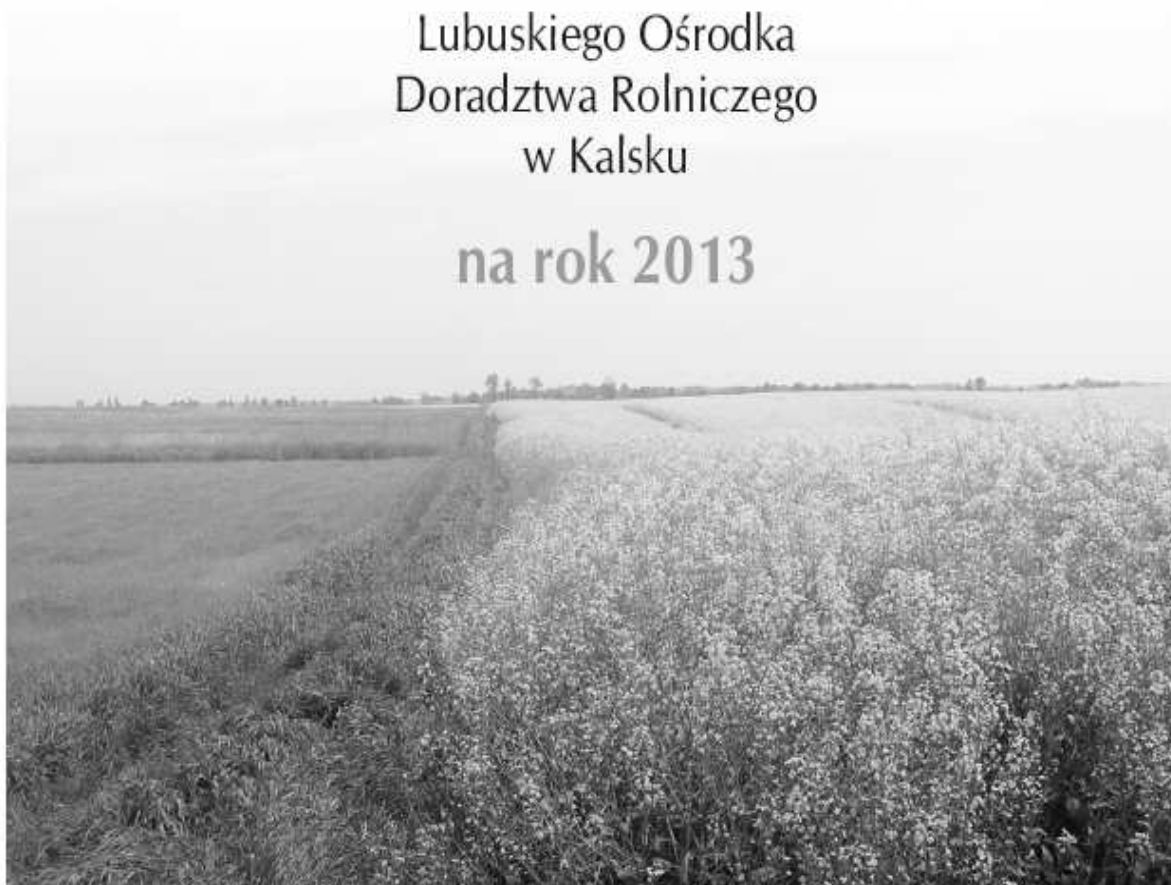




PROJEKT ROCZNEGO PLANU FINANSOWEGO

Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego
w Kalsku

na rok 2013



Załącznik
do Uchwały nr XXXII/341/12
Sejmiku Województwa Lubuskiego
z dnia 19 listopada 2012 roku



naturalnie
Lubuskie

Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
Kalsk 91
66-100 Sulechów
Tel./fax 68 385 20 91, 385 28 68

Dyrektor
Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO LUBUSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W KALSKU NA ROK 2013

Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Kalsku powstał 3 stycznia 2005 poprzez połączenie dwóch Ośrodków Doradztwa Rolniczego (w Kalsku i w Lubniewicach), które wcześniej realizowały samodzielnie zadania doradcze na terenie woj. lubuskiego.

Podstawą działalności LODR są następujące akty prawne:

- Ustawa z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. nr 251, poz.2507 z późniejszymi zmianami),
- Ustawa z dnia 23 stycznia 2009 r. o zmianach niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. nr 92, poz. 753),
- Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 grudnia 2009 r. w sprawie nazw i siedzib oraz ramowego statutu wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego (Dz. U. nr 211, poz.1634),
- Uchwała nr XL VIII/488/2010 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 30 marca 2010r. w sprawie nadania statutu Lubuskiemu Ośrodkowi Doradztwa Rolniczego w Kalsku.

W przedstawionym projekcie planu finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku na rok 2013, na przychody planowane w wysokości 9.900.000 zł składają się następujące pozycje:

➤ Dotacja celowa na działalność ustawową	5.108. 000 zł
➤ Wpływy z prowadzonej działalności gospodarczej	4.792.000 zł

Przyznana kwota dotacji celowej na 2013 rok w wysokości 5.108.000 zł, przeznaczonej na realizację zadań z zakresu doradztwa rolniczego, o którym mowa w art. 4 ust 2 ustawy o jednostkach doradztwa, ujętych w projekcie ustawy budżetowej dla województwa lubuskiego w dziale 010, rozdział 01002 § 2840 zmniejszona została o kwotę 32.000 zł od wysokości dotacji celowej z roku 2012.

Wysokość dotacji kształtowała się w poszczególnych latach następująco:

2005 rok	-	5160 tys. zł
2006 rok	-	4825 tys. zł
2007 rok	-	4904 tys. zł
2008 rok	-	5411 tys. zł
2009 rok	-	4600 tys. zł
2010 rok	-	5140 tys. zł
2011 rok	-	5155 tys. zł
2012 rok	-	5140 tys. zł

W ostatnich latach przyznawane środki na pokrycie kosztów związanych z realizacją zadań związanych z doradztwem rolniczym zmusiły Ośrodek do znacznego ograniczenia zakresu prac na rzecz środowiska wiejskiego oraz ich jakości:

- kształcenia doradców,
- zakresu realizowanych szkoleń w terenie,
- zmniejszenie działalności wydawniczej,
- doradztwa bezpośredniego jako konsekwencji zmniejszenia limitów na podróże służbowe.

W dużym stopniu ograniczone zostały wydatki na materiały biurowe, środki czystości, rozmowy telefoniczne, wyjazdy służbowe, szkolenia.

Przyznana wysokość dotacji celowej na rok 2013 zabezpiecza jedynie środki na wynagrodzenia osobowe i składki na ubezpieczenia społeczne pracowników zatrudnionych w doradztwie (poza zatrudnionymi w działalności gospodarczej) i częściowe pokrycie kosztów na utrzymanie Ośrodka.

Brakuje środków na utrzymanie Ośrodka oraz realizację zadań, o których mowa w ustawie o jednostkach doradztwa rolniczego w art. 4 ust. 2 w wysokości 700.000 zł, w tym:

➤ materiały i energia	300.000
➤ usługi remontowe	50.000
➤ pozostałe usługi obce	200.000
➤ delegacje	150.000

Na pokrycie pozostałych kosztów związanych z utrzymaniem Ośrodka musi przeznaczyć wpływy

z działalności gospodarczej.

Zgodnie z art. 11 ust.2 ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego- „jednostki doradztwa rolniczego otrzymują z budżetu państwa dotacje celowe na wykonywanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego, o których mowa w art. 4 ust. 1 i 2, w tym na wynagrodzenia dla pracowników i utrzymanie jednostki”.

Wpływy z działalności gospodarczej planuje się osiągnąć w wysokości 4.792.000 zł co stanowi 92,9 % planowanego wykonania przychodów z tej działalności w roku 2012 .

Na planowane wpływy z działalności gospodarczej składają się następujące pozycje:

➤ działalność szkoleniowa	500 000 zł
➤ działalność wydawnicza i poligraficzna	270 000 zł
➤ działalność hotelowa	650 000 zł
➤ działalność gastronomiczna	650 000 zł
➤ organizacja targów i wystaw	350 000 zł
➤ udostępnianie składników majątkowych	30 000 zł
➤ Odpłatność z tytułu wypełniania wniosków o płatności obszarowe oraz planów i wniosków związanych z Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	1.400 000 zł
➤ sporządzanie planów i analiz	85 000 zł
➤ usługi grzewcze	280 000 zł
➤ usługi parkingowe	20 000 zł
➤ inne	90 000 zł
➤ przychody z najmu i dzierżawy	30 000 zł
➤ prowadzenie ksiąg rachunkowych FADN	437 000 zł

	4.792.000 zł

Głównym źródłem przychodów z działalności gospodarczej jest odpłatność z tytułu wypełniania wniosków o płatności obszarowe oraz planów i wniosków związanych z Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich stanowiąca 29 % przychodów ogółem oraz działalność hotelowo-gastronomiczna stanowiąca 27 % przychodów ogółem.

Koszty ogółem w roku 2013 ustalone zostały na poziomie planowanych przychodów ogółem.

Na planowane koszty w roku 2013 składają się następujące pozycje:

➤ amortyzacja	130.000 zł
➤ zużycie materiałów i energii	1.287.000 zł
➤ remonty	35.000 zł
➤ usługi obce	459.000 zł
➤ podatki i opłaty	90.000 zł
➤ wynagrodzenia	6.352.000 zł
➤ pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, świadczenia na rzecz osób fizycznych (BHP)	1.140.000 zł
➤ pozostałe koszty rodzajowe (odpis ZFŚS, delegacje)	405.000 zł
➤ pozostałe koszty	2.000 zł

	9.900.000 zł

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia, które wraz z pochodnymi wynosić będą 7.492.000 zł, co stanowi 76 % ogółu planowanych kosztów.

Wynagrodzenia osobowe w roku 2013 planowane są na poziomie roku 2012, natomiast pozostałe wynagrodzenia na poziomie 92% planu z roku 2012.

Wydatki na zakupy inwestycyjne planowane są w wysokości 250.000 zł.

Fakt otrzymania dotacji celowej w wysokości niewystarczającej na pokrycie kosztów związanych z działalnością doradczą w roku 2013 i jednoczesnego wzrostu kosztów wynikających z inflacji, zmusza Ośrodek do pozyskiwania dodatkowych źródeł przychodów.

W tej sytuacji Ośrodek podejmuje działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków zgłaszając projekty do ogłaszanych konkursów związanych z doradztwem rolniczym oraz działaniami na rzecz rozwoju obszarów wiejskich.

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2013
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO z SIEDZIBĄ W KALSKU**

Część A

1	Wyszczególnienie 2	Przewidywane wykonanie za rok 2012	Projekt planu na 2013
		w tysiącach złotych	
3	4		
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	10 300	9 900
1.	Dotacje z budżetu państwa w tym:	5 140	5 140
1.1	celowe	5 140	5 108
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego:	0	0
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	0	0
4.	Przychody finansowe	0	0
4.1	dywidendy i udziały w zysku	0	0
4.2	odsetki	0	0
4.3	inne	0	0
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	5 160	4 792
6.	Pozostałe przychody	0	0
II	KOSZTY OGÓŁEM	10 300	9 900
1.	Koszty według rodzaju	10 298	9 898
1.1	amortyzacja	160	130
1.2	materiały i energia	1 439	1 287
1.3	remonty	35	35
1.4	pozostałe usługi obce	495	459
1.5	podatki i opłaty, z tego	90	90
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	0	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	88	88
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	0	0
1.5.4	opłaty urzędowe	0	0
1.5.5	wpłaty na PFRON	2	2
1.6	wynagrodzenia	6 435	6 352
1.6.1	osobowe	5 402	5 402
1.6.2	pozostałe	1 033	950
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 239	1 140
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 030	950
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	134	130
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	0
1.7.4	świadczenia socjalne	75	60
1.7.5.	inne	0	0
1.8	pozostałe	405	405
2.	Koszty finansowe	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0
2.2	inne	0	0
3.	Pozostałe koszty	2	2
II a	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM	5 140	5 108
1.	Koszty według rodzaju	5 140	5 108
1.1	amortyzacja	0	0
1.2	materiały i energia	160	130
1.3	remonty	5	5
1.4	pozostałe usługi obce	125	123
1.5	podatki i opłaty, z tego	42	42
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	0	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych	42	42

	jednostek samorządu terytorialnego		
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	0	0
1.5.4	opłaty urzędowe	0	0
1.5.5	wpłaty na PFRON	0	0
1.6	wynagrodzenia	3 866	3 866
1.6.1	osobowe	3 864	3 864
1.6.2	pozostałe	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	708	708
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	614	614
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	61	61
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne	33	33
1.7.5.	inne		
1.8	pozostałe	234	234
2.	Koszty finansowe	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0	0
2.2	inne	0	0
3.	Pozostałe koszty	0	0
III	Zmiana stanu produktów	0	0
IV	WYNIK I-II+III (ZYSK/STRATA)	0	0
V	OBOWIAZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	0	0
VI	WYNIK NETTO	0	0
VII	Wydatki majątkowe	100	250
VIII	Środki przyznane innym podmiotom	0	0

Część B Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012 r.	31 grudnia 2013r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	AKTYWA	1 249	1 190	1 090
1.	AKTYWA TRWAŁE			
1.1	Należności długoterminowe, w tym			
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
1.2	Akcje i udziały			
2	AKTYWA OBROTOWE	1 249	1 190	1 090
2.1	Zapasy	41	80	80
2.2	Środki pieniężne	995	1 000	900
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	213	110	110
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	0	0	0
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
2.4	Akcje i udziały ³⁾			
II.	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej			
1	Papiery wartościowe			
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:			
	- jednostek podsektora rządowego			
	- jednostek podsektora samorządowego			
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych			
3	Depozyty			
4	Zobowiązania wymagalne			

III.	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	155	153	154
------	---	-----	-----	-----

Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2013
- koszty finansowe z dotacji celowej

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie za rok 2012	Projekt planu na rok 2013
	KOSZTY OGÓŁEM	x	5 140	5 108
1.	Koszty według rodzaju	x	5 140	5 108
1.1	amortyzacja	472	0	0
1.2	materiały i energia	421, 426	160	130
1.3	remonty	427	5	5
1.4	pozostałe usługi obce	x	125	123
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	42	42
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449		
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	42	42
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452		
1.5.4	opłaty urzędowe	451		
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	0	0
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	3 866	3 866
1.6.1	osobowe	401	3 864	3 864
1.6.2	pozostałe	x	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		708	708
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	614	614
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	61	61
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x		
1.7.4	świadczenia socjalne	x	33	33
1.7.5.	inne	x		
1.8	pozostałe	x	234	234

Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2013
koszty działalności gospodarczej (art.4 ust.4 ustawy o jednostkach doradztwa
rolniczego)

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie za rok 2012	Projekt planu na rok 2013
	KOSZTY OGÓŁEM	x	5 160	4 792
1.	Koszty według rodzaju	x	5 158	4 790
1.1	amortyzacja	472	160	130
1.2	materiały i energia	421, 426	1 279	1 157
1.3	remonty	427	30	30
1.4	pozostałe usługi obce	x	370	336
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	48	48
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	0	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	46	46
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452		
1.5.4	opłaty urzędowe	451		
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	2	2
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	2 569	2 486
1.6.1	osobowe	401	1 538	1 538
1.6.2	pozostałe	x	1 031	948
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		531	432
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	416	336
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	73	69
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	0	0
1.7.4	świadczenia socjalne	x	42	27
1.7.5.	inne	x		
1.8	pozostałe koszty rodzajowe	x	171	171
3.	pozostałe koszty	x	2	2
VI.	Wydatki majątkowe	x	100	250

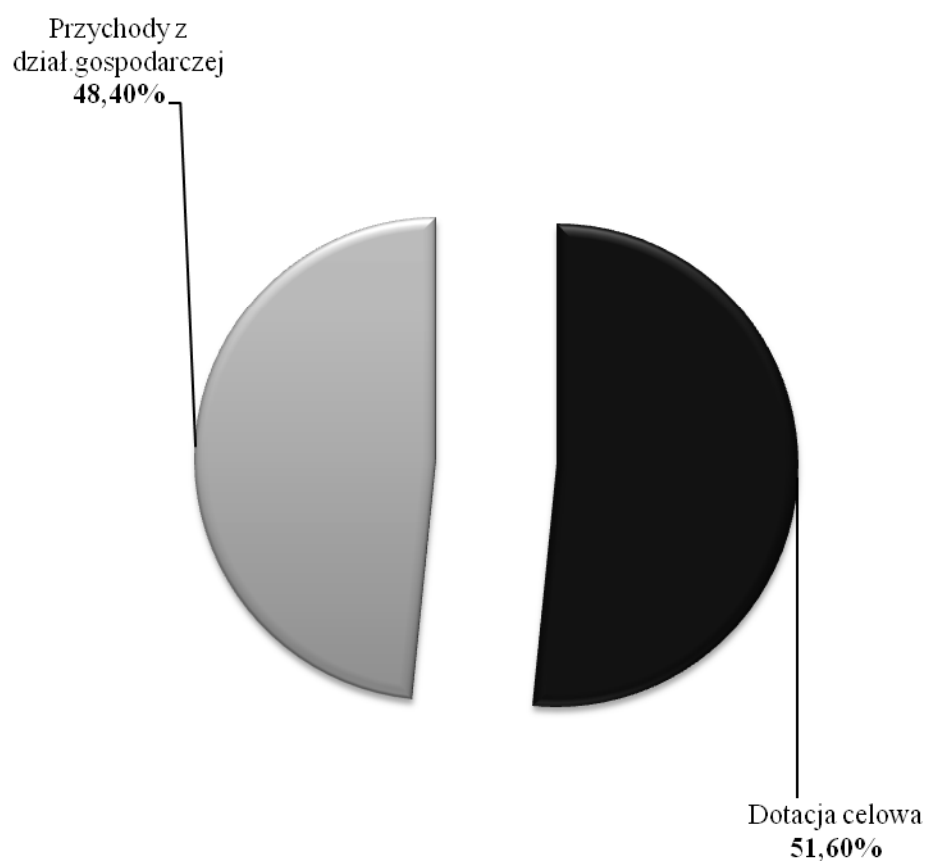
Plan finansowy LODR w Kalsku na rok 2013

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2012 r.	Plan na 2013	Działalność ustawowa	Działalność gospodarcza
1	2	3	4	5	6
1.	Przychody	10 300 000	9 900 000	5 108 000	4 792 000
1.1.	Dotacje z budżetu	5 140 000	5 108 000	5 108 000	0
	z tego				
1.1	podmiotowe	0	0	0	
1.3	celowa	5 140 000	5 108 000	5 108 000	
	przedmiotowe				
1.2	Przychody z działalności gospodarczej	5 160 000	4 792 000	0	4 792 000
	w tym:				
	ze sprzedaży usług, w tym:	5 130 000	4 762 000		4 762 000
	prowadzenia ksiąg rachunkowych	480 000	437 000		437 000
	kursów i szkoleń	470 000	500 000		500 000
	działalności wydawniczej .i poligraficznej	270 000	270 000		270 000
	działalności hotelowej	600 000	650 000		650 000
	działalności gastronomicznej	810 000	650 000		650 000
	organizacji targów, wystaw	330 000	350 000		350 000
	udostępnianie składników majątkowych	30 000	30 000		30 000
	sporządzanie planów, analiz	85 000	85 000		85 000
	wypełnianie wniosków UE	1 650 000	1 400 000		1 400 000
	usługi grzewcze	280 000	280 000		280 000
	usługi parkingowe	35 000	20 000		20 000
	inne	90 000	90 000		90 000
1.3.	Sprzedaż wyrobów i składników majątkowych	0	0		
1.4	Z najmu i dzierżawy	30 000	30 000		30 000
1.5	Przychody z innych źródeł w tym:	0	0		0
	Rozliczenia .z kontrahentami				
	darowizny, zapisy, spadki				

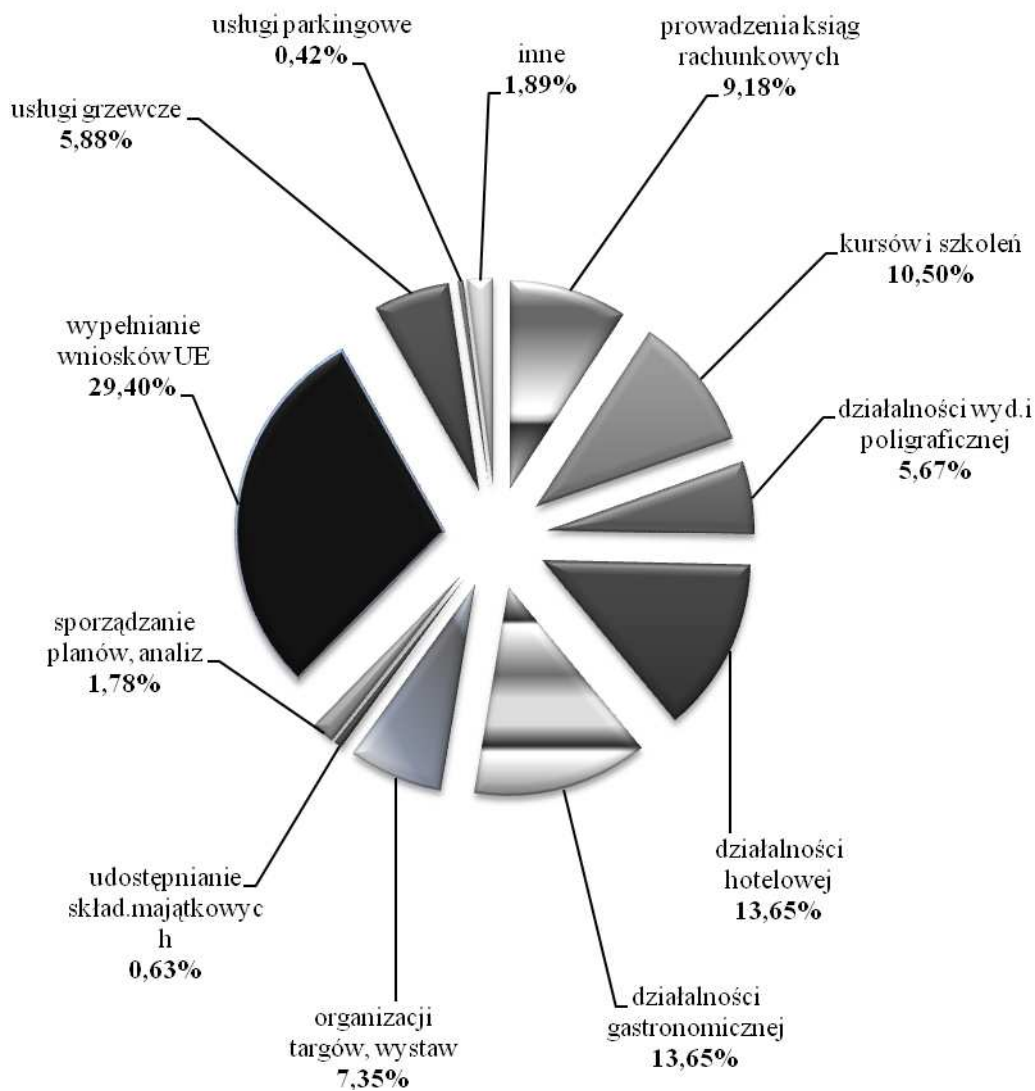
Plan finansowy LODR w Kalsku na rok 2013

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2012	Plan na 2013	Działalność ustawowa	Działalność gospodarcza
1	2	3	4	5	6
1	Koszty	10 300 000	9 900 000	5 108 000	4 792 000
1.6	Wynagrodzenia osobowe	6 435 000	6 352 000	3 866 000	2 486 000
	z tego:				
1.6.1	wynagrodzenia osobowe i uposażenia	5 402 000	5 402 000	3 864 000	1 538 000
1.6.2	wynagrodzenia bezosobowe	282 000	252 000	2 000	250 000
1.6.2	wynagrodzenia z funduszu nagród	751 000	698 000		698 000
1.7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 239 000	1 140 000	708 000	432 000
	z tego:				
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 030 000	950 000	614 000	336 000
1.7.2	składki na fundusz pracy	134 000	130 000	61 000	69 000
1.7.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	75 000	60 000	33 000	27 000
	Pozostałe wydatki	2 624 000	2 406 000	534 000	1 872 000
	w tym:				
1.1	amortyzacja środków trwałych	160 000	130 000	0	130 000
1.2	materiały	1 229 000	1 090 000	90 000	1 000 000
1.2	energia	210 000	197 000	40 000	157 000
1.3	zakup usług remontowych	35 000	35 000	5 000	30 000
1.4	pozostałe usługi obce	495 000	459 000	123 000	336 000
1.5.1	podatek VAT	0	0	0	0
1.5.2	podatek od nieruchomości	88 000	88 000	42 000	46 000
1.5.5	wpłaty na PFRON	2 000	2 000	0	2 000
1.8	delegacje	233 000	233 000	110 000	123 000
1.8	odpisy na ZFŚS	172 000	172 000	124 000	48 000
3	pozostałe koszty	2 000	2 000	0	2 000
VI	Wydatki majątkowe	100 000	250 000	0	250 000
VI.1	zakupy inwestycyjne	100 000	250 000	0	250 000

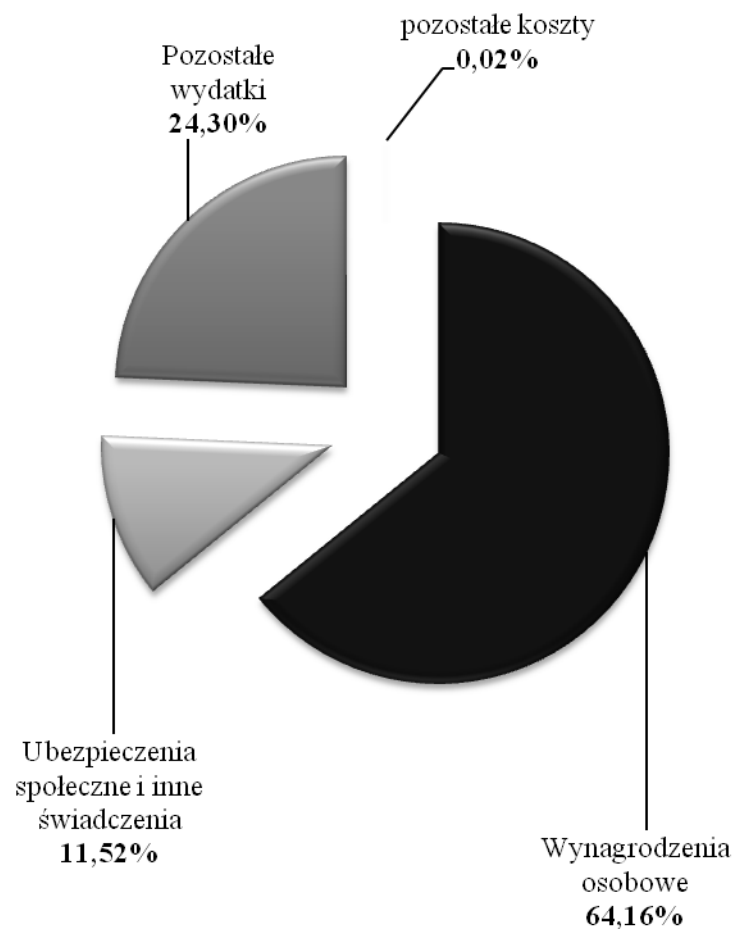
Struktura planowanych przychodów Ogółem na rok 2013



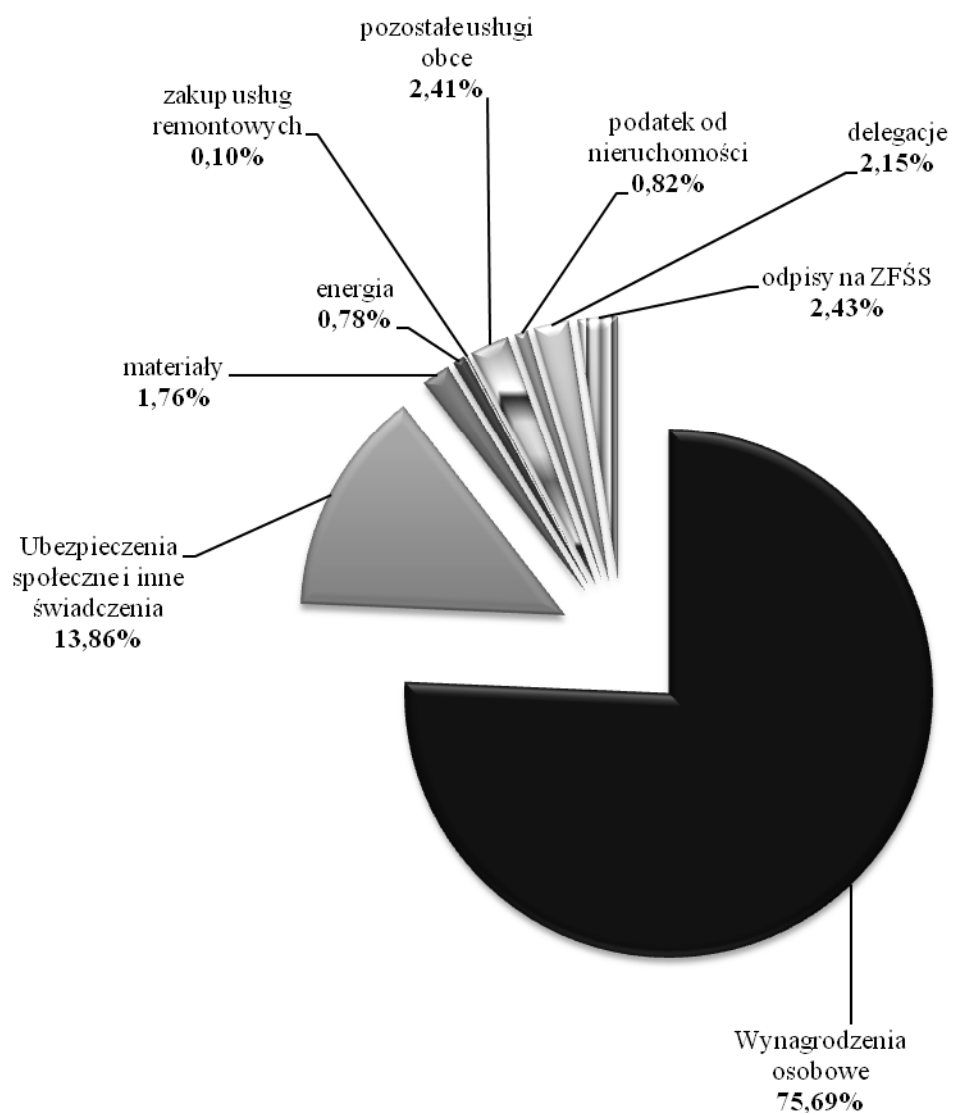
Struktura planowanych przychodów z Działalności Gospodarczej na rok 2013



Struktura planowanych kosztów Ogołem na rok 2013



Struktura planowanych kosztów z Działalności Ustawowej na rok 2013



Struktura planowanych kosztów z Działalności Gospodarczej na rok 2013

