

**UCHWAŁA NR VIII/75/11
SEJMIKU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO**

z dnia 11 kwietnia 2011 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania Roczego Planu Finansowego Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego w Kalsku za 2010 rok**

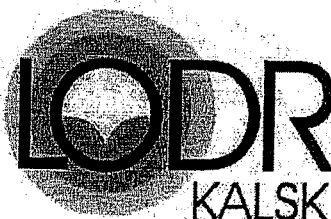
Na podstawie art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. Nr 251, poz. 2507 ze zm.) oraz § 8 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. Nr 223, poz. 1780), uchwała się co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania Roczego Planu Finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku za 2010 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Lubuskiego.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
SEJMIKU

Tomasz Możejko

Załącznik
do uchwały nr VIII/75/11
Sejmiku Województwa Lubuskiego
z dnia 11 kwietnia 2011 roku



**Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego
w Kalsku**

66-100 Sulechów

tel./fax 68 385 20 91, 385 28 68

**Przewodniczący
Rady Społecznej
Doradztwa Rolniczego**

**Dyrektor
Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego
w Kalsku**

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 w roku 2010 były 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 XLVIII/488/2010 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 30 marca 2010 roku w sprawie nadania statutu Lubuskiemu Ośrodkowi Doradztwa Rolniczego w Kalsku.

Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego od 01.08.2009 roku, zgodnie z art. 23 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. nr 92, poz. 753 ze zmianami) jest wojewódzką samorządową osobą prawną podległą Sejmikowi Województwa Lubuskiego.

Terenem działania Ośrodka jest województwo lubuskie.

W 2010 r., mając na uwadze sytuację rolnictwa w województwie lubuskim, pracę doradczą koncentrowano na następujących zagadnieniach mających kluczowe znaczenie dla rozwiązywania problemów rolnictwa i obszarów wiejskich:

1. Przygotowanie środowisk wiejskich do korzystania z funduszy Unii Europejskiej.
2. Pomoc rolnikom i mieszkańcom obszarów wiejskich w opracowaniu materiałów do pozyskania środków współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

3. Wspieranie zmian i dostosowań w rolnictwie zmierzających do poprawy efektywności ekonomicznej gospodarstw, jakości produkcji oraz spełnienia wymogów wynikających z zasady wzajemnej zgodności (CROSS-COMPLIANCE).
4. Wdrażanie programów rolnośrodowiskowych, w tym pomoc rolnikom w opracowaniu planów i wniosków niezbędnych do uzyskania wsparcia finansowego.
5. Udzielanie pomocy rolnikom w rozwiązywaniu problemów technologicznych, organizacyjno-ekonomicznych oraz wynikających z zarządzania gospodarstwem rolnym.
6. Wspieranie rozwoju przedsiębiorczości na terenach wiejskich oraz działań zmierzających do pozyskiwania dodatkowych lub alternatywnych źródeł dochodu w gospodarstwach rolnych.
7. Integracja środowiska wiejskiego i pomoc w tworzeniu grup producentów rolnych.
8. Aktywizacja środowisk lokalnych poprzez współpracę z organizacjami działającymi na wsi, inspirowanie i pomoc przy organizacji różnego rodzaju imprez środowiskowych oraz poprawę higieny i estetyki gospodarstwa rolnego.
9. Ochrona i promocja twórczości ludowej oraz folkloru, tradycji i dziedzictwa kulturowego.
10. Ochrona zdrowia mieszkańców wsi poprzez edukację zdrowotną, propagowanie odpowiedniego żywienia, ekologicznego stylu życia, poprawę stanu środowiska naturalnego i wody pitnej oraz w zakresie BHP.
11. Dostarczanie rolnikom bieżących informacji rynkowych.
12. Inspirowanie rolników i mieszkańców wsi do podnoszenia poziomu wiedzy rolniczej, zdobywania nowych umiejętności niezbędnych do podejmowania dodatkowych działań gospodarczych.
13. Prowadzenie bieżącej współpracy przy realizacji zadań doradczych z samorządem rolniczym – LIR, samorządami – gminnym, powiatowym i wojewódzkim, Oddziałem Regionalnym ARiMR, Oddziałami Terenowymi ARR, ANR, KRUS i PIP, związkami i zrzeszeniami rolniczymi, jednostkami badawczo-naukowymi, szkołami rolniczymi i wiejskimi, bankami oraz innymi instytucjami pracującymi na rzecz rolnictwa i środowiska wiejskiego.

Zadania realizowane były w ramach działalności **doradczej** (doradztwo indywidualne i grupowe, demonstracje i pokazy itd.), **szkoleniowej** (seminaria wojewódzkie, kursy, szkolenia specjalistyczne, praktyczne i wyjazdowe) oraz **wydawniczej**.

Realizowano również inne działania doradcze, w tym szczególnie udzielanie pomocy rolnikom w wypełnianiu dokumentacji wymaganej przy staraniu się o środki finansowe

w ramach płatności obszarowych oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013.

W 2010 roku 11 specjalistów zakładowych i 34 specjalistów rejonowych uczestniczyło w 84 różnych szkoleniach doskonalących wiadomości zawodowe.

Jedną z ważniejszych metod doskazywania było ukończenie szkolenia nt. „Ogólne zasady przyznawania płatności w ramach systemów wsparcia bezpośredniego w Kampanii 2010 oraz zasady wypełniania wniosków o przyznanie płatności organizowanego przez Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie, Oddział w Poznaniu.

Sprawozdanie z realizacji planu finansowego za rok 2010

Plan finansowy Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku został opracowany zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 roku

w sprawie: sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. Nr 223, poz. 1780).

Wysokość dotacji celowej została podana przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.

Plan finansowy został przedstawiony i zaopiniowany pozytywnie na posiedzeniu Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego w Kalsku w dniu 26 listopada 2009 roku.

Następnie został zatwierdzony Uchwałą nr 220/1755/09 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 7 grudnia 2009 r.

Plan finansowy przedstawiał się następująco:

Część A **PROJEKT BUDŻETU PAŃSTWA NA 2009 ROK-PLAN FINANSOWY JEDNOSTKI DORZDZTWA ROLNICZEGO**

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	Przewidywane	Projekt	Projekt	Projekt
			wykonanie w 2009 r.	planu na 2010r.	planu na 2011 r.	planu na 2012 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	x	8 031	8 646	10 600	11 700
1.	Dotacje z budżetu państwa	x	4 600	4 140	6 600	7 500
1.1	podmiotowa	252-257	2 448			
1.2	Przedmiotowe	262				
1.3	celowe	273, 280, 284	152	2	4	
1.4	rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR	200		140	6 600	7 500
1.5	rozwojowe	620				
1.6	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	246				
(...)	poszczególne jednostki					
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	x				
4.	Przychody finansowe	x				
4.1	dywidendy i udziały w zysku	x				
4.2	odsetki	x				
4.3	inne	x				
5.	Przychody z działalności gospodarczej	x	3 431	4 506	4 000	4 200
6.	Pozostałe przychody	x				
6.1	w tym z budżetu państwa	x				
II	KOSZTY OGÓŁEM	x	8 528	8 646	10 600	11 700
1.	Koszty według rodzaju	x	8 528	8 646	10 600	11 700
1.1	amortyzacja	472	160	160	200	200
1.2	materiały i energia	421, 426	1 121	1 204	1 090	1 170
1.3	remonty	427	30	35	150	150
1.4	pozostałe usługi obce	x	350	354	500	600
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	95	101	110	120
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	30	32	40	45
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	64	68	60	65
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452				
1.5.4	opłaty urzędowe	451				
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	1	1	10	10
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	5 460	5 460	6 850	7 450
1.6.1	osobowe	401	4 700	4 700	6 000	6 600
1.6.2	pozostałe	x	760	760	850	850
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		937	937	1 302	1 410
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	750	750	1 059	1 152
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	112	112	168	183
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x				
1.7.4	świadczenia socjalne	x	75	75	75	75
1.7.5.	inne	x				
1.8	pozostałe	x	375	395	398	600
2.	Koszty finansowe	x				
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x				
2.2	inne	x				
3.	Pozostałe koszty	x				
III	WYNIK (zysk/strata)	x	-497	0	0	0
IV	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	x				
	podatek dochodowy od osób prawnych	446				
V	Wynik netto ²⁾	x	-497	0	0	0
VI	Wydatki majątkowe	613, 614	20	0	200	200

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na	Plan na	Plan na	Plan na
		31.12.2008 r.	dzień 31.12.2009 r.	dzień 31.12.2010 r.	dzień 31.12.2011 r.	dzień 31.12.2012 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
I.	AKTYWA	794	254	254	354	355
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 ³⁾					
2	AKTYWA OBROTOWE	794	254	254	354	355
2.1	Zapasy	50	75	75	75	75
2.2	Środki pieniężne	647	0	0	100	
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	97	179	179	179	130
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- 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)	160	160	160	160	160

³⁾ pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2010

- koszty finansowane z dotacji celowej

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Projekt planu na 2010 r.
	KOSZTY OGÓŁEM	x	4 140
1.	Koszty według rodzaju	x	4 140
1.1	amortyzacja	472	0
1.2	materiały i energia	421, 426	0
1.3	remonty	427	0
1.4	pozostałe usługi obce	x	0
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	0
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	0
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452	
1.5.4	opłaty urzędowe	451	
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	0
1.6	wynagrodzenia	401- 410, 417	3 511
1.6.1	osobowe	401	3 511
1.6.2	pozostałe	x	0
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		629
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	543
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	86
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	
1.7.4	świadczenia socjalne	x	0
1.7.5.	inne	x	
1.8	pozostałe	x	0

Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2010

– koszty finansowane z działalności gospodarczej

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Projekt Planu na 2010 r.
	KOSZTY OGÓŁEM	x	4 506
1.	Koszty według rodzaju	x	4 506
1.1	amortyzacja	472	160
1.2	materiały i energia	421, 426	1 204
1.3	remonty	427	35
1.4	pozostałe usługi obce	x	354
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	101
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	32
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	68
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452	
1.5.4	opłaty urzędowe	451	
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	1
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	1 949
1.6.1	osobowe	401	1 189
1.6.2	pozostałe	x	760
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		308
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	207
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	26
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	
1.7.4	świadczenia socjalne	x	75
1.7.5.	inne	x	
1.8	pozostałe	x	395

W ciągu roku 2010 nastąpiły zmiany w planie finansowym.

1. W dniu 25 marca 2010 roku na posiedzeniu Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego przy Lubuskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Kalsku zostały przedstawione i zaopiniowane pozytywnie następujące propozycje zmian w planie finansowym:

Uzasadnienie

- I. Zwiększenie planu finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku na rok 2010

zwiększenie przychodów	o kwotę	1.000.000 zł
-------------------------------	----------------	---------------------

- | | | |
|---|-------------------------------------|--------------|
| ➤ | Zwiększenie dotacji celowej o kwotę | 1.000.000 zł |
|---|-------------------------------------|--------------|

Nastąpiło w wyniku zwiększenia środków przeznaczonych na wykonywanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego, ujętych w projekcie ustawy budżetowej dla województwa lubuskiego na 2010 rok w dz. 010, rozdział 01002 § 2840

Plan finansowy Ośrodka po zwiększeniu wynosi: 9.646.000 zł.

- II. Konsekwencją zwiększenia planu finansowego jest

zwiększenie kosztów	o kwotę	1.000.000 zł
----------------------------	----------------	---------------------

- | | | |
|---|------------------------------------|------------|
| ➤ | wynagrodzenia osobowe o kwotę | 250.000 zł |
| ➤ | wynagrodzenia pozostałe o kwotę | 120.000 zł |
| ➤ | ubezpieczenia społeczne o kwotę | 100.000 zł |
| ➤ | składki na Fundusz Pracy o kwotę | 14.000 zł |
| ➤ | materiały i energia o kwotę | 232.000 zł |
| ➤ | usługi remontowe o kwotę | 41.000 zł |
| ➤ | pozostałe usługi obce o kwotę | 196.000 zł |
| ➤ | podatki i opłaty o kwotę | 10.000 zł |
| ➤ | pozostałe koszty rodzajowe o kwotę | 27.000 zł |
| ➤ | pozostałe koszty o kwotę | 10.000 zł |

- III. Zwiększenie planu wydatków inwestycyjnych o kwotę 100.000 zł.

Proponowane zmiany pozwolą na urealnienie planowanych przychodów i kosztów na rok 2010.

Zmiany w planie finansowym zostały pozytywnie zatwierdzone Uchwałą Nr 276/2442/10 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 12 października 2010 roku. Plan finansowy po zmianach przedstawiał się następująco:

**PLAN FINANSOWY
JEDNOSTKI DORADZTWA ROLNICZEGO NA ROK 2010**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	wykonanie	Projekt	plan
			w 2009 r.	planu na 2010 r.	po zmianie na 2010 r.
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	x	8 244	8 646	9 646
1.	Dotacje z budżetu państwa	x	4 600	4 140	5 140
1.1	podmiotowa	252-257	2 448		
1.2	przedmiotowe	262			
1.3	celowe	273, 280, 284	2 152	4 140	5 140
1.4	rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR	200			
1.5	rozwojowe	620			
1.6	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622			
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	246			
(...)	poszczególne jednostki				
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	x			
4.	Przychody finansowe	x			
4.1	dywidendy i udziały w zysku	x			
4.2	odsetki	x			
4.3	inne	x			
5.	Przychody z działalności gospodarczej	x	3 644	4 506	4 506
6.	Pozostałe przychody	x			
6.1	w tym z budżetu państwa	x			
II	KOSZTY OGÓŁEM	x	8 574	8 646	9 646
1.	Koszty według rodzaju	x	8 574	8 646	9 636
1.1	amortyzacja	472	160	160	160
1.2	materiały i energia	421, 426	1 130	1 204	1 436
1.3	remonty	427	30	35	76
1.4	pozostałe usługi obce	x	348	354	550
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	94	101	111
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	30	32	32
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	63	68	69
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452			
1.5.4	opłaty urzędowe	451			
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	1	1	10
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	5 482	5 460	5 830
1.6.1	osobowe	401	4 726	4 700	4 950
1.6.2	pozostałe	x	756	760	880
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		938	937	1 051
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	749	750	850
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	115	112	126
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x			
1.7.4	świadczenia socjalne	x	74	75	75
1.7.5.	inne	x			
1.8	pozostałe	x	392	395	422
2.	Koszty finansowe	x	0		0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x			
2.2	inne	x			
3.	Pozostałe koszty	x			10

III	WYNIK (zysk/strata)	x	-330	0	0
IV	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	x			
	podatek dochodowy od osób prawnych	446			
V	Wynik netto ²⁾	x			
VI	Wydatki majątkowe	613, 614	20	0	100

¹⁾ klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów

²⁾ dodatki wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik znakiem "-"

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2009 r.	Plan na dzień 31.12.2010 r.	Plan na dzień 31.12.2011 r.	Plan na dzień 31.12.2012 r.
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
I.	AKTYWA	522	254	254	354
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 ³⁾				
2	AKTYWA OBROTOWE	522	254	254	354
2.1	Zapasy	68	75	75	75
2.2	Środki pieniężne	382	0	0	100
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	72	179	179	179
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	0	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)	156	156	160	160

2. W dniu 26 listopada 2010 roku uzyskano akceptację proponowanych zmian w planie finansowym na rok 2010 Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego przy Lubuskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Kalsku.

Uzasadnienie

- I. Zwiększenie planu finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku na rok 2010

zwiększenie przychodów	o kwotę	12.000 zł
-------------------------------	----------------	------------------

- Zwiększenie dotacji celowej o kwotę 12.000 zł

Na podstawie zarządzenia nr 424 Wojewody Lubuskiego z dnia 9 listopada 2010 r. zwiększono wydatki budżetowe w kwocie 12.000 zł, (słownie dwanaście tysięcy złotych) w Dziale 010, rozdz.01002, § 2840, z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego to jest udziału pracowników LODR w pracach komisji do szacowania szkód w rolnictwie spowodowanych niekorzystnymi zjawiskami atmosferycznymi.

Plan finansowy Ośrodka po zwiększeniu wynosi: 9.658.000 zł.

- II. Konsekwencją zwiększenia planu finansowego jest :

zwiększenie kosztów	o kwotę	12.000 zł
----------------------------	----------------	------------------

- materiały i energia o kwotę 5.000 zł

- pozostałe koszty
(krajowe podróże służbowe) o kwotę 7.000 zł

Zmiany w planie finansowym zostały pozytywnie zatwierdzone Uchwałą Nr 3/33/10 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 8 grudnia 2010 roku.

Plan finansowy po zmianach przedstawiał się następująco:

**PLAN FINANSOWY
JEDNOSTKI DORADZTWA ROLNICZEGO NA ROK 2010**

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf ¹⁾	wykonanie	Projekt	Plan
			w 2009 r.	planu na 2010 r.	po zmianie na 2010 r.
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	x	8 244	8 646	9 658
1.	Dotacje z budżetu państwa	x	4 600	4 140	5 152
1.1	Podmiotowa	252-257	2 448		
1.2	Przedmiotowe	262			
1.3	Celowe	273, 280, 284	2 152	4 140	5 152
1.4	rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR	200			
1.5	Rozwojowe	620			
1.6	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622			
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	246			
(...)	poszczególne jednostki				
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	x			
4.	Przychody finansowe	x			
4.1	dywidendy i udziały w zysku	x			
4.2	Odsetki	x			
4.3	inne	x			
5.	Przychody z działalności gospodarczej	x	3 644	4 506	4 506
6.	Pozostałe przychody	x			
6.1	w tym z budżetu państwa	x			
II	KOSZTY OGÓŁEM	x	8 574	8 646	9 658
1.	Koszty według rodzaju	x	8 574	8 646	9 648
1.1	Amortyzacja	472	160	160	160
1.2	materiały i energia	421, 426	1 130	1 204	1 441
1.3	Remonty	427	30	35	76
1.4	pozostałe usługi obce	x	348	354	550
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	94	101	111
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	30	32	32
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	63	68	69
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452			
1.5.4	opłaty urzędowe	451			
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	1	1	10
1.6	Wynagrodzenia	401-410, 417	5 482	5 460	5 830
1.6.1	Osobowe	401	4 726	4 700	4 950
1.6.2	pozostałe	x	756	760	880
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		938	937	1 051
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	749	750	850
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	115	112	126
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x			
1.7.4	świadczenia socjalne	x	74	75	75
1.7.5.	inne	x			
1.8	Pozostałe	x	392	395	429
2.	Koszty finansowe	x	0		0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x			
2.2	inne	x			
3.	Pozostałe koszty	x			10

III	WYNIK (zysk/strata)	x	-330	0	0
IV	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	x			
	podatek dochodowy od osób prawnych	446			
V	Wynik netto ²⁾	x			
VI	Wydatki majątkowe	613, 614	20	0	100

¹⁾ klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujmować stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów

²⁾ dodatki wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik znakiem "-"

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2009 r.	Plan na dzień 31.12.2010 r.	Plan na dzień 31.12.2011 r.	Plan na dzień 31.12.2012 r.
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
I.	AKTYWA	522	254	254	354
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 ³⁾				
2	AKTYWA OBROTOWE	522	254	254	354
2.1	Zapasy	68	75	75	75
2.2	Środki pieniężne	382	0	0	100
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	72	179	179	179
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	0	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)	156	156	160	160

W Lubuskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Kalsku w roku 2010 przychody wynosiły :
9.926.622 zł, co stanowiło 103% planowanych przychodów ogółem(9.658.000 zł).

Na przychody składały się następujące pozycje:

➤ dotacja celowa na działalność ustawową	5.152.000 zł
➤ wpływy z prowadzonej działalności gospodarczej	4.759.580 zł
➤ przychody finansowe	15.042 zł

Dotacja celowa w roku 2010 w wysokości 5.152.000 zł została wykonana w 100%.

Przeznaczona została na :

➤ wynagrodzenia osobowe	3.761.000 zł
➤ składki na ubezpieczenia społeczne	556.000 zł
➤ składki na fundusz pracy	70.000 zł
➤ delegacje służbowe	105.000 zł
➤ odpisy na ZFŚS	124.000 zł
➤ świadczenia BHP	38.000 zł
➤ materiały i energia	241.000 zł
➤ składki na PFRON	8.000 zł
➤ zakup usług remontowych	16.000 zł
➤ zakup usług pozostałych	200.000 zł
➤ podatek od nieruchomości	33.000 zł

Wpływy z działalności gospodarczej zostały wykonane w wysokości 4.759.580 zł
tj. 106 % planu (4.506.000 zł).

Na przychody działalności gospodarczej składały się następujące pozycje:

✓ odpłatność z tytułu wypełniania wniosków o płatności obszarowe oraz planów i wniosków związanych z Programem Rozwoju Obszarów wiejskich 2007-2013	1.379.933 zł
✓ usługi grzewcze	223.173 zł
✓ organizacja targów, wystaw	248.849 zł
✓ działalność poligraficzna	261.306 zł
✓ kursy i szkolenia	278.663 zł
✓ wynajem sal	27.358 zł
✓ usługi parkingowe	32.891 zł

✓ sporządzanie planów, analiz	105.060 zł
✓ inne	110.371 zł
✓ najem i dzierżawa pomieszczeń	24.319 zł
✓ działalność hotelowa	862.183 zł
✓ działalność gastronomiczna	643.314 zł
✓ wpływy z działalności zleconej przez Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej (FADN)	513.500 zł
✓ realizacja projektu – Program Operacyjny Kapitał Ludzki „Komputerowa Edukacja w Gminie Przytoczna”	48.660 zł

Głównym źródłem przychodów jest działalność hotelowo-gastronomiczna.

Przychody z tej działalności w roku 2010 wyniosły 1.505.497 zł, co stanowi 32 % wykonania wszystkich przychodów. Następnym głównym źródłem przychodów jest odpłatność z wypełniania wniosków o płatności obszarowe, planów i wniosków związanych z Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich. Przychody z tej działalności wyniosły 1.379.933 zł, co stanowi 29% wykonania przychodów ogółem.

Koszty działalności gospodarczej ogółem w roku 2010 wyniosły 4.340.288 zł, co stanowi 96% planu (4.506.000 zł).

Główną pozycją kosztów były wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, które wyniosły w roku 2010 kwotę 2.370.640 zł, co stanowi 55% ogółu kosztów.

Następne pozycje kosztów na kwotę 1.969.648 zł to:

➤ materiały i wyposażenie	1.010.523 zł
➤ delegacje służbowe	120.431 zł
➤ podatki	66.118 zł
➤ energia	178.758 zł
➤ PFRON	515 zł
➤ Zakup usługi remontowych	58.666 zł
➤ Zakup usług pozostałych	341.408 zł
➤ Amortyzacja środków trwałych	125.199 zł
➤ Świadczenia na rzecz osób fizycznych (BHP)	19.717 zł
➤ Odpisy na ZFŚS	48.000 zł
➤ Pozostałe koszty operacyjne	313 zł

Wpływy z Instytutu Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej (FADN) zostały wykonane w 100 % zawartej umowy w wysokości 513.500 zł.,

Przeznaczone zostały na :

❖ wynagrodzenia osobowe	6.365 zł
❖ wynagrodzenia bezosobowe	272.500 zł
❖ składki na ubezpieczenia społeczne	35.734 zł
❖ składki na fundusz pracy	4.577 zł
❖ materiały i wyposażenie	66.549 zł
❖ delegacje służbowe	75.711 zł
❖ zakup usług pozostałych	52.064 zł

Ze środków pozyskanych z prowadzonej działalności gospodarczej sfinansowano koszty działalności ustawowej w wysokości 534.439 zł

z tego:

❖ wynagrodzenia osobowe	195.385 zł
❖ wynagrodzenia bezosobowe	4.847 zł
❖ składki na ubezpieczenia społeczne	17.612 zł
❖ składki na fundusz pracy	2.530 zł
❖ materiały i wyposażenie	61.108 zł
❖ delegacje służbowe	31.065 zł
❖ zakup usług pozostałych	15.673 zł
❖ podatek od nieruchomości	973 zł
❖ wpłaty na PFRON	515 zł
❖ energia	26.037 zł
❖ amortyzacja środków trwałych	119.808 zł
❖ świadczenia na rzecz osób fizycznych (BHP)	10.315 zł
❖ zakup usług remontowych	41 421 zł
❖ odpis na ZFŚS	7.150 zł

Wydatki inwestycyjne w roku 2010 to:

➤ Wymienniki ciepła	-	17.500 zł
➤ Kopiarka CANON IR 2520	-	3.660 zł
➤ Pralnica stołowa	-	7.504 zł
➤ Modernizacja budynku Hotelu – dostosowanie budynku do warunków w zakresie ochrony przeciwpożarowej	-	59.426 zł

Fakt otrzymania dotacji w wysokości, która wystarcza jedynie na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników oraz częściowo na pokrycie utrzymania Ośrodka, zmusza Ośrodek do pozyskiwania dodatkowych źródeł przychodów.

W roku 2010 Ośrodek uzyskał dodatni wyniki finansowy w wysokości 434.334 zł.

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO z SIEDZIBĄ w
KALSKU**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za rok 2009	Rok 2010		
			Plan według ustawy budżetowej na rok 2010	Plan po zmianach	Wykonanie
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 244	8 646	9 658	9 927
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	4 600	4 140	5 152	5 152
1.1	podmiotowa	2 448			
1.2	przedmiotowa				
1.3	celowe	2 152	4 140	5 152	5152
1.4	rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR				
1.5	rozwojowe				
1.6	na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego ¹⁾ :				
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)				
4.	Przychody finansowe:	0	0	0	15
4.1	dywidendy i udziały w zysku				
4.2	odsetki				
4.3	inne				15
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	3 644	4 506	4 506	4760
6.	Pozostałe przychody				
6.1	w tym z budżetu państwa				
II	KOSZTY OGÓŁEM	8 574	8 646	9 658	9 492
1.	Koszty według rodzaju:	8 574	8 646	9 648	9 492
1.1	amortyzacja	160	160	160	125
1.2	materiały i energia	1 130	1 204	1 441	1430
1.3	remonty	30	35	76	75
1.4	pozostałe usługi obce	348	354	550	541
1.5	podatki i opłaty, z tego:	94	101	111	108
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	30	32	32	31
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	63	68	69	68
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów				
1.5.4	opłaty urzędowe				
1.5.5	wpłaty na PFRON	1	1	10	9
1.6	wynagrodzenia:	5 482	5 460	5 830	5 809
1.6.1	osobowe	4 726	4 700	4 950	4929
1.6.2	pozostałe	756	760	880	880
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	938	937	1 051	1 007
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	749	750	850	841
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	115	112	126	108
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych				
1.7.4	świadczenia socjalne	74	75	75	58
1.7.5	inne				
1.8	pozostałe	392	395	429	397
2.	Koszty finansowe:	0	0	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych				

	zobowiązań				
2.2	inne				
3.	Pozostałe koszty			10	
III	Zmiana stanu produktów ²⁾				
IV	WYNIK I- II+ III (zysk/strata)	-330	0	0	435
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0	0	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych				
VI	WYNIK NETTO ³⁾	-330	0	0	435
VII	Wydatki majątkowe	20	0	100	88

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

²⁾ Zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna.

³⁾ Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem +, natomiast ujemny znakiem -.

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2008 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2009 r.	Stan na dzień 31 grudnia 2009 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2010 r.	Stan na dzień 31 grudnia 2010 r.
		w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5	6	7
I	AKTYWA	794	254	522	254	1 071
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 ⁴⁾					
2	AKTYWA OBROTOWE	794	254	522	254	1 071
2.1	Zapasy	50	75	68	75	102
2.2	Środki pieniężne	647	0	382	0	890
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	97	179	72	179	79
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	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					
III	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	168	168	163	154	154

⁴⁾ Pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji.

Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem			Działalność ustawowa			Działalność gospodarcza		
		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1.	Przychody	9 658 000	9 926 622,12	102,8	5 152 000	5 152 000	100,0	4 506 000	4 774 622,12	106,0
1.1.	Dotacje z budżetu	5 152 000	5 152 000	100,0	5 152 000	5 152 000	100,0	0	0	0
	z tego					0,00				0,00
	podmiotowe									
	celowa	5 152 000	5 152 000,00	100,0	5 152 000	5 152 000	100,0	0	0,00	
	przedmiotowe				0	0,00		0	0,00	
1.2.	Przychody z dział. gospodarczej	4 506 000	4 759 580,62	105,6	0,00	0,00		4 506 000	4 759 580,62	105,6
	w tym:					0,00				
1.2.1	ze sprzedaży usług, w tym:	4 486 000	4 735 261,86	105,6	0	0,00		4 486 000	4 735 261,86	105,6
	prowadzenia ksiąg rachunkowych	480 000	513 500,00	107,0	0	0,00		480 000	513 500,00	107,0
	kursów i szkoleń	200 000	327 322,26	163,7	0	0,00		200 000	327 322,26	163,7
	działalności wydawniczej i poligraficznej	220 000	261 306,25	118,8	0	0,00		220 000	261 306,25	118,8
	działalności hotelowej	600 000	862 183,09	143,7	0	0,00		600 000	862 183,09	143,7
	działalności gastronomicznej	700 000	643 314,25	91,9	0	0,00		700 000	643 314,25	91,9
	organizacji targów, wystaw	294 000	248 849,04	84,6	0	0,00		294 000	248 849,04	84,6
	udostępnianie skład. majątkow.	25 000	27 358,16	109,4	0	0,00		25 000	27 358,16	109,4
	sporządzanie planów, analiz	20 000	105 060,02	525,3	0	0,00		20 000	105 060,02	525,3
	wypełnianie wniosków UE	1 615 000	1 379 932,88	85,4				1 615 000	1 379 932,88	85,4
	usługi grzewcze	252 000	223 172,98	88,6	0	0,00		252 000	223 172,98	88,6
	usługi parkingowe	20 000	32 891,37	164,5	0	0,00		20 000	32 891,37	164,5
	inne	60 000	110 371,56	184,0	0	0,00		60 000	110 371,56	184,0
1.3.	Sprzedaż wyrobów i skl.majątk.	0	0,00		0	0,00		0	0,00	
1.4	Z najmu i dzierżawy	20 000	24 318,76	121,6	0	0,00		20 000	24 318,76	121,6
1.5	Przychody finansowe	0	15 041,50		0	0,00		0	15 041,50	

Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem			Działalność ustawowa			Działalność gospodarcza		
		Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1	2									
2.	Koszty	9 658 000	9 492 287,72	98,3	5 152 000	5 152 000,00	100,0	4 506 000	4 340 287,72	96,3
2.1	Wynagrodzenia osobowe	5 830 000	5 808 608,16	99,6	3 761 000	3 761 000,00	100,0	2 069 000	2 047 608,16	99,0
2.1.1	wynagrodzenia osobowe i uposażenia	4 950 000	4 928 948,59	99,6	3 761 000	3 761 000,00	100,0	1 189 000	1 167 948,59	98,2
2.1.2	wynagrodzenia bezosobowe	500 000	560 722,19	112,1	0	0,00		500 000	560 722,19	112,1
2.1.3	wynagrodzenia z funduszu nagród	380 000	318 937,38	83,9	0	0,00		380 000	318 937,38	83,9
2.2	Pochodne od wynagrodzeń	976 000	949 032,10	97,2	626 000	626 000,00	100,0	350 000	323 032,10	92,3
	z tego:									
	składki na ubezpieczenia społeczne	850 000	841 075,33	99,0	556 000	556 000,00	100,0	294 000	285 075,33	97,0
	składki na fundusz pracy	126 000	107 956,77	85,7	70 000	70 000,00	100,0	56 000	37 956,77	67,8
2.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	75 000	57 716,56	77,0	38 000	38 000,00	100,0	37 000	19 716,56	53,3
2.5	Pozostałe wydatki	2 767 000	2 676 618,04	96,7	727 000	727 000,00	100,0	2 040 000	1 949 618,04	95,6
	w tym:									
	materiały i wyposażenie	1 221 000	1 211 523,08	99,2	201 000	201 000,00	100,0	1 020 000	1 010 523,08	99,1
	delegacje	257 000	225 430,61	87,7	105 000	105 000,00	100,0	152 000	120 430,61	79,2
	podatek VAT	32 000	31 324,26	97,9	0	0,00		32 000	31 324,26	97,9
	podatki od nieruchomości	69 000	67 793,76	98,3	33 000	33 000,00	100,0	36 000	34 793,76	96,6
	energia	220 000	218 758,14	99,4	40 000	40 000,00	100,0	180 000	178 758,14	99,3
	odpisy na ZFŚS	172 000	172 000,00	100,0	124 000	124 000,00	100,0	48 000	48 000,00	100,0
	wypłaty na PFRON	10 000	8 515,00	85,2	8 000	8 000,00	100,0	2 000	515,00	25,8
	zakup usług remontowych	76 000	74 666,26	98,2	16 000	16 000,00	100,0	60 000	58 666,26	97,8
	zakup usług pozostałych	550 000	541 407,93	98,4	200 000	200 000,00	100,0	350 000	341 407,93	97,5
	amortyzacja śr. trwałych	160 000	125 199,00	78,2	0	0,00		160 000	125 199,00	78,2
2.6	Wydatki majątkowe	100 000	88 089,84	88,1	0	0,00		100 000	88 089,84	88,1
	zakupy inwestycyjne	100 000	88 089,84	88,1	0	0,00		100 000	88 089,84	88,1
2.7	Koszty finansowe	10 000	312,86	3,1				10 000	312,86	3,1

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ w roku 2010

2.	Koszty	Plan 2010	Razem wykonanie	Koszty dział. gospodarczej	Koszty dział. statutowej	Projekt „Komputero wa edukacja w Gminie Przytoczna”	FADN
2.	Koszty	4 506 000	4 340 287,72	3 244 370,97	534 438,60	47 978,15	513 500,00
	Wynagrodzenia osobowe	2 069 000	2 047 608,16	1 542 003,71	200 232,21	26 507,57	278 864,67
	wynagrodzenia osobowe	1 189 000	1 167 948,59	966 199,05	195 385,01		6 364,53
	wynagrodzenia bezosobowe	500 000	560 722,19	256 867,28	4 847,20	26 507,57	272 500,14
	wyn. z funduszu nagród	380 000	318 937,38	318 937,38			
	Pochodne od wynagrodzeń	350 000	323 032,10	258 111,45	20 141,90	4 468,44	40 310,31
	Ubezpieczenia społeczne	300 000	285 075,33	227 882,18	17 611,70	3 847,80	35 733,65
	fundusz pracy	50 000	37 956,77	30 229,27	2 530,20	620,64	4 576,66
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	37 000	19 716,56	9 402,05	10 314,51	0	0
	Pozostałe wydatki	2 040 000	1 949 618,04	1 434 540,90	303 749,98	17 002,14	194 325,02
	materiały i wyposażenie	1 020 000	1 010 523,08	881 193,85	61 108,24	1 671,60	66 549,39
	delegacje	152 000	120 430,61	12 734,40	31 065,43	919,38	75 711,40
	podatek od nieruchomości	36 000	34 793,76	33 820,50	973,26		
	VAT nie podlegający odliczeniu	32 000	31 324,26	31 324,26			
	energia	180 000	178 758,14	152 721,37	26 036,77		
	odpisy na ZFŚS	48 000	48 000,00	40 850,00	7 150,00		
	wypłaty na PFRON	2 000	515,00		515,00		
	zakup usług remontowych	60 000	58 666,26	17 245,23	41 421,03		
	zakup usług pozostałych	350 000	341 407,93	259 259,91	15 672,63	14 411,16	52 064,23
	amortyzacja śr. trwałych	160 000	125 199,00	5 391,38	119 807,62		
3	Pozostałe koszty	10 000	312,86	312,86			

Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem		
		Plan	Wykonanie	%
1	2	3		
1.	Przychody	9 658 000,00	9 926 622,12	102,8
1.1.	Dotacje z budżetu	5 152 000	5 152 000	100,0
	z tego			
	podmiotowe			
	celowa	5 152 000	5 152 000,00	100,0
	przedmiotowe			
1.2.	Przychody z dział. gospodarczej	4 506 000,00	4 759 580,62	105,6
	w tym:			
1.2.1	ze sprzedaży usług, w tym:	4 486 000,00	4 735 261,86	105,6
	prowadzenia ksiąg rachunkowych	480 000	513 500,00	107,0
	kursów i szkoleń	200 000	327 322,26	163,7
	działalności wyd. i poligraficznej	220 000	261 306,25	118,8
	działalności hotelowej	600 000	862 183,09	143,7
	działalności gastronomicznej	700 000	643 314,25	91,9
	organizacji targów, wystaw	294 000	248 849,04	84,6
	udostępnianie skład .majątkowych	25 000	27 358,16	109,4
	sporządzanie planów, analiz	20 000	105 060,02	525,3
	wypełnianie wniosków UE	1 615 000	1 379 932,88	85,4
	usługi grzewcze	252 000	223 172,98	88,6
	usługi parkingowe	20 000	32 891,37	164,5
	inne	60 000	110 371,56	184,0
1.3.	Sprzedaż wyrobów i składników majątkowych	0	0,00	
1.4	Z najmu i dzierżawy	20 000	24 318,76	121,6
1.5	Przychody finansowe	0	15 041,50	
	przychody finansowe	0	15 041,50	
		0	0,00	

Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Działalność ustawowa		
		Plan	Wykonanie	%
1	2	3		
1.	Przychody	5 152 000,00	5 152 000,00	100,0
1.1.	Dotacje z budżetu	5 152 000	5 152 000	100,0
	z tego		0,00	
	podmiotowe			
	celowa	5 152 000	5 152 000	100,0
	przedmiotowe	0	0,00	
1.2.	Przychody z dział. gospodarczej	0,00	0,00	
	w tym:		0,00	
1.2.1	ze sprzedaży usług, w tym:	0	0,00	
	prowadzenia ksiąg rachunkowych	0	0,00	
	kursów i szkoleń	0	0,00	
	działalności wyd. i poligraficznej	0	0,00	
	działalności hotelowej	0	0,00	
	działalności gastronomicznej	0	0,00	
	organizacji targów, wystaw	0	0,00	
	udostępnianie skład. majątkowych	0	0,00	
	sporządzanie planów, analiz	0	0,00	
	wypełnianie wniosków UE			
	usługi grzewcze	0	0,00	
	usługi parkingowe	0	0,00	
	inne	0	0,00	
1.3.	Sprzedaż wyrobów i składników majątkowych	0	0,00	
1.4	Z najmu i dzierżawy	0	0,00	
1.5	Przychody finansowe	0	0,00	
	przychody finansowe	0	0,00	
		0	0,00	

Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Działalność gospodarcza		
		Plan	Wykonanie	%
1	2	3		
1.	Przychody	4 506 000,00	4 774 622,12	106,0
1.1.	<i>Dotacje z budżetu</i>	0	0	
	z tego		0,00	
	podmiotowe			
	celowa	0	0,00	
	przedmiotowe	0	0,00	
1.2.	<i>Przychody z dział. gospodarczej</i>	4 506 000	4 759 580,62	105,6
	w tym:			
1.2.1	ze sprzedaży usług, w tym:	4 486 000	4 735 261,86	105,6
	prowadzenia ksiąg rachunkowych	480 000	513 500,00	107,0
	kursów i szkoleń	200 000	327 322,26	163,7
	działalności wyd. i poligraficznej	220 000	261 306,25	118,8
	działalności hotelowej	600 000	862 183,09	143,7
	działalności gastronomicznej	700 000	643 314,25	91,9
	organizacji targów, wystaw	294 000	248 849,04	84,6
	udostępnianie skład. majątkowych	25 000	27 358,16	109,4
	sporządzanie planów, analiz	20 000	105 060,02	525,3
	wypełnianie wniosków UE	1 615 000	1 379 932,88	85,4
	usługi grzewcze	252 000	223 172,98	88,6
	usługi parkingowe	20 000	32 891,37	164,5
	inne	60 000	110 371,56	184,0
1.3.	<i>Sprzedaż wyrobów i składników majątkowych</i>	0	0,00	
1.4	<i>Z najmu i dzierżawy</i>	20 000	24 318,76	121,6
1.5	<i>Przychody finansowe</i>	0	15 041,50	
	przychody finansowe	0	15 041,50	
		0	0,00	

Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.				
Lp.	Wyszczególnienie	Ogółem		
		Plan	Wykonanie	%
1	2	3		
2.	Koszty	9 658 000	9 492 287,72	98,3
2.1	Wynagrodzenia osobowe	5 830 000	5 808 608,16	99,6
	z tego:	0	0,00	
2.1.1	wynagrodzenia osobowe i uposażenia	4 950 000	4 928 948,59	99,6
2.1.2	wynagrodzenia bezosobowe	500 000	560 722,19	112,1
2.1.3	wynagrodzenia z funduszu nagród	380 000	318 937,38	83,9
2.2	Pochodne od wynagrodzeń	976 000	949 032,10	97,2
	z tego:			
	składki na ubezpieczenia społeczne	850 000	841 075,33	99,0
	składki na fundusz pracy	126 000	107 956,77	85,7
2.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	75 000	57 716,56	77,0
2.5	Pozostałe wydatki	2 767 000	2 676 618,04	96,7
	w tym:			
	materiały i wyposażenie	1 221 000	1 211 523,08	99,2
	delegacje	257 000	225 430,61	87,7
	Podatek VAT	32 000	31 324,26	
	podatki od nieruchomości	69 000	67 793,76	98,3
	energia	220 000	218 758,14	99,4
	odpisy na ZFŚS	172 000	172 000,00	100,0
	wypłaty na PFRON	10 000	8 515,00	85,2
	zakup usług remontowych	76 000	74 666,26	98,2
	zakup usług pozostałych	550 000	541 407,93	98,4
	amortyzacja środków trwałych	160 000	125 199,00	78,2
2.6	Wydatki majątkowe	100 000	88 089,84	88,1
	zakupy inwestycyjne	100 000	88 089,84	88,1
2.7	Koszty finansowe	10 000	312,86	3,1

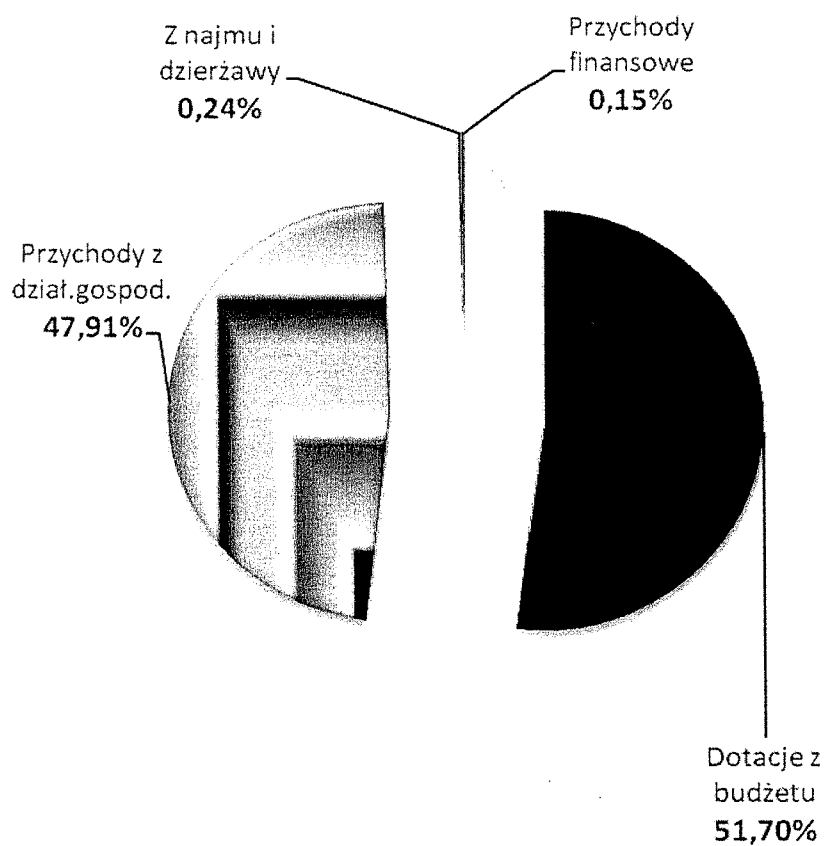
Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Działalność ustawowa		
		Plan	Wykonanie	%
1	2	3		
2.	Koszty	5 152 000	5 152 000,00	100,0
2.1	Wynagrodzenia osobowe	3 761 000	3 761 000,00	100,0
	z tego:			
2.1.1	wynagrodzenia osobowe i uposażenia	3 761 000	3 761 000,00	100,0
2.1.2	wynagrodzenia bezosobowe	0	0,00	
2.1.3	wynagrodzenia z funduszu nagród	0	0,00	
2.2	Pochodne od wynagrodzeń	626 000	626 000,00	100,0
	z tego:			
	składki na ubezpieczenia społeczne	556 000	556 000,00	100,0
	składki na fundusz pracy	70 000	70 000,00	100,0
2.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	38 000	38 000,00	100,0
2.5	Pozostałe wydatki	727 000	727 000,00	100,0
	w tym:			
	materiały i wyposażenie	201 000	201 000,00	100,0
	delegacje	105 000	105 000,00	100,0
	Podatek VAT	0	0,00	
	podatki od nieruchomości	33 000	33 000,00	100,0
	energia	40 000	40 000,00	100,0
	odpisy na ZFŚS	124 000	124 000,00	100,0
	wypłaty na PFRON	8 000	8 000,00	100,0
	zakup usług remontowych	16 000	16 000,00	100,0
	zakup usług pozostałych	200 000	200 000,00	100,0
	amortyzacja środków .trwałych	0	0,00	
2.6	Wydatki majątkowe	0	0	
	zakupy inwestycyjne	0	0,00	
2.7	Koszty finansowe	0	0	

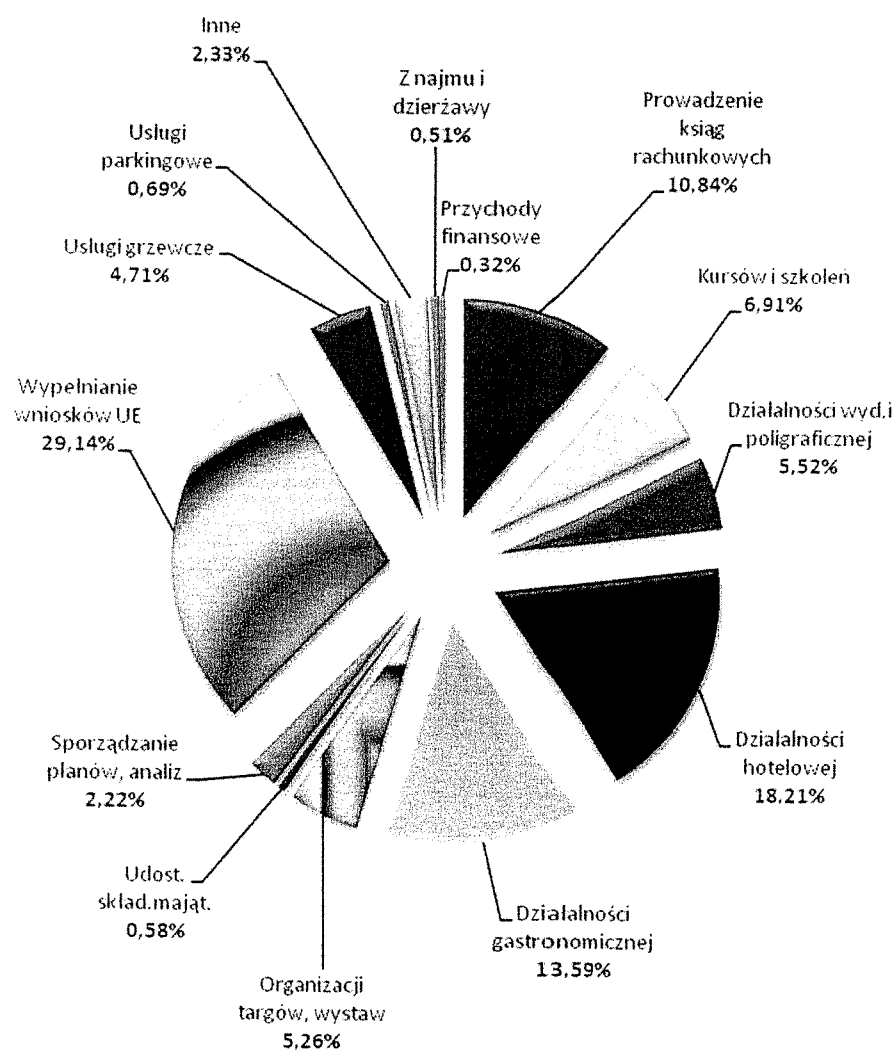
Plan finansowy LODR w Kalsku - wykonanie na dzień 31.12.2010 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Działalność gospodarcza		
		Plan	Wykonanie	%
1	2	7		
2.	Koszty	4 496 000	4 339 974,86	96,5
2.1	Wynagrodzenia osobowe	2 069 000	2 047 608,16	99,0
	z tego:			
2.1.1	wynagrodzenia osobowe i uposażenia	1 189 000	1 167 948,59	98,2
2.1.2	wynagrodzenia bezosobowe	500 000	560 722,19	112,1
2.1.3	wynagrodzenia z funduszu nagród	380 000	318 937,38	83,9
2.2	Pochodne od wynagrodzeń	350 000	323 032,10	92,3
	z tego:			
	składki na ubezpieczenia społeczne	294 000	285 075,33	97,0
	składki na fundusz pracy	56 000	37 956,77	67,8
2.3	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	37 000	19 716,56	53,3
2.5	Pozostałe wydatki	2 040 000	1 949 618,04	95,6
	w tym:			
	materiały i wyposażenie	1 020 000	1 010 523,08	99,1
	delegacje	152 000	120 430,61	79,2
	vat	32 000	31 324,26	97,9
	podatki od nieruchomości	36 000	34 793,76	96,6
	energia	180 000	178 758,14	99,3
	odpisy na ZFŚS	48 000	48 000,00	100,0
	wypłaty na PFRON	2 000	515,00	25,8
	zakup usług remontowych	60 000	58 666,26	97,8
	zakup usług pozostałych	350 000	341 407,93	97,5
	amortyzacja środków trwałych	160 000	125 199,00	78,2
2.6	Wydatki majątkowe	100 000	88 089,84	88,1
	zakupy inwestycyjne	100 000	88 089,84	88,1

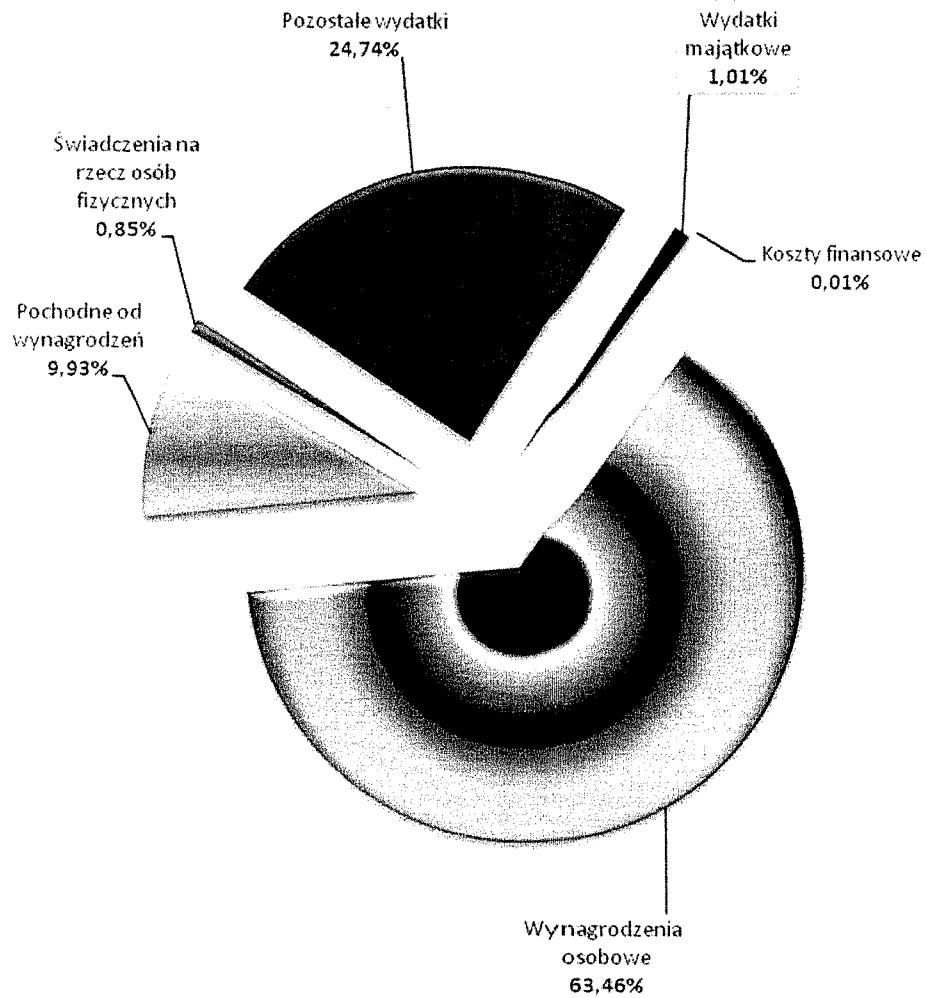
Struktura wykonanych przychodów Ogółem w roku 2010



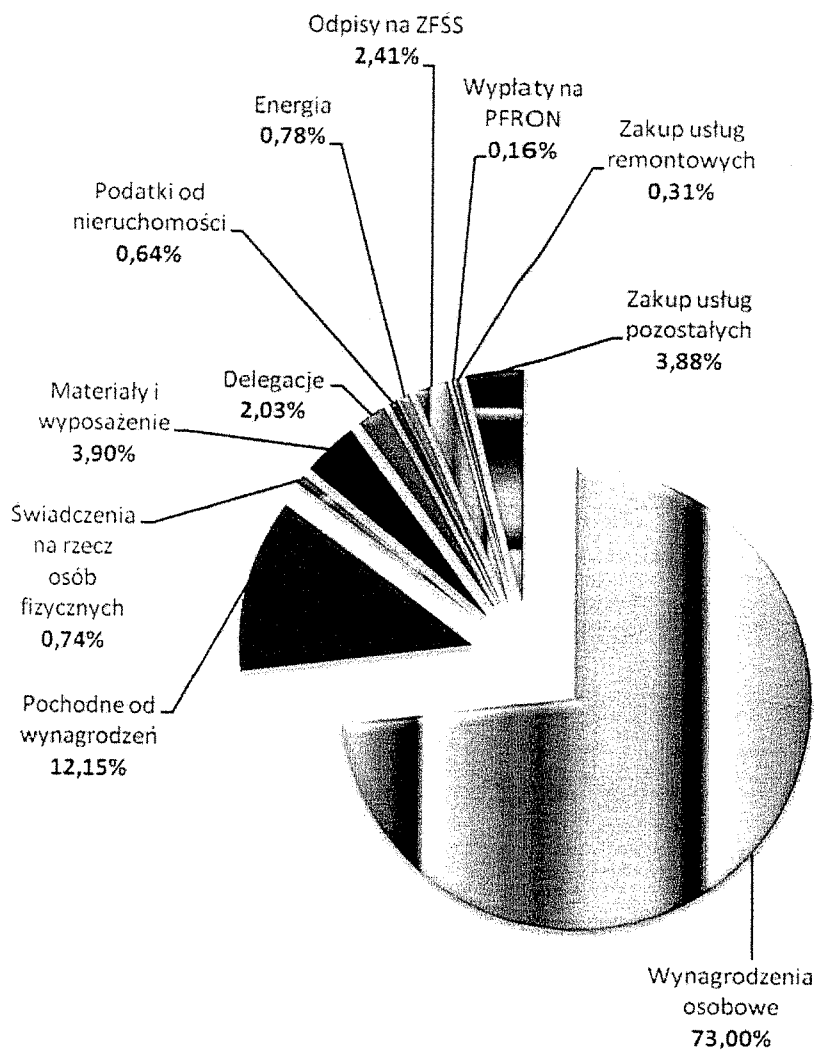
Struktura wykonanych przychodów z Działalności Gospodarczej w roku 2010



Struktura wykonanych kosztów Ogółem w roku 2010



Struktura wykonanych kosztów Działalności Ustawowej w roku 2010



Struktura wykonanych kosztów Działalności Gospodarczej w roku 2010

