

UCHWAŁA NR XVII/138/11
SEJMIKU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO
z dnia 21 listopada 2011 roku

**w sprawie zatwierdzenia Projektu Planu Finansowego Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego w Kalsku na rok 2012**

Na podstawie art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1590 ze zm.), art. 12 ust. 1a w związku z art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. Nr 251, poz. 2507 ze zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Projekt Planu Finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku na rok 2012 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

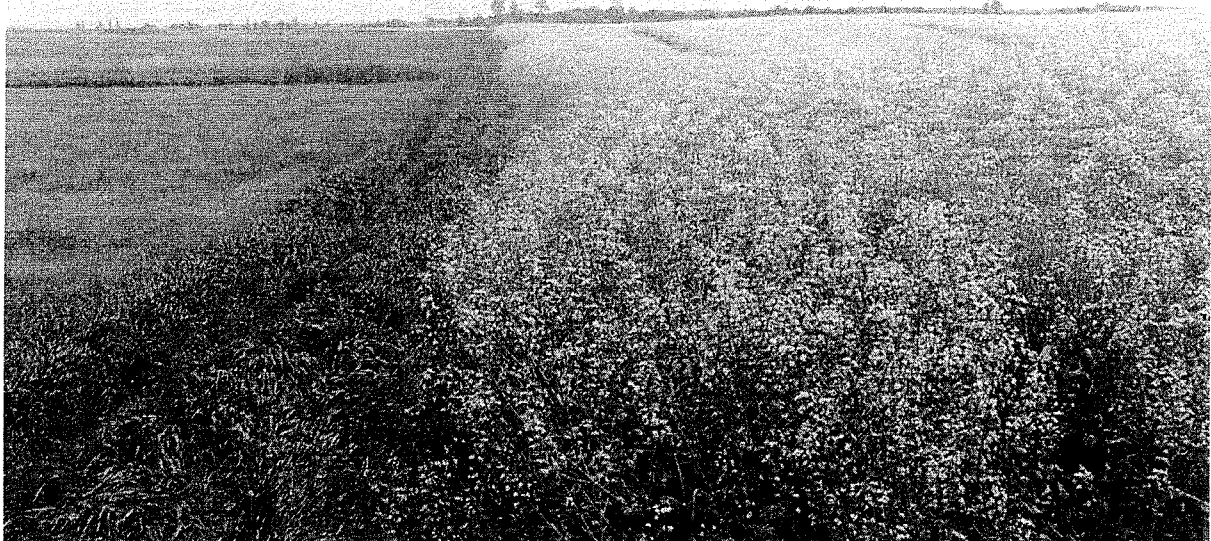




PROJEKT ROCZNEGO PLANU FINANSOWEGO

Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego
w Kalsku

na rok 2012



PROJEKT PLANU FINANSOWEGO LUBUSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W KALSKU NA ROK 2012

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 2012, na przychody planowane w wysokości 10.300.000 zł składają się następujące pozycje:

➤ Dotacja celowa na działalność ustawową	5.140 000 zł
➤ Wpływy z prowadzonej działalności gospodarczej	5.160.000 zł

Przyznana kwota dotacji celowej na 2012 rok w wysokości 5.140.000 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 ustalona została na poziomie wysokości dotacji celowej z roku 2011.

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	-	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 2012 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 660.000 zł, w tym:

➤ materiały i energia	260.000
➤ usługi remontowe	50.000
➤ pozostałe usługi obce	200.000
➤ delegacje	150.000

Na pokrycie pozostałych kosztów związanych z utrzymaniem Ośrodek 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 5.160.000 zł co stanowi 101,5 % wykonania przychodów z tej działalności w roku 2011 .

Na planowane wpływy z działalności gospodarczej składają się następujące pozycje:

➤ działalność szkoleniowa	470 000 zł
➤ działalność wydawnicza i poligraficzna	270 000 zł
➤ działalność hotelowa	600 000 zł
➤ działalność gastronomiczna	810 000 zł
➤ organizacja targów i wystaw	330 000 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	1.650 000 zł
➤ sporządzanie planów i analiz	85 000 zł
➤ usługi grzewcze	280 000 zł
➤ usługi parkingowe	35 000 zł
➤ inne	90 000 zł
➤ przychody z najmu i dzierżawy	30 000 zł
➤ prowadzenie ksiąg rachunkowych FADN	480 000 zł

	5.160.000 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 32 % przychodów ogółem oraz działalność hotelowo-gastronomiczna stanowiąca 27,3 % przychodów ogółem.

Koszty ogółem w roku 2012 ustalone zostały na poziomie planowanych przychodów ogółem.

Na planowane koszty w roku 2012 składają się następujące pozycje:

➤ amortyzacja	160.000 zł
➤ zużycie materiałów i energii	1.479.000 zł
➤ remonty	30.000 zł
➤ usługi obce	520.000 zł
➤ podatki i opłaty	90.000 zł
➤ wynagrodzenia	6.435.000 zł
➤ pochodne od wynagrodzeń (ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, świadczenia na rzecz osób fizycznych (BHP)	1.184.000 zł
➤ pozostałe koszty rodzajowe (odpis ZFŚS, delegacje)	400.000 zł
➤ pozostałe koszty	2.000 zł

	10.300.000 zł

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia, które wraz z pochodnymi wynosić będą 7.619.000 zł, co stanowi 74 % ogółu planowanych kosztów.

Wynagrodzenia w roku 2012 planowane są w wysokości 6.435.000 zł., co stanowi 100,8 % wykonania z roku 2011.

Fakt otrzymania dotacji celowej w wysokości niewystarczającej na pokrycie kosztów związanych z działalnością doradczą w roku 2012 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.

72

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2012
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO z SIEDZIBĄ W KALSKU**

Część A

1	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za rok 2011	Projekt planu na 2012
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	10 222	10 300
1.	Dotacje z budżetu państwa w tym:	5 140	5 140
1.1	celowe	5 140	5 140
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	5 082	5 160
6.	Pozostałe przychody	0	0
II	KOSZTY OGÓŁEM	10 222	10 300
1.	Koszty według rodzaju	10 220	10 298
1.1	amortyzacja	160	160
1.2	materiały i energia	1 463	1 479
1.3	remonty	29	30
1.4	pozostałe usługi obce	517	520
1.5	podatki i opłaty, z tego	108	90
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	32	10
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	74	78
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	6 381	6 435
1.6.1	osobowe	5 316	5 422
1.6.2	pozostałe	1 065	1 013
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 162	1 184
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	931	950
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	156	159
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	0
1.7.4	świadczenia socjalne	75	75
1.7.5.	inne	0	0
1.8	pozostałe	400	400
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
Ila	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM	5 140	5 140
1.	Koszty według rodzaju	5 140	5 140
1.1	amortyzacja	0	0
1.2	materiały i energia	230	160
1.3	remonty	3	0
1.4	pozostałe usługi obce	116	100
1.5	podatki i opłaty, z tego	30	32
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	0	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	30	32
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	3 888	3 966
1.6.1	osobowe	3 886	3 964
1.6.2	pozostałe	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	655	668
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	553	564
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	70	71
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	
1.7.4	świadczenia socjalne	32	33
1.7.5.	inne	0	
1.8	pozostałe	218	214
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	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	0	0
VI	WYNIK NETTO	0	0
VII	Wydatki majątkowe	100	100
VIII	Środki przyznane innym podmiotom	0	0

Część B Dane uzupełniające

p.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31 grudnia 2010 r.	31 grudnia 2011 r.	31 grudnia 2012r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	AKTYWA	1 071	849	849
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	1 071	849	849
2.1	Zapasy	102	80	80
2.2	Środki pieniężne	890	690	690
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	79	79	79
	- 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)	154	154	154

Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2012
koszty działalności gospodarczej (art..4 ust.4 ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego)

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Projekt planu na rok 2012
	KOSZTY OGÓŁEM	x	5160
1.	Koszty według rodzaju	x	5158
1.1	amortyzacja	472	160
1.2	materiały i energia	421, 426	1319
1.3	remonty	427	30
1.4	pozostałe usługi obce	x	420
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	58
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	10
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	46
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452	
1.5.4	opłaty urzędowe	451	
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	2
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	2469
1.6.1	osobowe	401	1458
1.6.2	pozostałe	x	1011
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		516
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	386
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	88
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	0
1.7.4	świadczenia socjalne	x	42
1.7.5	inne	x	
1.8	pozostałe koszty rodzajowe	x	186
3.	pozostałe koszty	x	2
VI.	Wydatki majątkowe	x	100

Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2012
- koszty finansowe z dotacji celowej

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Projekt planu na rok 2012 r.
	KOSZTY OGÓŁEM	x	5140
1.	Koszty według rodzaju	x	5140
1.1	amortyzacja	472	0
1.2	materiały i energia	421, 426	160
1.3	remonty	427	0
1.4	pozostałe usługi obce	x	100
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	32
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	32
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	3966
1.6.1	osobowe	401	3964
1.6.2	pozostałe	x	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		668
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	564
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	71
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	
1.7.4	świadczenia socjalne	x	33
1.7.5.	inne	x	
1.8	pozostałe	x	214

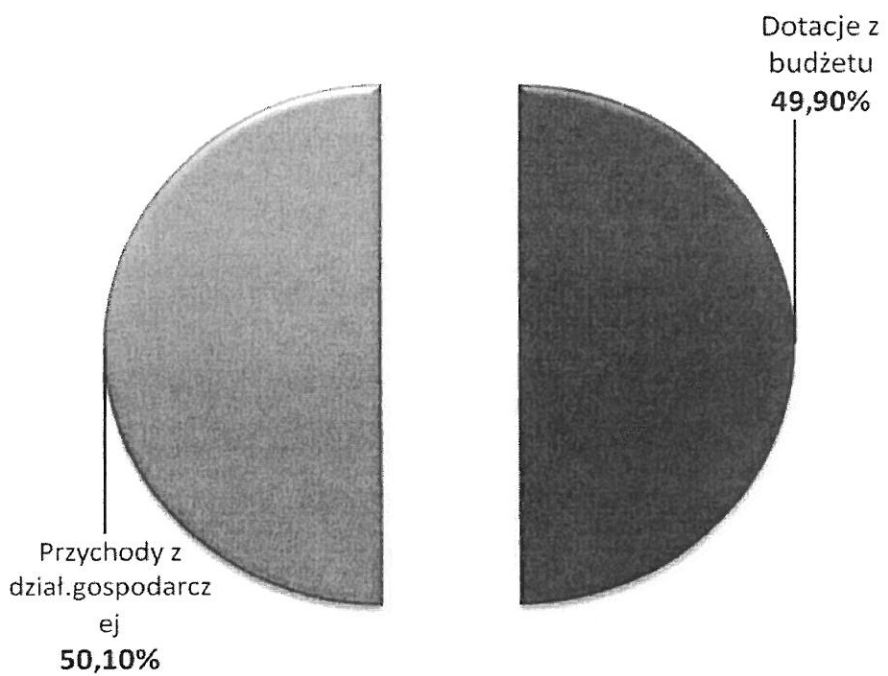
Plan finansowy LODR w Kalsku na rok 2012

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2011 r.	Plan na 2012	Działalność ustawowa	Działalność gospodarcza
1	2	3	4	5	6
1.	Przychody	10 222 000	10 300 000	5 140 000	5 160 000
1.1.	Dotacje z budżetu	5 140 000	5 140 000	5 140 000	0
1.1	podmiotowe				
1.3	celowa	5 140 000	5 140 000	5 140 000	
	przedmiotowe				
1.2	Przychody z działalności gospodarczej	5 082 000	5 160 000	0	5 160 000
	w tym:				
	ze sprzedaży usług, w tym:	5 055 000	5 130 000		5 130 000
	prowadzenia ksiąg rachunkowych	480 000	480 000		480 000
	kursów i szkoleń	469 000	470 000		470 000
	działalności wydawnicza i poligraficznej	250 000	270 000		270 000
	działalności hotelowej	600 000	600 000		600 000
	działalności gastronomicznej	801 000	810 000		810 000
	organizacji targów, wystaw	330 000	330 000		330 000
	udostępnianie składników majątkowych	25 000	30 000		30 000
	sporządzanie planów, analiz	65 000	85 000		85 000
	wypełnianie wniosków UE	1 650 000	1 650 000		1 650 000
	usługi grzewcze	270 000	280 000		280 000
	usługi parkingowe	35 000	35 000		35 000
	inne	80 000	90 000		90 000
1.3.	Sprzedaż wyrobów i składników majątkowych	0	0		
1.4	Z najmu i dzierżawy	27 000	30 000		30 000
1.5	Przychody z innych źródeł w tym:	0	0		0
	Rozliczenia z kontrahentami	0	0		0
	darowizny, zapisy, spadki	0	0		0

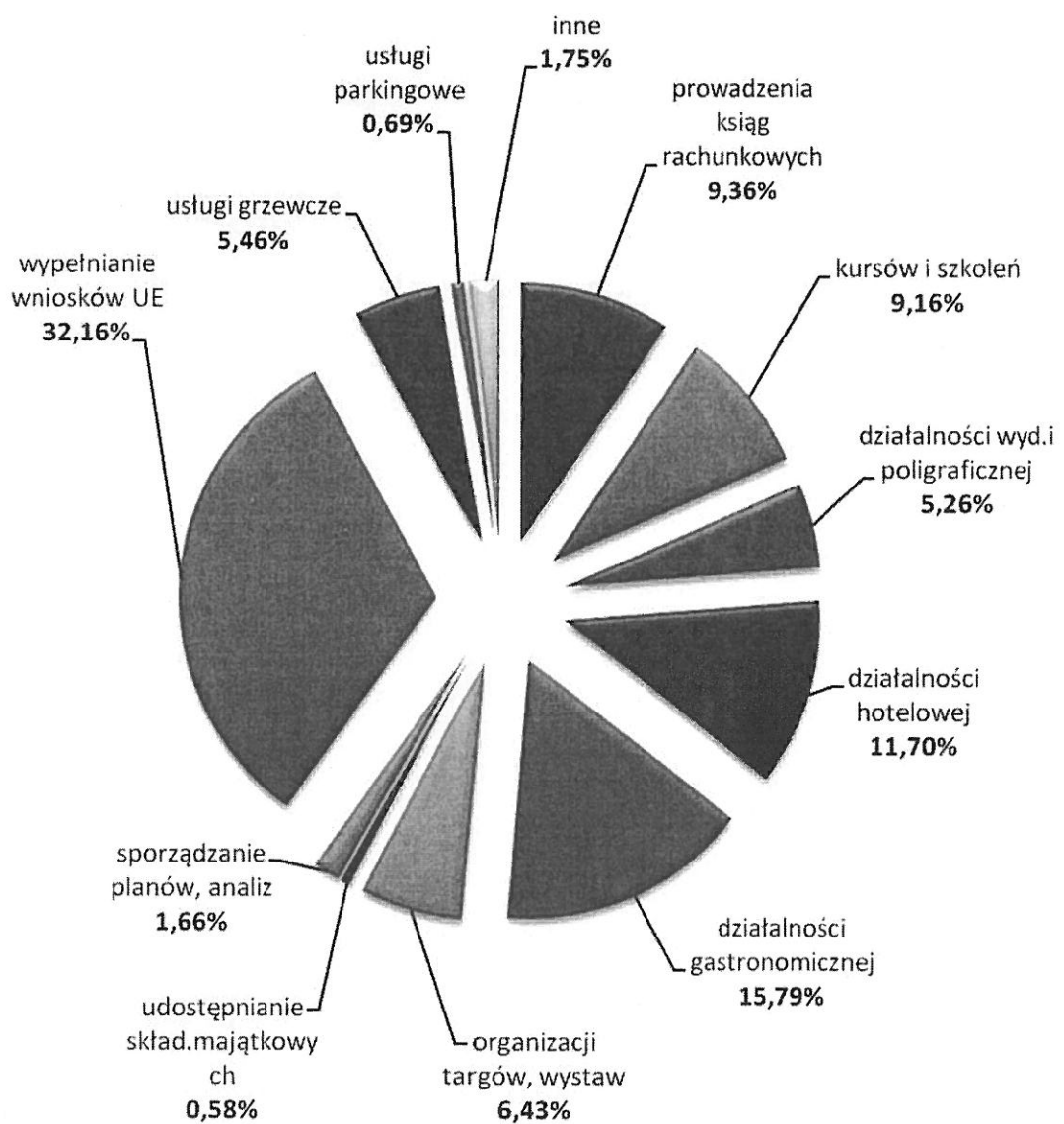
Plan finansowy LODR w Kalsku na rok 2012

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2011	Plan na 2012	Działalność ustawowa	Działalność gospodarcza
1	2	3	4	5	6
1	Koszty	10 222 000	10 300 000	5 140 000	5 160 000
1.6	Wynagrodzenia osobowe	6 381 000	6 435 000	3 966 000	2 469 000
1.6.1	wynagrodzenia osobowe i uposażenia	5 316 000	5 422 000	3 964 000	1 458 000
1.6.2	wynagrodzenia bezosobowe	425 000	402 000	2 000	400 000
1.6.2	wynagrodzenia z funduszu nagród	640 000	611 000		611 000
1.7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 162 000	1 184 000	668 000	516 000
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	931 000	950 000	564 000	386 000
1.7.2	składki na fundusz pracy	156 000	159 000	71 000	88 000
1.7.4	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	75 000	75 000	33 000	42 000
	Pozostałe wydatki	2 677 000	2 679 000	506 000	2 173 000
1.1	amortyzacja środków trwałych	160 000	160 000	0	160 000
1.2	materiały	1 243 000	1 259 000	110 000	1 149 000
1.2	energia	220 000	220 000	50 000	170 000
1.3	zakup usług remontowych	29 000	30 000	0	30 000
1.4	pozostałe usługi obce	517 000	520 000	100 000	420 000
1.5.1	podatek VAT	32 000	10 000	0	10 000
1.5.2	podatek od nieruchomości	74 000	78 000	32 000	46 000
1.5.5	wpłaty na PFRON	2 000	2 000	0	2 000
1.8	delegacje	228 000	228 000	90 000	138 000
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	100 000	0	100 000
VI.1	zakupy inwestycyjne	100 000	100 000	0	100 000

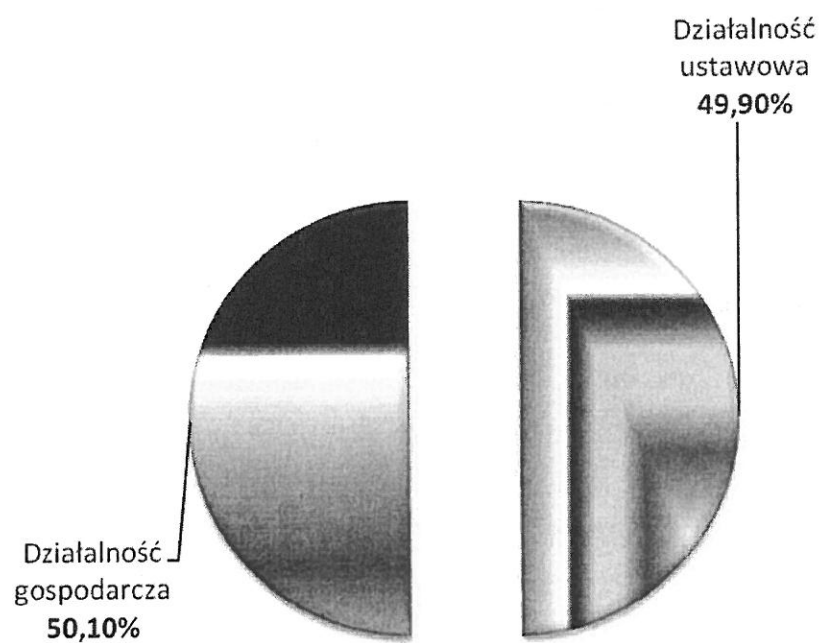
Struktura planowanych przychodów Ogółem w roku 2012



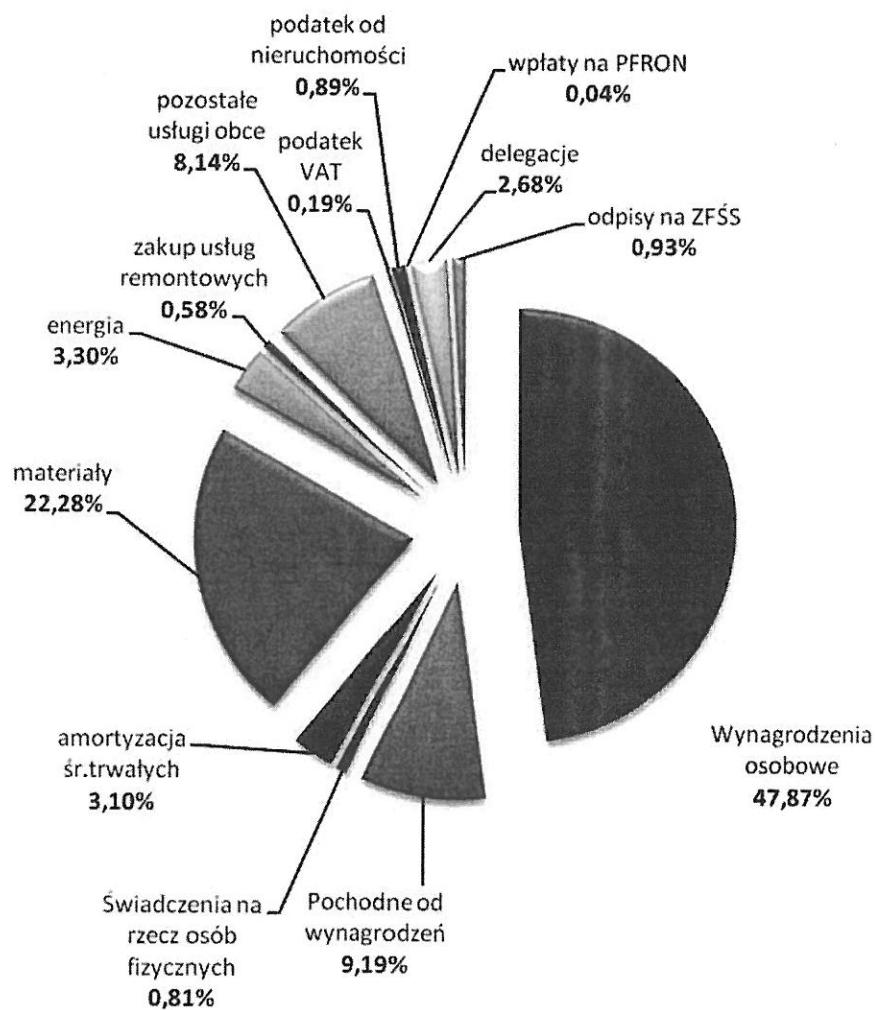
Struktura planowanych przychodów Działalności Gospodarczej w roku 2012



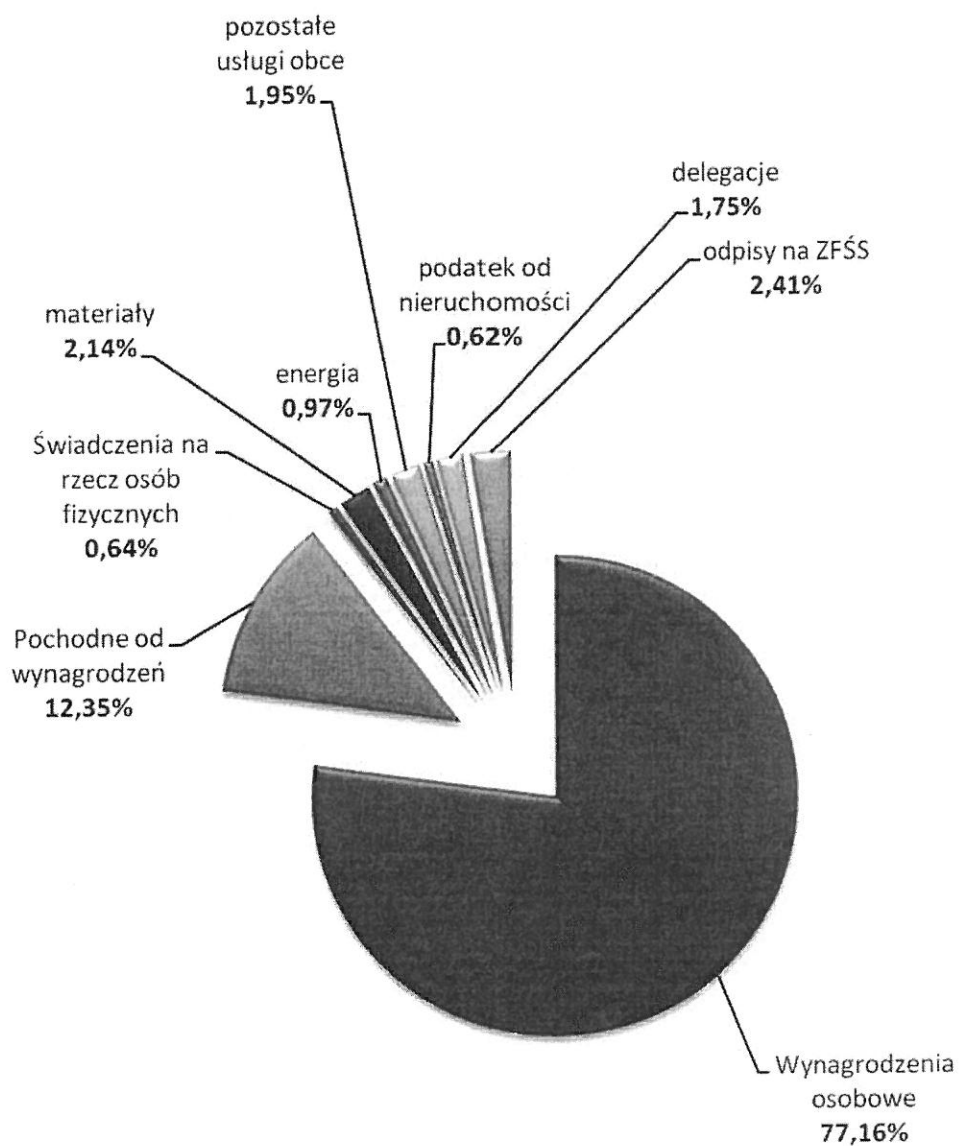
Struktura planowanych kosztów w roku 2012 wg kosztów działalności



Struktura planowanych kosztów Działalności Gospodarczej w roku 2012



Struktura planowanych kosztów Dotacji Celowej w roku 2012



Struktura planowanych kosztów Ogółem w roku 2012 wg kosztów rodzajowych

