

Uchwała Nr XIX/336/12
Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego
z dnia 27 kwietnia 2012 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania z wykonania planu finansowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach za 2011 rok.**

Na podstawie § 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 planu finansowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach za 2011 rok stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Sejmiku

Tadeusz Kowalczyk

Załącznik dostępny jest ŚODR
Modliszewice ul. Piotrkowska 30
26-200 Końskie

Uzasadnienie do Uchwały

Zgodnie z § 8 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 roku w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2009 r. Nr 223, poz. 1780), jednostka Doradztwa Rolniczego przedkłada do zatwierdzenia organowi, któremu ta jednostka podlega, sprawozdanie z wykonania planu finansowego

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO na rok 2011
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO z SIEDZIBĄ w Modliszewicach**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt planu na rok 2011	Wykonanie planu na rok 2011 na dzień 31.12.2011
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	11 827	11 830
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	7 853	7 853
1.1	celowe	7 853	7 853
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego ¹⁾ :		
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	966	917
4.	Przychody finansowe:	19	19
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	19	19
4.3	inne		
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	2 909	2 907
6.	Pozostałe przychody	80	134
II	KOSZTY OGÓŁEM	12 507	12 044
1.	Koszty według rodzaju:	12 465	12 026
1.1	amortyzacja	400	383
1.2	materiały i energia	850	819
1.3	remonty	150	109
1.4	pozostałe usługi obce	680	655
1.5	podatki i opłaty, z tego:	195	153
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	60	57
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	130	95
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe	5	1
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	8 200	8 052
1.6.1	osobowe	7 550	7 449
1.6.2	pozostałe	650	603
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 720	1 583
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 220	1 150
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	200	150

1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5.	inne	300	283
1.8	pozostałe	270	272
2.	Koszty finansowe:	2	1
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne	2	1
3.	Pozostałe koszty	40	17
Ila	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM ²⁾	7 853	7 853
1.	Koszty według rodzaju:	7 853	7 853
1.1	amortyzacja	250	250
1.2	materiały i energia	390	390
1.3	remonty	74	74
1.4	pozostałe usługi obce	300	300
1.5	podatki i opłaty, z tego:	22	22
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT		
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	22	22
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe		
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	5 515	5 515
1.6.1	osobowe	5 500	5 500
1.6.2	pozostałe	15	15
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 167	1 167
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	805	805
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	107	107
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5.	inne	255	255
1.8	pozostałe	135	135
2.	Koszty finansowe:		
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		

III	Zmiana stanu produktów ³⁾	711	243
IV	WYNIK I-II+III (zysk/strata)	31	29
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		
1.	podatek dochodowy od osób prawnych		3
VI	WYNIK NETTO ⁴⁾	31	26
VII	Wydatki majątkowe	250	200
VIII	Środki przyznane innym podmiotom		

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	Plan na dzień 31 grudnia 2011 r.	Wykonanie na dzień 31 grudnia 2011 r.
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I	AKTYWA	3 710	3 797
1	AKTYWA TRWAŁE	3 000	2 756
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	710	1 041
2.1	Zapasy	25	43
2.2	Środki pieniężne	650	738
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	35	260
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:		
	- jednostkom podsektora rządowego		
	- jednostkom podsektora samorządowego		
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych		
2.4	Akcje i udziały		
II	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	1 950	2 274
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)	230	220

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

sporządził Waldemar Janiszewski, główny księgowy
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu 41 372 22 84 do 86

adres e-mail: ksiegowosc@sodr.pl

data 2012.03.19

podpis

OBJAŚNIENIA
do wykonania planu finansowego
Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach
za 2011 r.

I. PRZYCHODY

W 2011 r. wykonane przychody ogółem wyniosły kwotę 11.830 tys. zł, z tego:

Lp.1-dotacje z budżetu państwa w wysokości 7.853 tys. zł., w tym:
- dotacja celowa 7.853 tys. zł. Jest to dotacja finansujące nieodpłatne działania określone w ustawie o jednostkach doradztwa rolniczego.

Lp.3- środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE) w wysokości 917 tys. zł. dotyczą realizowanych projektów szkoleniowych dla rolników finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Lp.4-przychody finansowe wyniosły 19 tys. zł, które pochodzą z naliczonych odsetek od środków własnych na rachunkach bankowych i odsetek uzyskanych od kontrahentów z tytułu nieterminowych płatności należności.

Lp.5-przychody z działalności gospodarczej dotyczą uzyskiwanych przychodów zgodnie z art. 4 ust. 4 ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz.U. z 2004 r. nr 251 poz. 2507, z późn. zm.), które wyniosły 2.907 tys. zł. Głównie pochodziły ze świadczenia usług doradczych – 1.418 tys. zł., prowadzenia ksiąg rachunkowości FADN – 575 tys. zł, usług gastronomiczno-hotelarskich – 290 tys. zł, usług szkoleniowych w wysokości 235 tys. zł. Pozostała kwota w wysokości 389 tys. zł dotyczy przychodów z tytułu usług poligraficznych, laboratoryjnych, najmu (budynku, mieszkań, sal, środków audiowizualnych), powierzchni wystawowej oraz sprzedaży detalicznej w barkach hotelowych.

Lp.6-pozostałe przychody w kwocie 134 tys. zł obejmuje głównie przychód z tytułu dotacji w kwocie 52 tys. zł (do postępu biologicznego, materiału siewnego, szkoleń z zakresu ekologii nadzorowanych przez FAPA w Warszawie – 41 tys. zł.) i dopłat bezpośrednich do pola doświadczalnego w wysokości 29 tys. zł. Pozostała kwota w wysokości 53 tys. zł dotyczy przychodów z tytułu darowizn środków pieniężnych na konkursy i materiałów na stołówkę, amortyzacji składników majątkowych otrzymanych nieodpłatnie, odszkodowań za szkody z PZU i zwrotu kosztów sądowych.

II. KOSZTY

W 2011 r. koszty ogółem wyniosły 12.044 tys. zł, z tego:

Lp.1.1-amortyzacja w kwocie 383 tys. zł dotyczą zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących własnością jednostki.

Lp.1.2-materiały i energia w kwocie 819 tys. zł dotyczą kosztów zakupu materiałów i wyposażenia (m.in. materiałów biurowych, środków czystości, materiałów przeznaczonych do bieżących remontów, gazu do kotłowni, paliwa do samochodów służbowych, nasion, nawozów i środków ochrony roślin z przeznaczeniem na pole doświadczalne), środków żywności do stołówek hotelowych oraz energii elektrycznej i ciepłej.

Lp.1.3-remonty w kwocie 109 tys. zł dotyczą kosztów remontów pomieszczeń biurowych, urządzeń poligraficznych, sprzętu poligraficznego, maszyn rolniczych i samochodów służbowych.

Lp.1.4- pozostałe usługi obce w kwocie 655 tys. zł dotyczą zakupu usług: zdrowotnych, telekomunikacyjnych (opłata za rozmowy telefoniczne, internet, fax) oraz usług pozostałych (najmu lokali dla potrzeb Powiatowych Zespołów doradczych i sal dla potrzeb szkoleniowych, kosztów usług hotelarskich i gastronomicznych, monitoringu, konserwacji i przeglądów, naświetleń do gazety „Aktualności Rolnicze”, opłaty pocztowej, prania pościeli, prowizji bankowej, sprzątania, itp.)

Lp.1.5-podatki i opłaty w kwocie 153 tys. zł dotyczą kosztów podatku od towarów i usług VAT, podatku od nieruchomości i rolnego, opłaty RTV i skarbowej.

Lp.1.6- wynagrodzenia w kwocie 8.052 tys. zł dotyczą kosztów wynagrodzeń osobowych z tytułu stosunku pracy w kwocie 7.449 tys. zł oraz wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia i o dzieło w kwocie 603 tys. zł związanych głównie z realizacją rachunkowości rolniczej FADN.

Lp.1.7-ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w kwocie 1.583 tys. zł dotyczy kosztów składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń w wysokości 1.300 tys. zł (poz. 1.7.1+1.7.2) oraz pozycja 1.7.5 obejmuje inne koszty w kwocie 283 tys. zł, które dotyczą odpisu podstawowego na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – kwota 246 tys. zł, wypłaty ekwiwalentu za odzież dla pracowników zakładu oraz kosztów związanych z podnoszeniem kwalifikacji służby doradczej przez uczestnictwo w szkoleniach, seminariach, konferencjach, itp. – kwota 37 tys. zł.

Lp.1.8-pozostale w kwocie 272 tys. zł dotyczą kosztów delegacji służbowych pracowników, kosztów przejazdów członków Społecznej Rady Doradztwa Rolniczego oraz ubezpieczeń składników majątkowych.

Lp.2- koszty finansowe w kwocie 1 tys. zł. dotyczą zapłaty odsetek za lata ubiegłe od podatku od nieruchomości.

Lp.3-pozostale koszty w kwocie 17 tys. zł dotyczą głównie opłat sądowych, darowizny naszej gazety pt. „Aktualności Rolnicze”, zaokrągleń i rozliczeń z kontrahentami.

IIa. KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓLEM

W 2011 r. koszty dotacji celowej przeznaczonej na pokrycie kosztów określonych w art.11 ust.2 ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz.U. z 2004 r. Nr 251, poz. 2507 ze zmianami) wyniosły 7.853 tys. zł, z tego:

Lp.1.1-amortyzacja w kwocie 250 tys. zł dotyczy zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących własnością jednostki.

Lp.1.2-materialy i energia w kwocie 390 tys. zł dotyczy kosztów zakupu materiałów i wyposażenia (m.in. materiałów biurowych, środków czystości, materiałów przeznaczonych do bieżących remontów, gazu opałowego do kotłowni, paliwa do samochodów służbowych, środków żywności, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz energii elektrycznej i ciepłej).

Lp.1.3-remonty w wysokości 74 tys. zł dotyczą kosztów związanych z remontem składników majątkowych naszej jednostki, zwłaszcza sprzętu komputerowego i poligraficznego oraz remontu pomieszczeń biurowych w budynku biurowca w Modliszewicach.

Lp.1.4- pozostale usługi obce w kwocie 300 tys. zł dotyczy zakupu usług: zdrowotnych, telekomunikacyjnych (opłata za usługi telekomunikacyjne, internet, fax) oraz usług pozostałych (najmu lokali dla potrzeb Powiatowych Zespołów Doradczych i sal dla potrzeb szkoleniowych, kosztów usług hotelarskich i gastronomicznych, monitoringu, konserwacji i przeglądów, opłaty pocztowej, prowizji bankowej, sprzątnia, itp.)

Lp.1.5-podatki i opłaty w kwocie 22 tys. zł dotyczą kosztów podatku od nieruchomości, opłaty RTV i skarbowej.

Lp.1.6- wynagrodzenia w kwocie 5.515 tys. zł dotyczą kosztów wynagrodzeń osobowych z tytułu stosunku pracy w kwocie 5.500 tys. zł oraz wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia i o dzieło w kwocie 15 tys. zł.

Lp.1.7-ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w kwocie 1.167 tys. zł dotyczą kosztów składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń w wysokości 912 tys. zł (poz. 1.7.1+1.7.2) oraz pozycja 1.7.5 obejmuje inne koszty w kwocie 255 tys. zł, które dotyczą odpisu podstawowego na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, wypłaty ekwiwalentu za odzież dla pracowników zakładu oraz kosztów związanych z podnoszeniem kwalifikacji służby doradczej przez uczestnictwo w szkoleniach, seminariach, konferencjach, itp.

Lp.1.8-pozostałe w kwocie 135 tys. zł dotyczą kosztów delegacji służbowych pracowników, kosztów przejazdów, zakwaterowania i diet członków Społecznej Rady Doradztwa Rolniczego oraz ubezpieczeń składników majątkowych.

Lp. III- zmiana stanu produktów w wysokości 243 tys. zł. dotyczy różnicy między stanem na początku roku ,a końcem roku stanu zapasów produktów gotowych, rezerwy na świadczenia emerytalne i realizowanych projektów szkoleniowych finansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Lp. IV- wynik wynosi kwotę 29 tys. zł.

Lp. V- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego w wysokości 3 tys. zł dotyczą podatku dochodowego od osób prawnych.

Lp. VI-wynik netto (zysk) w wysokości 26 tys. zł zostanie przekazany na zwiększenie funduszu statutowego jednostki.

Lp. VII-wydatki majątkowe w kwocie 200 tys. zł zostały wykorzystane na zakup ciągnika rolniczego ze sprzętem towarzyszącym na pole doświadczalne oraz wykonanie monitoringu dozorowego pod wiatami rolniczymi.