30
3	Ubezpieczenia i inne świadczenia	137 962,32	67 387,68	48,84%	-70 574,64
4	Zużycie materiałów i energii	25 583,34	11 497,90	44,94%	-14 085,44
5	Usługi obce	181 309,24	79 868,70	44,05%	-101 440,54
6	Podatki i opłaty,				0,00
7	Pozostałe koszty rodzajowe	74 508,20	28 525,13	38,28%	-45 983,07
9	VAT naliczony	53 169,07	21 875,31	41,14%	-31 293,76
9	Koszty bieżące dotacji celowej - budowa MCN		9 500,00		9 500,00
10	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		187,96		
	Razem koszty działalności operacyjnej	1 250 500,00	579 446,22	46,34%	- 671 053,78
9	Pozostałe koszty operacyjne		0,68		
10	Koszty sprzedaży				
11	Koszty finansowe, w tym:				
	- płatności odsetkowe, wynikające z zaciągniętych zobowiązań				
	Koszty ogółem	1 250 500,00	579 446,90	46,34%	- 671 053,10

## Dodatkowe informacje

Lp.	Środki na wydatki majątkowe	Plan na 2019 rok	Wykonanie za 30.06.2019	% wykonania planu	Odchylenia od planu w zł
a	b	c	d	e=d:c	f=d-c
1	Środki na wydatki majątkowe, w tym:	9 605 905,00	1 223 268,41	12,73%	-8 382 636,59
	- dotacje inwestycyjne z budżetu państwa				
	- dotacje inwestycyjne z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 605 905,00	1 223 268,41	12,73%	-8 382 636,59
	- środki z UE i inne zewnętrzne				
	- środki z innych źródeł				
2	Środki przyznane innym podmiotom				

Lp.	Wydatki inwestycyjne	Plan na 2019 rok	Wykonanie za 31.12.2019	% wykonania planu	Odchylenia od planu w zł
a	b	c	d	e=d:c	f=d-c
1	Wydatki inwestycyjne (brutto)	9 605 905,00	1 223 268,41	12,73%	-8 382 636,59

## Stan środków pieniężnych

Lp.	Stan środków pieniężnych	Środki pieniężne	
		na 01.01.2019	na 30.06.2019
1	Stan środków pieniężnych	248 686,49	361 696,55

## Stan należności

Lp.	Stan należności	należności			
		ogółem		w tym wymagalne	
		na 01.01.2019	na 30.06.2019	na 01.01.2018	na 30.06.2018
1	Z tytułu dostaw i usług				
2	Publiczno-prawne	367 479,87	680 599,98		
3	Dochodzone na drodze sądowej				
4	Pozostałe	264,31	1 735,42		
	Razem należności	367 744,18	682 335,40		

Stan zobowiązań

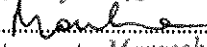
Lp.	Stan zobowiązań	Zobowiązania			
		ogółem		w tym wymagalne	
		na 01.01.2019	na 30.06.2019	na 01.01.2019	na 30.06.2019
1	Kredyty i pożyczki				
	- długoterminowe				
	- krótkoterminowe				
2	Z tytułu dostaw i usług	5 953,22	306 171,38		
3	Publiczno-prawne, w tym:		32 353,47		
	- ZUS		25 075,47		
	- urzędy skarbowe		7 278,00		
	- PFRON				
	- pozostałe				
4	Z tytułu wynagrodzeń				
5	Pozostałe zobowiązania, w tym:	264 776,43	297 974,31		0
	- rozliczenie zaliczek		2 247,16		
	- rozrachunki z tytułu diet dla Rady Programowej	200,00			
	- zobowiązanie z tytułu dotacji do zwrotu	92 250,00			
	- kaucja - zabezpieczenie kontraktu	172 326,43	295 727,15		
	Razem zobowiązania	270 729,65	636 499,16		

Data sprządzenia: 15.07.2019 r.

Sporządził: Małgorzata Marzęcka

Podpis Głównego Księgowego

Główny Księgowy

  
Małgorzata Marzęcka

Podpis Dyrektora jednostki

DYREKTOR

  
Witold Jabłoński

## Wyjaśnienie do wykonania planu finansowego na 30.06.2019 rok

### Plan przychodów.

Wykonanie przychodów z tytułu dostaw i usług w kwocie 2 033,04 zł dotyczy pierwszych wpłat za sprzedaż książki oraz gry a także wpływów dotyczących wystawy interaktywnej. Prezentowane przychody są w kwocie netto i stanowią przychody ze sprzedaży.

Pozostałe przychody operacyjne dotyczą otrzymanej dotacji podmiotowej do 30.06.2018 roku, kary umownej w kwocie 1.250 zł oraz innych przychodów w kwocie 175,80 zł. W skład przychodów MCN wchodzi również refundacja wydatków w kwocie 16.450,19 zł związana ze zrealizowaniem jednego z projektów współfinansowanych ze środków INTERREG. Projekt ten został zakończony i rozliczony w 2018 roku. Ostatnia transza dotacji wpłynęła jednakże dopiero w 2019 roku.

### Plan kosztów

Wykonanie kosztów za I półrocze 2018 prezentowane jest w kwotach netto (bez podatku VAT). Dodatkowo zaprezentowany został wydatek stanowiący kwotę podatku VAT naliczonego od zakupów. Obecnie całość podatku naliczonego wykazujemy do odliczenia, w związku z powyższym jego wartość nie jest zawarta w kwotach poszczególnych kosztów towarów i usług. Złożyliśmy skargę kasacyjną dotyczącą możliwości odliczenia podatku VAT. Wyrok NSA może wpłynąć na możliwość odliczenia podatku VAT i tym samym zwiększyć koszty operacyjne instytucji.

Wartość kosztów bieżących obejmuje również kwotę kosztu związanego z budową MCN, stanowiącego wydatek o charakterze niemajątkowym w wysokości 9500,00 zł. Wartość sprzedanych towarów dotyczy gry planszowej oraz książki o prof. Jerzym Stelmachu.

### Środki na wydatki majątkowe

Środki na wydatki majątkowe związane są z realizacją budowy Morskiego Centrum Nauki pokryte dotacją celową. Pozycja ta prezentowana jest w kwocie brutto (wraz z podatkiem VAT).

### Stan należności

Należności publiczno-prawne na dzień 30.06.2019 dotyczą podatku VAT. Pozostałe należności dotyczą rozrachunków z pracownikami oraz zapłaconych kaucji.

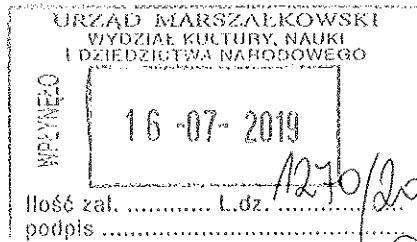
### Stan zobowiązań

Zobowiązania dotyczą głównie zaksięgowanych faktur zakupowych zapłaconych na początku miesiąca 07.2019 oraz wpłaconej kwoty stanowiącej zabezpieczenie umowy z Inżynierem Kontraktu oraz firmą projektową Płaskowicki + Partnerzy Architekci.

Główny Księgowy  
*Małgorzata Marzęcka*  
Małgorzata Marzęcka

*p.l. doposaż. P. Dwaga - analiza*  
*P. Dwaga*

Szczecin, 16.07.2019



**Sz. P. Bartłomiej Mroczkowski**  
Dyrektor Wydziału Kultury, Nauki i Dziedzictwa Narodowego  
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego

**Dotyczy:** wykonanie planu finansowego

Szanowny Panie Dyrektorze,

w załączeniu przedkładam informację o przebiegu wykonania planu finansowego na 30.06.2019 roku wraz z wyjaśnieniem oraz informację uzupełniającą o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2019 roku.

DYREKTOR  
*Witold Jabłoński*