

UCHWAŁA NR 29/313/15

ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA LUBUSKIEGO

z dnia 14 kwietnia 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania rocznego planu finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku za 2014 rok

Na podstawie art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r., poz. 474), w związku z § 8 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzenia planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2014 r., poz. 1506), uchwala się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania rocznego planu finansowego Lubuskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Kalsku za 2014 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Lubuskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

wz. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA
Stanisław Tomczyński
Stanisław Tomczyński
WICEMARSZAŁEK

Stwierdzam zgodność
z projektem uchwały
i ustronijam się od
Wojciech Kozieja
DYREKTOR DEPARTAMENTU ROLNICTWA
I ŚRÓDOWISKA I ROZWOJU WSI



Lubuskie
Warte zachodu

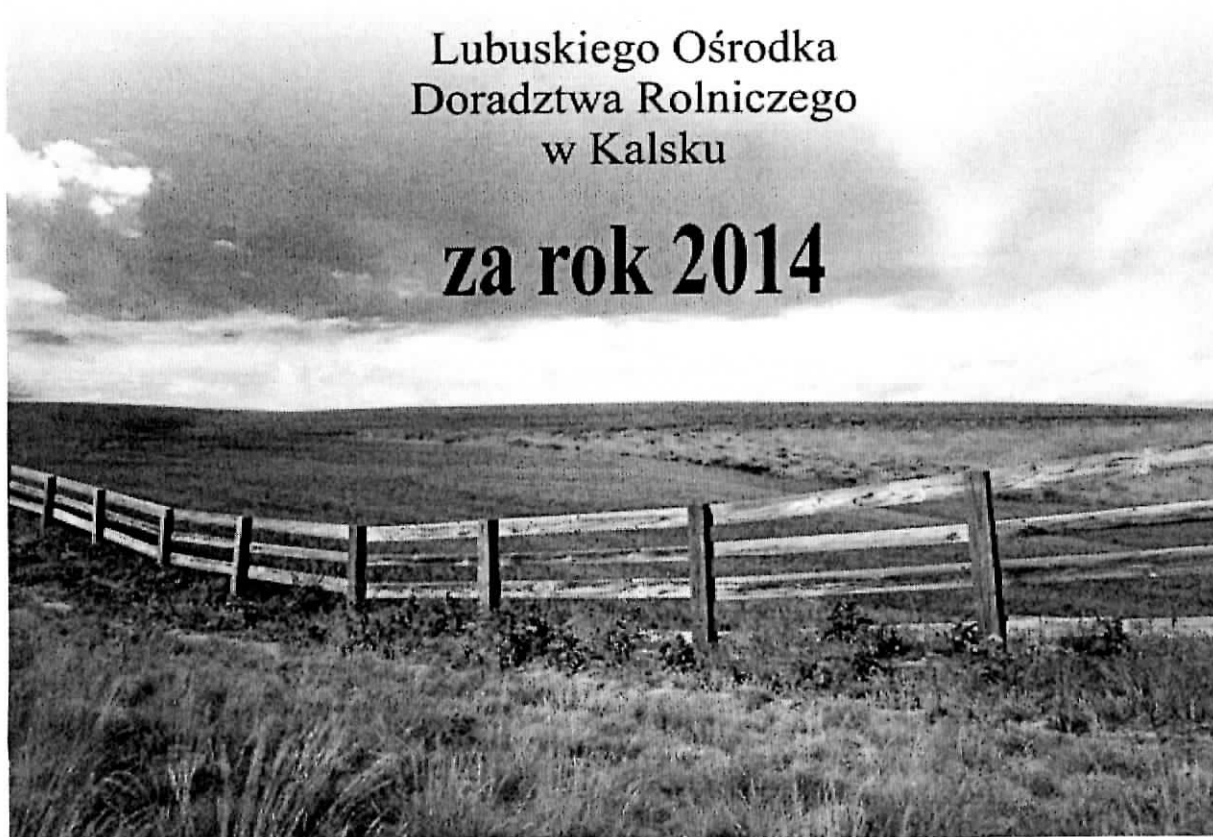
SPRAWOZDANIE

z realizacji

ROCZNEGO PLANU FINANSOWEGO

Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego
w Kalsku

za rok 2014



Załącznik do Uchwały nr 29/313/15

Zarządu Województwa Lubuskiego

z dnia 14 kwietnia 2015 r.



Lubuskie
Warte zachodu

Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego

Kalsk 91

66-100 Sulechów

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

Przewodniczący
Rady Społecznej
Doradztwa Rolniczego

Andrzej Kuzmański

Dyrektor
Lubuskiego Ośrodka
Doradztwa Rolniczego

DYREKTOR

inż. Zbigniew Żywień

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

Lubuski Ośrodek Doradztwa Rolniczego działa na podstawie:

- Ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r. poz. 474 z dnia 26.03.2013 r. – tekst jednolity),
- Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 grudnia 2009 r. w sprawie ramowego statutu wojewódzkich ośrodków doradztwa rolniczego (Dz. U. nr 211, poz.1634),
- Uchwały Nr 181/2139/13 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 17 kwietnia 2013 r. w sprawie nadania statutu Lubuskiemu Ośrodkowi Doradztwa Rolniczego w Kalsku.

Terenem działania Ośrodka jest województwo lubuskie.

W 2014 r. w Lubuskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego pracę doradczą koncentrowano na następujących zagadnieniach mających kluczowe znaczenie dla rozwiązywania problemów rolnictwa i obszarów wiejskich na terenie województwa lubuskiego.

- Przygotowanie środowisk wiejskich do korzystania z funduszy Unii Europejskiej.
- 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 2014-2020.
- Informowanie rolników o Wspólnej Polityce Rolnej w okresie 2014 r. – 2020 r.
- Informowanie rolników o zasadach naliczania podatku dochodowego w rolnictwie w perspektywie jego wprowadzenia.
- Wspieranie zmian i dostosowań w rolnictwie zmierzających do poprawy efektywności ekonomicznej gospodarstw, jakości produkcji oraz spełnienia wymogów wynikających z zasady wzajemnej zgodności (CROSS-COMPLIANCE).
- Wdrażanie programów rolnośrodowiskowych, w tym pomoc rolnikom w opracowaniu planów i wniosków niezbędnych do uzyskania wsparcia finansowego.

- Udzielanie pomocy rolnikom w rozwiązywaniu problemów technologicznych, organizacyjno-ekonomicznych oraz wynikających z zarządzania gospodarstwem rolnym.
- Udzielanie pomocy rolnikom z zakresu stosowania integrowanej ochrony roślin.
- Wspieranie rozwoju przedsiębiorczości na terenach wiejskich oraz działań zmierzających do pozyskiwania dodatkowych lub alternatywnych źródeł dochodu w gospodarstwach rolnych.
- Integracja środowiska wiejskiego i pomoc w tworzeniu grup producentów rolnych.
- 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.
- Ochrona i promocja twórczości ludowej oraz folkloru, tradycji i dziedzictwa kulturowego.
- Wspieranie rozwoju odnawialnych źródeł energii.
- Informowanie rolników o możliwościach przetwórstwa na poziomie gospodarstwa w ramach działalności MLO (marginalna, lokalna, ograniczona).
- Ochrona zdrowia mieszkańców wsi poprzez edukację zdrowotną, propagowanie odpowiedniego żywienia, ekologicznego stylu życia, poprawę stanu środowiska i wody pitnej oraz w zakresie BHP.
- Dostarczanie rolnikom bieżących informacji rynkowych.
- Inspirowanie rolników i mieszkańców wsi do podnoszenia poziomu wiedzy rolniczej, zdobywania nowych umiejętności niezbędnych do podejmowania dodatkowych działań gospodarczych.
- Prowadzenie bieżącej współpracy przy realizacji zadań doradczych z samorządem rolniczym –LIR, samorządami – gminnym, powiatowym i wojewódzkim, Oddziałem Regionalnym ARiMR, ARR, ANR, KRUS, PIP, związkami i zrzeszeniami rolniczymi, jednostkami badawczo-naukowymi, szkołami rolniczymi i wiejskimi, bankami oraz innymi instytucjami pracującymi na rzecz rolnictwa i środowiska wiejskiego

Powyższe 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, takie jak: 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 2014 roku 13 specjalistów zakładowych i 60 specjalistów rejonowych uczestniczyło w 247 różnych szkoleniach doskonalących wiadomości zawodowe. Jedną z ważniejszych metod doskazywania było ukończenie szkoleń: „Integrowana Ochrona Roślin” dla upraw polowych oraz „Zmiany w programie rolnośrodowiskowym w ramach PROW 2007-2013” – organizowanych przez CDR w Brwinowie.

I. 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 w Ustawie budżetowej na rok 2014.

Plan finansowy został przedstawiony i zaopiniowany pozytywnie na posiedzeniu Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego w Kalsku w dniu 12 listopada 2013 roku.

Następnie został zatwierdzony Uchwałą NR 224/2657/13 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 26 listopada 2013 roku.

Plan finansowy przedstawiał się następująco:

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2014
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO z SIEDZIBĄ W KALSKU**

Część A

1	Wyszczególnienie 2	Przewidywane wykonanie za rok 2013	Plan na rok 2014
		w tysiącach złotych	
3	4		
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	10 187	10 430
1.	Dotacje z budżetu państwa w tym:	5 108	5 108
1.1	celowe	5 108	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	5 079	5 322
6.	Pozostałe przychody	0	0
II	KOSZTY OGÓŁEM	10 187	10 430
1.	Koszty według rodzaju	10 185	10 428
1.1	amortyzacja	130	130
1.2	materiały i energia	1 407	1 430
1.3	remonty	35	40
1.4	pozostałe usługi obce	571	583
1.5	podatki i opłaty, z tego	88	94
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	0	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	88	92
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	0	0
1.5.4	opłaty urzędowe	0	0
1.5.5	wpłaty na PFRON	0	2
1.6	wynagrodzenia	6 333	6 455
1.6.1	osobowe	5 402	5 503
1.6.2	pozostałe	931	952
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 196	1 271
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 018	1 076
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	98	114
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	0
1.7.4	świadczenia socjalne	80	81
1.7.5.	inne	0	0
1.8	pozostałe	425	425
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	5 108	5 108
1.	Koszty według rodzaju	5 108	5 108
1.1	amortyzacja	0	0
1.2	materiały i energia	130	130
1.3	remonty	5	5
1.4	pozostałe usługi obce	123	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 jednostek samorządu terytorialnego	42	42
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	3 855	3 855
1.6.1	osobowe	3 853	3 853
1.6.2	pozostałe	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	719	719
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	624	624
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	51	51
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne	44	44
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	OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	0	0
VI	WYNIK NETTO	0	0
VII	Wydatki majątkowe	410	600
VIII	Środki przyznane innym podmiotom	0	0

Część B Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2012 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2013r.	Plan na dzień 31 grudnia 2014r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	AKTYWA	1 850	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			
2	AKTYWA OBROTOWE	1 850	1 090	1 090
2.1	Zapasy	30	80	80
2.2	Środki pieniężne	1 615	900	900
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	205	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)	154	150	154

**Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2014
- koszty finansowane z dotacji celowej**

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie za rok 2013	Projekt planu na rok 2014
	KOSZTY OGÓŁEM	x	5 108	5 108
1.	Koszty według rodzaju	x	5 108	5 108
1.1	amortyzacja	472	0	0
1.2	materiały i energia	421, 426	130	130
1.3	remonty	427	5	5
1.4	pozostałe usługi obce	x	123	123
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	42	42
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	0	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	42	42
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452	0	0
1.5.4	opłaty urzędowe	451	0	0
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	0	0
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	3 855	3 855
1.6.1	osobowe	401	3 853	3 853
1.6.2	pozostałe	x	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		719	719
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	624	624
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	51	51
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	0	0
1.7.4	świadczenia socjalne	x	44	44
1.7.5.	inne	x	0	0
1.8	pozostałe	x	234	234

Załącznik do projektu budżetu LODR w Kalsku na rok 2014
koszty działalności gospodarczej (art. 4 ust.4 ustawy o jednostkach
doradztwa rolniczego)

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf	Przewidywane wykonanie za rok 2013	Projekt planu na rok 2014
	KOSZTY OGÓLEM	x	5 079	5 322
1.	Koszty według rodzaju	x	5 077	5 320
1.1	amortyzacja	472	130	130
1.2	materiały i energia	421, 426	1 277	1 300
1.3	remonty	427	30	35
1.4	pozostałe usługi obce	x	448	460
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	46	52
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449		0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	46	50
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452		
1.5.4	opłaty urzędowe	451		
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	0	2
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	2 478	2 600
1.6.1	osobowe	401	1 549	1 650
1.6.2	pozostałe	x	929	950
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		477	552
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	394	452
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	47	63
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	0	0
1.7.4	świadczenia socjalne	x	36	37
1.7.5.	inne	x		
1.8	pozostałe koszty rodzajowe	x	191	191
3.	pozostałe koszty	x	2	2
VI.	Wydatki majątkowe	x	410	600

I. W ciągu roku 2014 nastąpiły zmiany w planie finansowym.

1. W dniu 06 listopada 2014 roku na posiedzeniu Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego przy Lubuskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Kalsku zostały przedstawione i zaopiniowane pozytywnie następujące zmiany w planie finansowym :

1) Zmniejszenie planów kosztów	o kwotę	71.000 zł
w tym:		
1. składki na ubezpieczenia społeczne	29.000 zł	
2. składki na Fundusz Pracy	25.000 zł	
3. materiały i energia	15.000 zł	
4. wpłaty na PFRON	2.000 zł	
2) Zwiększenie planów kosztów	o kwotę	71.000 zł
w tym:		
1. amortyzacja środków trwałych	12.000 zł	
2. pozostałe usługi obce	30.000 zł	
3. podatek od nieruchomości	4.000 zł	
4. krajowe podróże służbowe	25.000 zł	

Zmiany miały na celu zabezpieczenie planu do końca roku celem zapewnienia płynnej i prawidłowej realizacji zadań.

W wyniku dokonanych zmian wysokość planu finansowego nie uległa zmianie.

Zmiany w planie finansowym zostały zatwierdzone Uchwałą Nr 294/3502/14 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 25 listopada 2014 roku.

Plan po dokonanych zmianach przedstawiał się następująco:

CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2014
LUBUSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W KALSKU

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan wg	Plan po
		2013 r.	ustawy	zmianie na
		na rok 2014 r.	budżetowej	rok 2014
1	2	3	4	5
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 960	10 430	10 430
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	5 108	5 108	5 108
1.1	Celowe	5 108	5 108	5 108
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego ¹⁾ :			
2.1	Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa			
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)			
4.	Przychody finansowe:	46	0	0
4.1	dywidendy i udziały w zysku			
4.2	Odsetki	46	0	0
4.3	inne			
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	4 806	5 322	5 322
6.	Pozostałe przychody			
II	KOSZTY OGÓŁEM	9 927	10 430	10 430
1.	Koszty według rodzaju:	9 927	10 428	10 428
1.1	Amortyzacja	101	130	142
1.2	materiały i energia	1 349	1 430	1 415
1.3	Remonty	28	40	40
1.4	pozostałe usługi obce	568	583	613
1.5	podatki i opłaty, z tego:	86	94	96
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT			
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	86	92	96
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe			
1.5.5	wpłaty na PFRON		2	0
1.6	wynagrodzenia:	6 197	6 455	6 455
1.6.1	Osobowe	5 266	5 503	5 503
1.6.2	pozostałe	931	952	952
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 177	1 271	1 217
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 007	1 076	1 047
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	90	114	89
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0		0
1.7.4	świadczenia socjalne	80	81	81
1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			0
1.7.6.	inne			
1.8	Pozostałe	421	425	450
2.	Koszty finansowe:	0	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne			
3.	Pozostałe koszty	0	2	2

Ila	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM <small>2)</small>	5 108	5 108	5 108
1.	Koszty według rodzaju:	5 108	5 108	5 108
1.1	amortyzacja	0	0	
1.2	materiały i energia	130	130	161
1.3	remonty	5	5	5
1.4	pozostałe usługi obce	123	123	167
1.5	podatki i opłaty, z tego:	42	42	42
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT			
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	42	42	42
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe			
1.5.5	wpłaty na PFRON			
1.6	wynagrodzenia:	3 855	3 855	3 758
1.6.1	osobowe	3 853	3 853	3 756
1.6.2	pozostałe	2	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	719	719	713
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	624	624	606
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	51	51	42
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych			0
1.7.4	świadczenia socjalne	44	44	65
1.7.5.	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
1.7.6.	inne			
1.8	pozostałe	234	234	262
2.	Koszty finansowe:	0	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne			
3.	Pozostałe koszty			
III	Zmiana stanu produktów ³⁾			
IV	WYNIK I- II+ III (zysk/strata)	33	0	0
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	2	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	2		
VI	WYNIK NETTO ⁴⁾	31	0	0
VII	Wydatki majątkowe	225	600	600
VIII	Środki przyznane innym podmiotom	0	0	0

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

²⁾ Koszty z dotacji celowej ujęte są w kosztach ogółem blok II.

³⁾ Zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna.

⁴⁾ Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem +, natomiast ujemny znakiem -.

Część B Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2012 r.	Stan na dzień 31 grudnia 2013 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2014 r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	AKTYWA	1 850	1 661	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 ⁵⁾			
2	AKTYWA OBROTOWE	1 850	1 661	1 090
2.1	Zapasy	30	95	80
2.2	Środki pieniężne	1 615	1 420	900
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	205	146	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)	154	148	154

**Załącznik do planu finansowego LODR w Kalsku na rok 2014
- koszty finansowe z dotacji celowej**

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie 2013 r.	Plan wg ustawy budżetowej na rok 2014 r.	Plan po zmianie na rok 2014
		w tys. zł	w tys. zł	w tys. zł
1	2	3	4	
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	5 108	5 108	5 108
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	5 108	5 108	5 108
1.1	Celowe	5 108	5 108	5 108
Ila	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM²⁾	5 108	5 108	5 108
1.	Koszty według rodzaju:	5 108	5 108	5 108
1.1	Amortyzacja	0	0	
1.2	materiały i energia	130	130	161
1.3	Remonty	5	5	5
1.4	pozostałe usługi obce	123	123	167
1.5	podatki i opłaty, z tego:	42	42	42
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT			
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	42	42	42
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe			
1.5.5	wpłaty na PFRON			
1.6	wynagrodzenia:	3 855	3 855	3 758
1.6.1	Osobowe	3 853	3 853	3 756
1.6.2	pozostałe	2	2	2
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	719	719	713
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	624	624	606
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	51	51	42
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych			0
1.7.4	świadczenia socjalne	44	44	65
1.7.5.	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			
1.7.6.	inne			
1.8	Pozostałe	234	234	262
2.	Koszty finansowe:	0	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne			
3.	Pozostałe koszty			
III	Zmiana stanu produktów³⁾			
IV	WYNIK I- II+ III (zysk/strata)	0	0	0
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	0		
VI	WYNIK NETTO⁴⁾	0	0	0

Załącznik do planu finansowego LODR w Kalsku na rok 2014 - koszty działalności gospodarczej (art.4 ust.4 ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego)

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie	Plan wg	Plan po
		2013 r.	ustawy	zmianie na
1	2	w tys. zł	budżetowej na	rok 2014
		3	rok 2014 r.	w tys. zł
			w tys. zł	
		4		
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 852	5 322	5 322
4.	Przychody finansowe:	46	0	0
4.1	dywidendy i udziały w zysku			
4.2	odsetki	46	0	0
4.3	inne			
5.	Przychody z prowadzonej działalności gosp.	4 806	5 322	5 322
6.	Pozostałe przychody			
II	KOSZTY OGÓŁEM	4 819	5 322	5 322
1.	Koszty według rodzaju:	4 819	5 320	5 320
1.1	amortyzacja	101	130	142
1.2	materiały i energia	1 219	1 300	1 254
1.3	remonty	23	35	35
1.4	pozostałe usługi obce	445	460	446
1.5	podatki i opłaty, z tego:	44	52	54
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT			
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	44	50	54
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe			
1.5.5	wpłaty na PFRON		2	0
1.6	wynagrodzenia:	2 342	2 600	2 697
1.6.1	osobowe	1 413	1 650	1 747
1.6.2	pozostałe	929	950	950
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	458	552	504
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	383	452	441
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	39	63	47
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0		0
1.7.4	świadczenia socjalne	36	37	16
1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			0
1.7.6.	inne			
1.8	pozostałe	187	191	188
2.	Koszty finansowe:	0	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne			
3.	Pozostałe koszty	0	2	2
IV	WYNIK I- II+ III (zysk/strata)	33	0	0
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	2	0	0
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	2		
VI	WYNIK NETTO⁴⁾	31	0	0

III. Sprawozdanie z realizacji planu finansowego za rok 2014

W Lubuskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Kalsku w roku 2014 przychody wynosiły 8.943.980,13 zł co stanowiło 85,8% planowanych przychodów ogółem (10.430.000 zł), oraz 90% wykonanych przychodów w roku 2013 (9.960.011 zł).

Na przychody składały się następujące pozycje:

1. Dotacja celowa na działalność ustawową	5.108.000,00 zł
2. Wpływy z prowadzonej działalności gospodarczej	3.835.980,13 zł

Koszty ogółem w roku 2014 wynosiły 8.921.835,78 zł, co stanowi 85,5% planowanych kosztów ogółem (10.430.000 zł), oraz 90% wykonanych kosztów w roku 2013 (9.927.369 zł).

Na koszty składały się następujące pozycje:

1. Koszty finansowane z dotacji celowej	5.108.000,00 zł
2. Koszty działalności gospodarczej	3.813.835,78 zł

Główną pozycją kosztów były wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, które w roku 2014 wyniosły 6.517.275,87 zł , co stanowi 73 % ogółu kosztów.

Następne pozycje kosztów na kwotę 2.404.559,91 zł to:

1. Materiały i energia	1.160.018,40 zł
2. Delegacje służbowe	269.265,46 zł
3. Podatki	95.271,83 zł
4. Zakup usług remontowych	5.219,35 zł
5. Zakup usług pozostałych	573.259,21 zł
6. amortyzacja środków trwałych	129.525,66 zł
7. odpisy na ZFŚS	172.000,00 zł

Dotacja celowa w roku 2014 w wysokości 5.108.000,00 zł została wykonana w 100%.

Przeznaczona została na:

1. wynagrodzenia osobowe	3.756.000,00 zł
2. wynagrodzenia bezosobowe	2.000,00 zł
3. składki na ubezpieczenia społeczne	606.000,00 zł
4. składki na Fundusz Pracy	42.000,00 zł
5. delegacje służbowe	138.000,01 zł
6. odpis na ZFŚS	124.000,00 zł
7. świadczenia na rzecz osób fizycznych (bhp)	65.000,00 zł
8. materiały i energia	161.000,00 zł
9. zakup usług remontowych	5.000,00 zł
10. zakup usług pozostałych	166.999,99 zł
11. podatek od nieruchomości	42.000,00 zł

Wpływy z działalności gospodarczej zostały wykonane w wysokości 3.835.980,13 zł, co stanowiło 72,1% planowanych przychodów (5.322.000,00 zł).

Na przychody z działalności gospodarczej składały się następujące pozycje:

1. odpłatność z tytułu wypełniania wniosków o płatności obszarowe oraz planów i wniosków związanych z Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	736.492,43 zł
2. usługi grzewcze	265.733,46 zł
3. organizacja targów, wystaw	268.966,22 zł
4. działalność wydawnicza i poligraficzna	283.905,46 zł
5. kursy i szkolenia	301.604,23 zł
6. wynajem sal	58.345,99 zł
7. usługi parkingowe	4.258,65 zł
8. sporządzanie planów, analiz	18.694,47 zł
9. inne	104.255,52 zł
10. laboratorium	24.695,66 zł
11. najem i dzierżawa pomieszczeń	30.707,40zł
12. działalność hotelowa	489.856,26 zł
13. działalność gastronomiczna	523.344,54 zł

14. Realizacja projektu FAPA – „Dopłaty bezpośrednie a Zasada Wzajemnej Zgodności w gospodarstwach rolnych województwa dolnośląskiego, opolskiego i lubuskiego” - III etap – umowa o przyznanie pomocy Nr 00001-6900-FA1900365/11	100.606,81 zł
15. Wpływy z działalności zleconej przez Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej (FADN)	505.300,00 zł
16. Przychody finansowe (odsetki, odsetki od lokat)	28.292,91 zł
17. Środki otrzymane od Samorządu Województwa Lubuskiego. Operacja współfinansowana przez Unię Europejską ze środków finansowych Europejskiego Funduszu Rybackiego – „PO RYBY 2007-2013” Program Operacyjny zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich 2007-2013. - Remont Pałacu w Gliźnie	90.920,12 zł

Głównym źródłem przychodów jest działalność hotelowo-gastronomiczna.

Przychody z tej działalności wyniosły 1.013.200,80 zł, co stanowi 26,4% wykonanych przychodów ogółem.

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 736.492,43 zł, co stanowi 19,2% wykonania przychodów ogółem.

Koszty działalności gospodarczej w roku 2014 wyniosły : 3.813.835,78 zł

Na koszty składały się następujące pozycje:

1. Wynagrodzenia osobowe	1.133.089,36 zł
2. Wynagrodzenia pozostałe	600.580,68 zł
3. Składki na ubezpieczenia społeczne	266.156,93 zł
4. Składki na Fundusz Pracy	30.667,62 zł
5. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	15.781,28 zł
6. Materiały i energia	999.018,40 zł