

**UCHWAŁA NR 19/203/15**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO**  
z dnia 24 lutego 2015 roku

**w sprawie zatwierdzenia Projektu Planu Finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa  
Rolniczego w Kalsku na rok 2015**

Na podstawie art. 12 ust. 1a, w związku z art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r., poz. 474), uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Projekt Planu Finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku na rok 2015, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Traci moc uchwała nr 294/3503/14 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 25 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Projektu Planu Finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku.

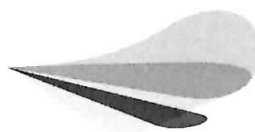
§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Lubuskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

wz. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

*Remuła Gawlik*  
WICEMARSZAŁEK

Stwierdzam zgodność  
z projektem  
Jerzy Tonder  
ZASTĘPCA WICEMARSZAŁKA DEPARTAMENTU



Lubuskie  
Warte zachodu

# PROJEKT

## ROCZNEGO PLANU FINANSOWEGO

Lubuskiego Ośrodka  
Doradztwa Rolniczego  
w Kalsku

na rok 2015



Załącznik do Uchwały nr 19/203/15  
Zarządu Województwa Lubuskiego  
z dnia 24 lutego 2015 r.



Lubuskie  
Warte zachodu

Lubuski Ośrodek  
Doradztwa Rolniczego  
Kalsk 91  
66-100 Sulechów  
tel./fax 68 385 20 91-96  
68 385 28 68

Przewodniczący  
Rady Społecznej  
Doradztwa Rolniczego

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego

Zdzisław Poduszyński

Dyrektor  
Lubuskiego Ośrodka  
Doradztwa Rolniczego

DYREKTOR  
Lubuskiego Ośrodka  
Doradztwa Rolniczego

# **PROJEKT PLANU FINANSOWEGO LUBUSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W KALSKU NA ROK 2015**

Terenem działania Ośrodka jest województwo lubuskie. Ośrodek jako wojewódzka samorządowa osoba prawna prowadzi doradztwo rolnicze obejmujące działania w zakresie rolnictwa, rozwoju wsi, rynków rolnych oraz wiejskiego gospodarstwa domowego, mające na celu poprawę poziomu dochodów rolniczych oraz podnoszenie konkurencyjności rynkowej gospodarstw rolnych, wspieranie zrównoważonego rozwoju obszarów wiejskich, a także podnoszenie poziomu kwalifikacji zawodowych rolników i innych mieszkańców obszarów wiejskich.

Podstawą działalności Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego są następujące akty prawne:

- Ustawa z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013, poz.474 z 26.03.2013r. tekst jednolity),
- 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 181/2139/13 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 17 kwietnia 2013r. w sprawie nadania statutu Lubuskiemu Ośrodkowi Doradztwa Rolniczego w Kalsku.

### *Część opisowa planu finansowego na rok 2015.*

W przedstawionym projekcie planu finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku na rok 2015, ujęto przychody oszacowane w oparciu o:

- 1) dane o wysokości środków przewidzianych dla Ośrodka w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015
- 2) kalkulacje szacunkowe oparte na danych historycznych, dotyczących przychodów z prowadzonej działalności gospodarczej,
- 3) kwoty na realizację zadań zleconych, wynikających ze złożonych i realizowanych przez LODR projektów.

Na przychody planowane w wysokości 11.251.000 zł składają się następujące pozycje:

I. Dotacja celowa ogółem		5.723.000 zł
w tym:		
1. Dotacja celowa na działalność statutową	5.108.000 zł	
2. Sfinansowanie podatku VAT związanego z realizacją	18.000 zł	
3. Finansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020	52.000 zł	
4. Współfinansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020	30.000 zł	
5. Wydatki majątkowe	515.000 zł	
II. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		997.000 zł
z tego:		
1. Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA	553.000 zł	
2. Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	444.000 zł	
III. Wpływy z prowadzonej działalności gospodarczej		4.531.000 zł

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 w części 33 – Rozwój wsi, w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01002 - Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego przewidziano dla Ośrodka wydatki ogółem w wysokości 5.723.000 zł, z tego kwota 515.000 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

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.

Obecnie średnie wynagrodzenie pracowników zatrudnionych w Ośrodku wynosi około 2.600 zł brutto, co w chwili obecnej stanowi 64,7% średniej krajowej.

Płace pracowników są nie zmieniane od lat.

Na pokrycie pozostałych kosztów związanych z utrzymaniem Ośrodka musi przeznaczyć wpływy z działalności gospodarczej.

Koszty ujęte w planie finansowym na rok 2015 zostały zaplanowane w oparciu o kalkulacje szacunkowe, na podstawie danych historycznych i zawartych umów.

Wpływy z działalności gospodarczej planuje się osiągnąć w wysokości 4.531.000 zł co stanowi 85 % planowanego wykonania przychodów z tej działalności w roku 2014.

Na planowane wpływy z działalności gospodarczej składają się następujące pozycje:

- działalność szkoleniowa	400 000 zł
- działalność wydawnicza i poligraficzna	320 000 zł
- działalność hotelowa	600 000 zł
- działalność gastronomiczna	600 000 zł
- organizacja targów i wystaw	350 000 zł
- udostępnianie składników majątkowych	50 000 zł
- odpłatność z tytułu wypełniania wniosków o płatności obszarowe oraz planów i wniosków związanych z Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020	1.200 000 zł
- sporządzanie planów i analiz	40 000 zł
- usługi grzewcze	300 000 zł
- usługi parkingowe	10 000 zł
- inne	100 000 zł
- przychody z najmu i dzierżawy	30 000 zł
- prowadzenie ksiąg rachunkowych FADN	506 000 zł
- usługi laboratoryjne	25 000 zł
	-----
	4.531.000 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 26,5 % przychodów ogółem oraz działalność hotelowo-gastronomiczna stanowiąca 26,5 % przychodów ogółem.

Koszty ogółem w roku 2015 ustalone zostały na poziomie planowanych przychodów ogółem.

Na planowane koszty ogółem w roku 2015 składają się następujące pozycje:

- amortyzacja	156.000 zł
- zużycie materiałów i energii	1.434.000 zł
- remonty	40.000 zł
- usługi obce	727.000 zł
- podatki i opłaty	116.000 zł
- wynagrodzenia	6.515.000 zł
- pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, świadczenia na rzecz osób fizycznych (BHP)	1.244.000 zł
- pozostałe koszty rodzajowe ( odpis ZFŚS, delegacje)	516.000 zł
- pozostałe koszty	2.000 zł
	-----
	10.750.000 zł

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia, które wraz z pochodnymi wynosić będą 7.759.000 zł, co stanowi 72 % ogółu planowanych kosztów.

Wynagrodzenia osobowe w roku 2015 planowane są w wysokości 5.563.000 zł, co stanowi 101 % planowanego wykonania z roku 2014, natomiast pozostałe wynagrodzenia na poziomie 100% planowanego wykonania z roku 2014.

Wydatki majątkowe przewidziano w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 w wysokości 515.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie:

- 1) zakupu stacji meteorologicznych w kwocie 105.000 zł,
- 2) zakupu pieca c. o. w kwocie 60.000 zł,
- 3) termomodernizacji budynku w kwocie 350.000 zł

Wydatki na zakupy inwestycyjne finansowane ze środków własnych planowane są w wysokości 461.000 zł.

Fakt otrzymania dotacji celowej w wysokości niewystarczającej na pokrycie kosztów związanych z działalnością doradczą w roku 2015 i jednoczesnego wzrostu kosztów utrzymania 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 2015  
LUBUSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W KALSKU**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za rok 2014	Projekt planu na rok 2015 r.
		w tys. zł	w tys. zł
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>10 430</b>	<b>11 251</b>
<b>1.</b>	<b>Dotacje z budżetu państwa, w tym:</b>	<b>5 108</b>	<b>5 723</b>
1.1	Celowa w tym:	5 108	5 723
1.1.1	Dotacja celowa na działalność statutową	5 108	5 108
1.1.2	sfinansowanie podatku VAT związanego z realizacją pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020		18
1.1.3	finansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020		52
1.1.4	współfinansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020		30
1.1.5	wydatki majątkowe		515
<b>2.</b>	<b>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego <sup>1)</sup>:</b>		<b>997</b>
2.1.	Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA		553
2.2.	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa		444
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)		
4.	Przychody finansowe:	0	0
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	0	0
4.3	inne		
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	5 322	4 531
6.	Pozostałe przychody		
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>10 430</b>	<b>10 750</b>
<b>1.</b>	<b>Koszty według rodzaju:</b>	<b>10 428</b>	<b>10 748</b>
1.1	amortyzacja	142	156
1.2	materiały i energia	1 415	1 434
1.3	remonty	40	40
1.4	pozostałe usługi obce	613	727
1.5	podatki i opłaty, z tego:	<b>96</b>	<b>116</b>
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	0	18
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	96	96
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe		
1.5.5	wpłaty na PFRON	0	2
1.6	wynagrodzenia:	<b>6 455</b>	<b>6 515</b>
1.6.1	osobowe	5 503	5 563
1.6.2	pozostałe	952	952
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	<b>1 217</b>	<b>1 244</b>
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 047	1 058
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	89	105
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	0
1.7.4	świadczenia socjalne	81	81

1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0	0
1.7.6.	inne		
1.8	pozostałe	<b>450</b>	<b>516</b>
2.	Koszty finansowe:	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>II a</b>	<b>KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓLEM <sup>2)</sup></b>	<b>5 108</b>	<b>5 208</b>
1.	Koszty według rodzaju:	<b>5 108</b>	<b>5 208</b>
1.1	amortyzacja		0
1.2	materiały i energia	161	161
1.3	remonty	5	5
1.4	pozostałe usługi obce	167	167
1.5	podatki i opłaty, z tego:	42	60
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT		18
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	42	42
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe		
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	3 758	3 823
1.6.1	osobowe	3 756	3 821
1.6.2	pozostałe	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	713	725
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	606	617
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	42	43
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	
1.7.4	świadczenia socjalne	65	65
1.7.5.	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych		
1.7.6.	inne		
1.8	pozostałe	262	267
2.	Koszty finansowe:	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		
<b>III</b>	<b>Zmiana stanu produktów <sup>3)</sup></b>		
<b>IV</b>	<b>WYNIK I -II+ III (zysk/strata)</b>	<b>0</b>	<b>501</b>
	- w tym kwota 501, stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe, pomniejszone o amortyzację z tego tytułu		<b>501</b>
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych		
<b>VI</b>	<b>WYNIK NETTO<sup>4)</sup></b>	<b>0</b>	<b>501</b>
<b>VII</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	600	976
	wydatki majątkowe - dotacja celowa	0	515
	wydatki majątkowe - środki własne	600	461
<b>VIII</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>	0	0

<sup>1)</sup> W kolejnych wierszach należy wymienić jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, które przekazały środki jednostce doradztwa rolniczego.

<sup>2)</sup> Koszty z dotacji celowej ujęte są w kosztach ogółem blok II.

<sup>3)</sup> Zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna.

<sup>4)</sup> Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem +, natomiast ujemny znakiem -.



## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2013 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2014 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2015 r.
1	2	4	5	5
I	AKTYWA	1 661	1 090	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 <sup>5)</sup>			
2	AKTYWA OBROTOWE	1 661	1 090	1 090
2.1	Zapasy	95	80	80
2.2	Środki pieniężne	1 420	900	900
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	146	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			
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	0	0	0
III	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	148	151	151

<sup>5)</sup> Pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji.

**Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2015**  
**- koszty finansowane z dotacji celowej**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu na rok 2015 r.
		w tys. zł
1	2	3
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>5 208</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	5 208
1.1	celowa	5 208
<b>II a</b>	<b>KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM <sup>2)</sup></b>	<b>5 208</b>
1.	Koszty według rodzaju:	5 208
1.1	amortyzacja	0
1.2	materiały i energia	161
1.3	remonty	5
1.4	pozostałe usługi obce	167
1.5	podatki i opłaty, z tego:	60
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	18
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	42
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	
1.5.4	opłaty urzędowe	
1.5.5	wpłaty na PFRON	
1.6	wynagrodzenia:	3 823
1.6.1	osobowe	3 821
1.6.2	pozostałe	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	725
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	617
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	413
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	
1.7.4	świadczenia socjalne	65
1.7.5.	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	
1.7.6.	inne	
1.8	pozostałe	267
2.	Koszty finansowe:	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	
2.2	inne	
3.	Pozostałe koszty	
<b>III</b>	<b>Zmiana stanu produktów <sup>3)</sup></b>	
<b>IV</b>	<b>WYNIK I -II+ III (zysk/strata)</b>	<b>0</b>
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>0</b>
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	
<b>VI</b>	<b>WYNIK NETTO <sup>4)</sup></b>	<b>0</b>

**Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2015**  
**koszty działalności gospodarczej ( art.4 ust.4 ustawy o jednostkach**  
**doradztwa rolniczego)**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu na rok 2015 r.
		w tys. zł
1	2	3
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>4 531</b>
4.	Przychody finansowe:	0
4.1	dywidendy i udziały w zysku	
4.2	odsetki	0
4.3	inne	
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	4 531
6.	Pozostałe przychody	
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>4 531</b>
1.	Koszty według rodzaju:	4 529
1.1	amortyzacja	142
1.2	materiały i energia	1 243
1.3	remonty	35
1.4	pozostałe usługi obce	401
1.5	podatki i opłaty, z tego:	56
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	54
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	
1.5.4	opłaty urzędowe	
1.5.5	wpłaty na PFRON	2
1.6	wynagrodzenia:	2 085
1.6.1	osobowe	1 139
1.6.2	pozostałe	946
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	406
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	337
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	53
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	
1.7.4	świadczenia socjalne	16
1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	
1.7.6.	inne	
1.8	pozostałe	161
2.	Koszty finansowe:	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	
2.2	inne	
3.	Pozostałe koszty	2
<b>IV</b>	<b>WYNIK I- II+ III (zysk/strata)</b>	<b>0</b>
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>0</b>
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	
<b>VI</b>	<b>WYNIK NETTO<sup>4)</sup></b>	<b>0</b>



**Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2015  
przychody i koszty związane z realizacją projektów zleconych**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu na rok 2015 r.
		w tys. zł
1	2	3
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>997</b>
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego <sup>1)</sup> :	997
2.1.	Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA	553
2.2.	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa	444
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>997</b>
1.	Koszty według rodzaju:	997
1.1	amortyzacja	0
1.2	materiały i energia	30
1.3	remonty	0
1.4	pozostałe usługi obce	159
1.5	podatki i opłaty, z tego:	0
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	
1.5.4	opłaty urzędowe	
1.5.5	wpłaty na PFRON	0
1.6	wynagrodzenia:	607
1.6.1	osobowe	603
1.6.2	pozostałe	4
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	113
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	104
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	9
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	
1.7.4	świadczenia socjalne	0
1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	
1.7.6.	inne	
1.8	pozostałe	88
2.	Koszty finansowe:	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	
2.2	inne	
3.	Pozostałe koszty	0
<b>IV</b>	<b>WYNIK I- II+ III (zysk/strata)</b>	<b>0</b>
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>0</b>
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	
<b>VI</b>	<b>WYNIK NETTO<sup>4)</sup></b>	<b>0</b>

**Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2015  
dotacja celowa na wydatki majątkowe**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu na rok 2015r.
		w tys. zł
1	2	4
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>515</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	515
1.1	celowa	515
1.1.5	wydatki majątkowe	515
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>14</b>
1.	Koszty według rodzaju:	14
1.1	amortyzacja	14
1.2	materiały i energia	0
1.3	remonty	0
1.4	pozostałe usługi obce	0
1.5	podatki i opłaty, z tego:	0
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	0
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	
1.5.4	opłaty urzędowe	
1.5.5	wpłaty na PFRON	0
1.6	wynagrodzenia:	0
1.6.1	osobowe	0
1.6.2	pozostałe	0
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	0
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	0
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	0
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	
1.7.4	świadczenia socjalne	0
1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	
1.7.6.	inne	
1.8	pozostałe	0
2.	Koszty finansowe:	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	
2.2	inne	
3.	Pozostałe koszty	0
<b>IV</b>	<b>WYNIK I- II + III (zysk/strata)</b>	<b>501</b>
	w tym: kwota 501, stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe, pomniejszone o amortyzacją z tego tytułu	<b>501</b>
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>0</b>
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	0
<b>VI</b>	<b>WYNIK NETTO<sup>4)</sup></b>	<b>501</b>

**Plan finansowy LODR w Kalsku na rok 2015**

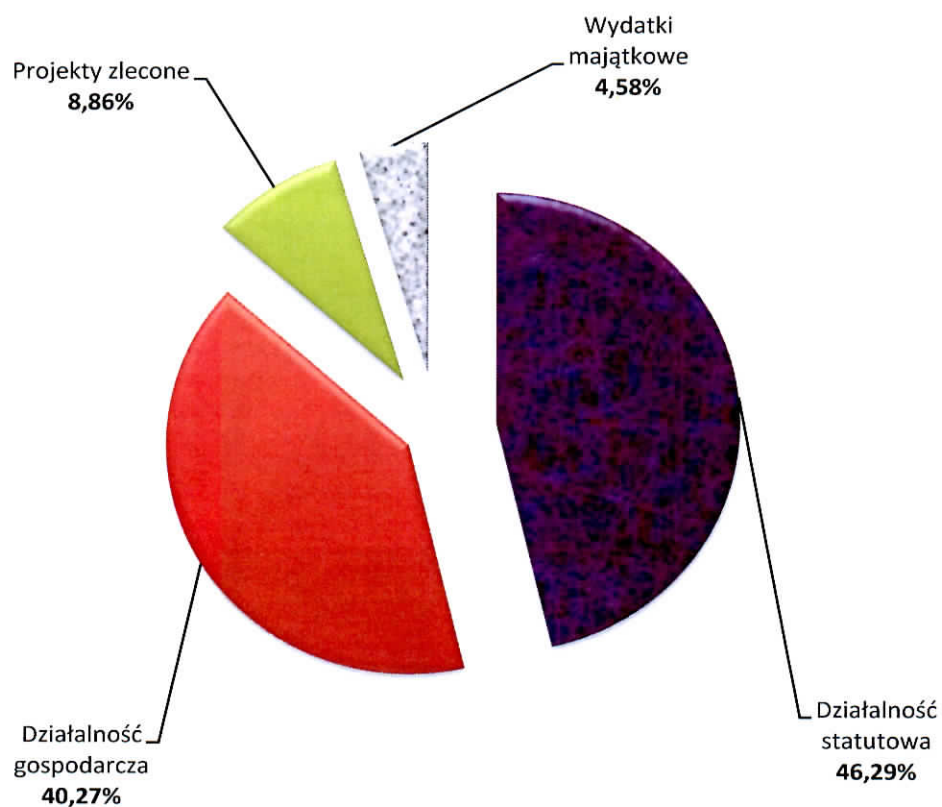
Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2014 r	Plan na 2015	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza	Projekty zlecone	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I</b>	<b>Przychody</b>	<b>10 430 000</b>	<b>11 251 000</b>	<b>5 208 000</b>	<b>4 531 000</b>	<b>997 000</b>	<b>515 000</b>
<b>1.</b>	<b>Dotacje z budżetu</b>	<b>5 108 000</b>	<b>5 723 000</b>	<b>5 208 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>515 000</b>
1.1	celowa	5 108 000	5 208 000	5 208 000			
<b>2.</b>	<b>Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego <sup>1)</sup>:</b>		<b>997 000</b>			<b>997 000</b>	
2.1.	Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA		553 000			553 000	
2.2.	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa		444 000			444 000	
<b>1.2</b>	<b>Przychody z dział.gospodarczej</b>	<b>5 322 000</b>	<b>4 531 000</b>		<b>4 531 000</b>		
	ze sprzedaży usług, w tym:	5 292 000	4 501 000		4 501 000		
	prowadzenia ksiąg rachunkowych	506 000	506 000		506 000		
	kursów i szkoleń	716 000	400 000		400 000		
	działalności wyd.i poligraficznej	320 000	320 000		320 000		
	działalności hotelowej	650 000	600 000		600 000		
	działalności gastronomicznej	650 000	600 000		600 000		
	organizacji targów, wystaw	350 000	350 000		350 000		
	udostępnianie skład.majątkowych	35 000	50 000		50 000		
	sporządzanie planów, analiz	85 000	40 000		40 000		
	wypełnianie wniosków	1 500 000	1 200 000		1 200 000		
	usługi laboratoryjne	25 000	25 000		25 000		
	usługi grzewcze	300 000	300 000		300 000		
	usługi parkingowe	25 000	10 000		10 000		
	inne	130 000	100 000		100 000		
<b>1.3.</b>	<b>Sprzedaż wyrobów i skl.majątk.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>1.4</b>	<b>Z najmu i dzierżawy</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>		



**Plan finansowy LODR w Kalsku na rok 2015**

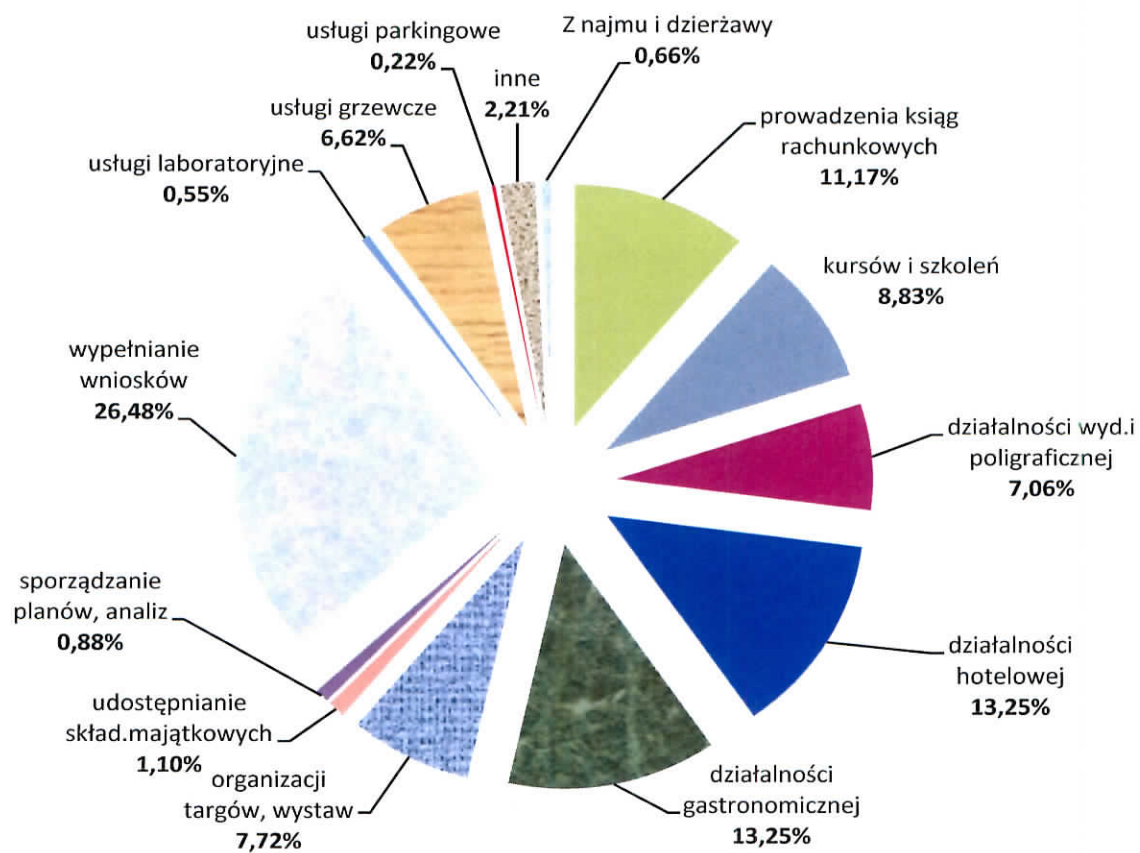
Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2014r	Plan na 2015	Działalność statutowa	Działalność gospodarcza	Projekty zlecone	wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Koszty</b>	<b>10 430 000</b>	<b>10 750 000</b>	<b>5 208 000</b>	<b>4 531 000</b>	<b>997 000</b>	<b>14 000</b>
<b>1.6</b>	<b>Wynagrodzenia osobowe</b>	<b>6 455 000</b>	<b>6 515 000</b>	<b>3 823 000</b>	<b>2 085 000</b>	<b>607 000</b>	
	z tego:		0				
1.6.1	wynagrodzenia osobowe i uposażenia	5 503 000	5 563 000	3 821 000	1 139 000	603 000	
1.6.2	wynagrodzenia bezosobowe	242 000	242 000	2 000	236 000	4 000	
1.6.2	wynagrodzenia z funduszu nagród	710 000	710 000		710 000		
<b>1.7</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>1 217 000</b>	<b>1 244 000</b>	<b>725 000</b>	<b>406 000</b>	<b>113 000</b>	<b>0</b>
	z tego:		0				
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 047 000	1 058 000	617 000	337 000	104 000	
1.7.2	składki na fundusz pracy	89 000	105 000	43 000	53 000	9 000	
1.7.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	81 000	81 000	65 000	16 000		
	<b>Pozostałe wydatki</b>	<b>2 756 000</b>	<b>2 989 000</b>	<b>660 000</b>	<b>2 038 000</b>	<b>277 000</b>	<b>14 000</b>
	w tym:		0				
1.1	amortyzacja śr.trwałych	142 000	156 000	0	142 000		14 000
1.2	materiały i energia	1 415 000	1 434 000	161 000	1 243 000	30 000	
1.3	zakup usług remontowych	40 000	40 000	5 000	35 000		
1.4	pozostałe usługi obce	613 000	727 000	167 000	401 000	159 000	
1.5.1	podatek VAT	0	18 000	18 000	0		
1.5.2	podatek od nieruchomości	96 000	96 000	42 000	54 000		
1.5.5	wpłaty na PFRON	0	2 000	0	2 000		
1.8	delegacje	278 000	344 000	143 000	113 000	88 000	
1.8	odpisy na ZFŚS	172 000	172 000	124 000	48 000		
<b>3</b>	<b>pozostałe koszty</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	
<b>IV</b>	<b>Wynik zysk/strata</b>	<b>0</b>	<b>501 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>501 000</b>
<b>VI</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>600 000</b>	<b>976 000</b>	<b>0</b>	<b>461 000</b>		<b>515000</b>
VI.1	wydatki inwestycyjne	600 000	976 000	0	461 000		515000

## Struktura planowanych przychodów Ogółem na rok 2015

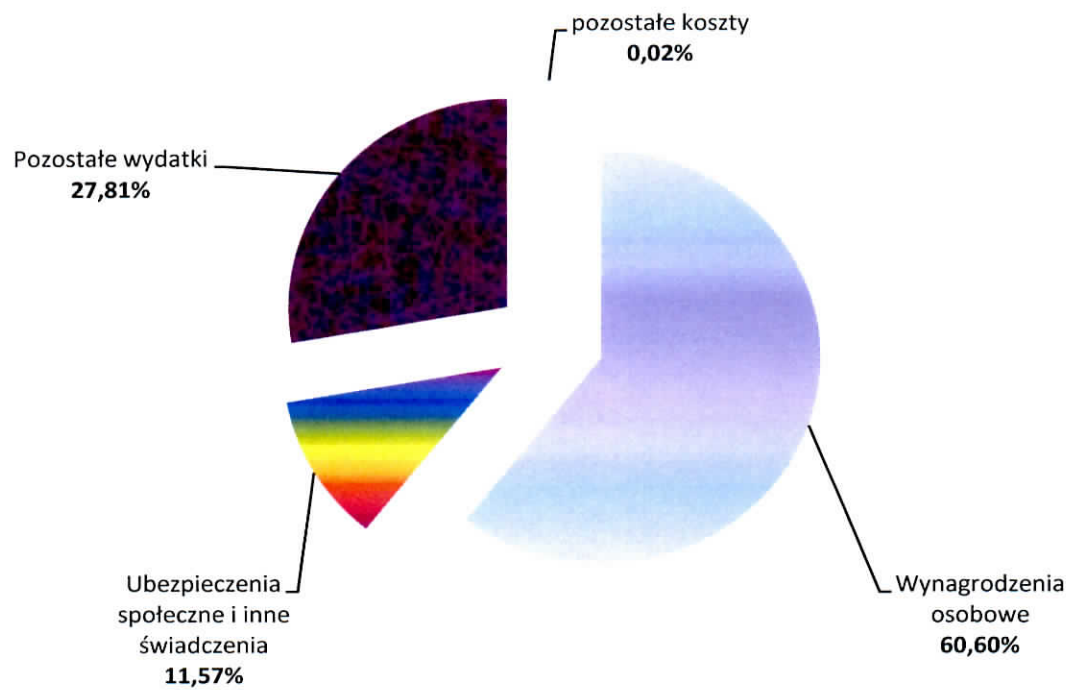




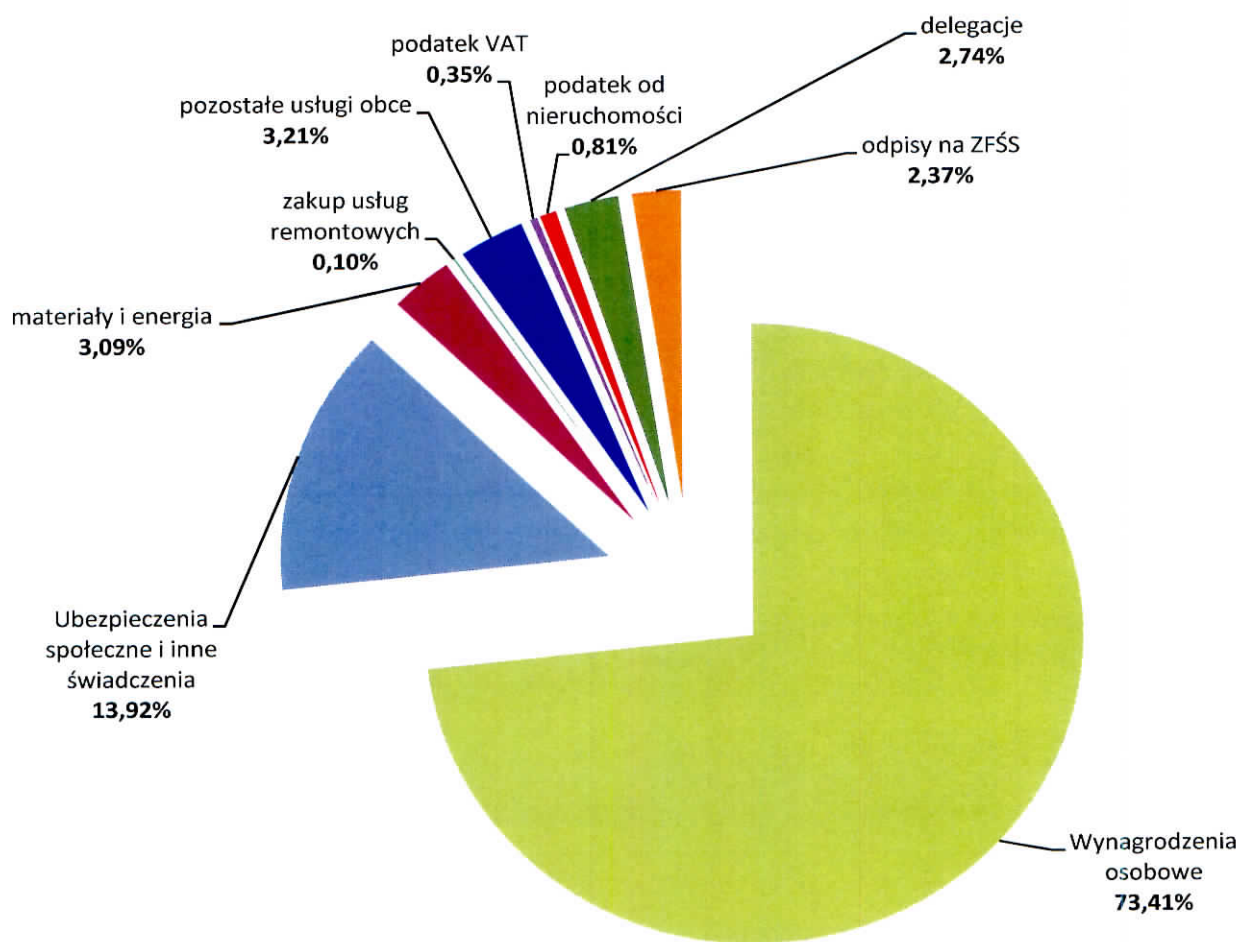
## Struktura planowanych przychodów z działalności gospodarczej na rok 2015



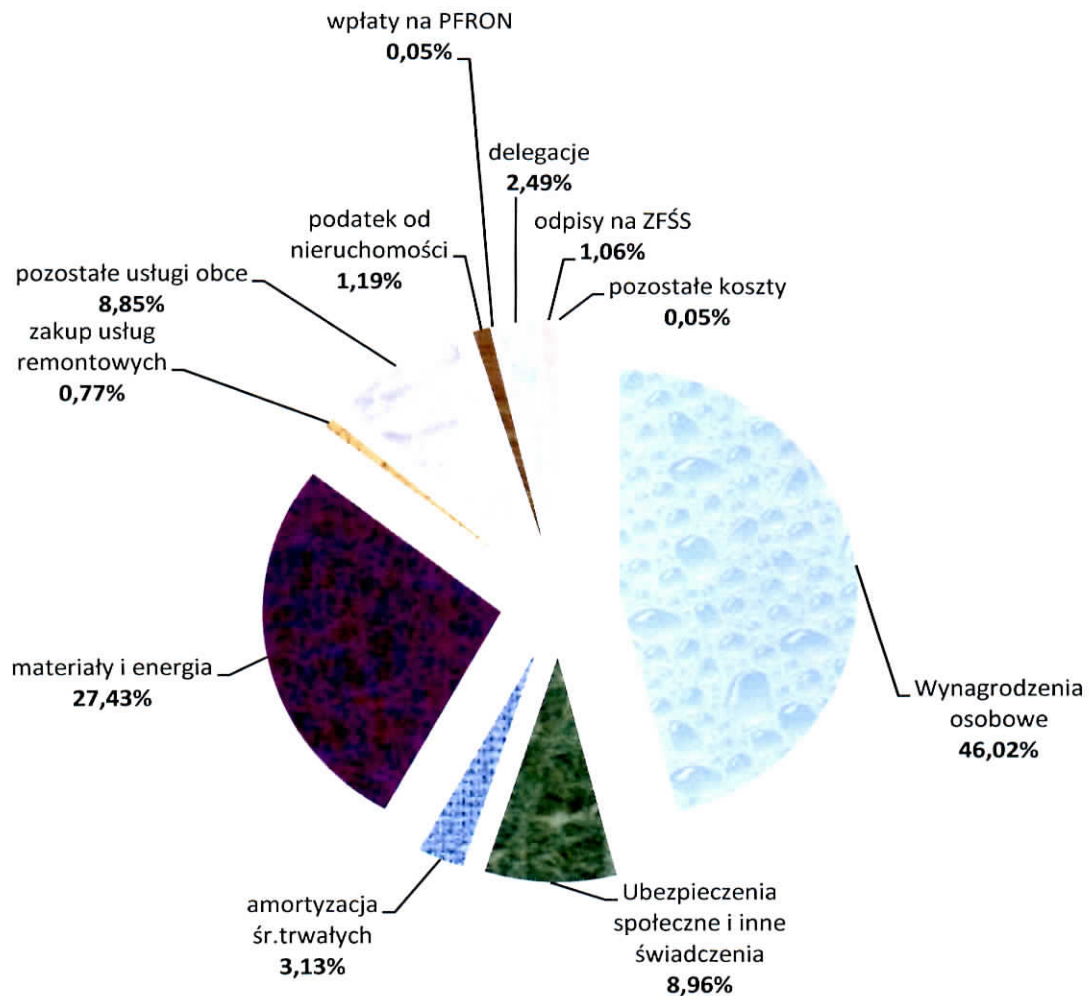
## Struktura planowanych kosztów ogółem na rok 2015



## Struktura planowanych kosztów z działalności statutowej na rok 2015



## Struktura planowanych kosztów z działalności gospodarczej na rok 2015



## Struktura planowanych kosztów z projektów zleconych na rok 2015

