

**UCHWAŁA Nr XXVI/476/12**  
**SEJMIKU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
**z dnia 28 grudnia 2012 roku**

**w sprawie zatwierdzenia projektu planu finansowego Świętokrzyskiego Ośrodka  
Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach na 2013 rok.**

Na podstawie art.3 ust.3 i art. 12 ust.1a ustawy z dnia 22 października 2004r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2004r. Nr 251, poz. 2507 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się projekt planu finansowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach na 2013 rok stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Sejmiku

Mieczysław Gębski

## UZASADNIENIE

W dniu 1 sierpnia 2009r. weszła w życie ustawa z dnia 23 stycznia 2009r o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. z 2009r. Nr 92, poz. 753) zmieniona ustawą z dnia 18 czerwca 2009r. (Dz. U. z 2009r. Nr 99, poz. 826) w wyniku której wojewódzkie jednostki doradztwa rolniczego zostały przekształcone w wojewódzkie samorządowe jednostki organizacyjne posiadające osobowość prawną. W myśl nowych zapisów organem któremu podlegają te jednostki są właściwe sejmiki województw. Zgodnie z zapisem art. 12 ust.1a ustawy z dnia 22 października 2004r. o jednostkach doradztwa rolniczego Dz. U. z 2004r. Nr 251, poz. 2507 z późn. zmianami) dyrektor jednostki doradztwa rolniczego przedkłada do zatwierdzenia organowi, któremu ta jednostka podlega, projekt planu finansowego jednostki doradztwa rolniczego.

Po zatwierdzeniu projektu przez Sejmik Województwa Uchwała zostanie przekazana do Ministra Finansów.

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO na rok 2013  
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO z SIEDZIBĄ w Modliszewicach**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2012	Projekt planu na rok 2013
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	12 071	12 716
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 <sup>1)</sup> :		
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	1 374	1 762
4.	Przychody finansowe:	8	
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	8	
4.3	inne		
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	2 671	2 976
6.	Pozostałe przychody	165	125
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	12 415	11 774
1.	Koszty według rodzaju:	12 406	11 759
1.1	amortyzacja	297	276
1.2	materiały i energia	860	760
1.3	remonty	75	75
1.4	pozostałe usługi obce	743	593
1.5	podatki i opłaty, z tego:	118	125
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	10	10
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	105	112
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe	3	3
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	8 262	7 919
1.6.1	osobowe	7 576	7 347
1.6.2	pozostałe	686	572
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 761	1 729
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 324	1 296
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	146	142
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5.	inne	291	291
1.8	pozostałe	290	282
2.	Koszty finansowe:	3	5
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		

2.2	inne	3	5
3.	Pozostałe koszty	6	10
<b>IIa</b>	<b>KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM <sup>2)</sup></b>	7 853	7 853
1.	Koszty według rodzaju:	7 853	7 853
1.1	amortyzacja	13	18
1.2	materiały i energia	359	362
1.3	remonty	30	35
1.4	pozostałe usługi obce	275	266
1.5	podatki i opłaty, z tego:	23	27
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT		
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	23	26
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe		1
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	5 686	5 685
1.6.1	osobowe	5 670	5 670
1.6.2	pozostałe	16	15
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 271	1 271
1.7.1	skł adki na ubezpieczenia społeczne	909	909
1.7.2	skł adki na Fundusz Pracy	96	96
1.7.3	skł adki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5.	inne	266	266
1.8	pozostałe	196	189
2.	Koszty finansowe:		
2.1	pł atności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		
<b>III</b>	<b>Zmiana stanu produktów <sup>3)</sup></b>	344	-937
<b>IV</b>	<b>WYNIK I-II+III (zysk/strata)</b>	0	5
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>		
1.	podatek dochodowy od osób prawnych		
<b>VI</b>	<b>WYNIK NETTO<sup>4)</sup></b>	0	5
<b>VII</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>		120
<b>VIII</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>		

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 2011 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2012 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2013 r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	AKTYWA	3 797	3 039	2 622
1	AKTYWA TRWAŁE	2 756	2 459	2 192
1.1	Należności długoterminowe, w tym:			
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
1.2	Akcje i udziały <sup>5)</sup>			
2	AKTYWA OBROTOWE	1 041	580	430
2.1	Zapasy	43	23	30
2.2	Środki pieniężne	738	400	200
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	260	157	200
	- 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	2 274	2 000	1 800
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)	219	223	215

<sup>5)</sup> 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 2012.11.26                      podpis .....

**UZASADNIENIE**  
**do planu finansowego Świętokrzyskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego**  
**w Modliszewicach na 2013 r.**

**I. PRZYCHODY OGÓŁEM**

W projekcie planu finansowego na 2013 r. zaplanowano przychody ogółem na kwotę 12.716 tys. zł, z tego:

**Lp.1-dotacje z budżetu państwa** ujęto dotację w wysokości 7.853 tys. zł. Jest to dotacja celowa finansująca nieodpłatne działania określone w ustawie o jednostkach doradztwa rolniczego.

**Lp.3-środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)** ujęto dotację w wysokości 1.762 tys. zł. na kontynuację trzech projektów finansowanych przez FAPA w Warszawie.

**Lp.5-przychody z działalności gospodarczej** dotyczą uzyskiwanych przychodów zgodnie z art. 4 ust. 2 pkt. 4 ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz.U. z 2004 r. nr 251 poz. 2507, z późn. zm.), które wyniosą 2.976 tys. zł. Głównie przychody będą pochodziły ze świadczenia usług doradczo-szkoleniowych – 1.490 tys. zł., prowadzenia ksiąg rachunkowości FADN – 590 tys. zł, usług gastronomiczno-hotelarskich - 286 tys. zł, organizacji konferencji, konkursów innych zadań zleconych przez jednostki obce- 310 tys. zł. Pozostała kwota w wysokości 300 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 125 tys. zł obejmują wpływy z dopłat bezpośrednich do pola doświadczalnego, przychodów z tytułu darowizn (nasion, nawozów, środków chemicznych), odszkodowań z PZU, zwrotu kosztów sądowych, refundacji poniesionych kosztów dotyczących organizowanych wystaw zwierząt hodowlanych.

**II. KOSZTY OGÓŁEM**

W projekcie planu finansowego na 2013 r. zaplanowano koszty ogółem na kwotę 11.774 tys. zł, z tego:

**Lp.1.1-amortyzacja** w kwocie 276 tys. zł dotyczy zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących własnością jednostki.

**Lp.1.2-materiały i energia** w kwocie 760 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, nasion, nawozów i środków ochrony roślin z przeznaczeniem na pole doświadczalne), środków żywności do stołówek hotelowych, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek oraz energii (elektrycznej i ciepłej).

**Lp.1.3-remonty** w wysokości 75 tys. zł dotyczy planowanych kosztów związanych z remontem składników majątkowych naszej jednostki, zwłaszcza sprzętu komputerowego i poligraficznego, samochodów służbowych oraz sprzętu rolniczego wykorzystywanego na polu doświadczalnym ŚODR.

**Lp.1.4- pozostałe usługi obce** w kwocie 593 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, druku gazety „Aktualności Rolnicze”, opłaty pocztowej, prania pościeli, prowizji bankowej, sprzątania, itp.)

**Lp.1.5-podatki i opłaty** w kwocie 125 tys. zł dotyczą kosztów podatku od towarów i usług VAT, podatku od nieruchomości i rolnego, opłaty od środków transportowych, RTV i skarbowej.

**Lp.1.6- wynagrodzenia** w kwocie 7.919 tys. zł dotyczą kosztów wynagrodzeń osobowych z tytułu stosunku pracy w kwocie 7.347 tys. zł oraz wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia i o dzieło w kwocie 572 tys. zł związanych głównie z realizacją rachunkowości rolniczej FADN oraz realizacją projektów ze środków UE.

**Lp.1.7-ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** w kwocie 1.729 tys. zł dotyczy kosztów składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń w wysokości 1.438 tys. zł (poz. 1.7.1+1.7.2) oraz pozycja 1.7.5 obejmuje inne koszty w kwocie 291 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 282 tys. zł dotyczą kosztów delegacji służbowych pracowników, kosztów przejazdów, zakwaterowania i diet członków Społecznej Rady Doradztwa Rolniczego oraz ubezpieczeń składników majątkowych.

**Lp.2-koszty finansowe** w kwocie 5 tys. zł dotyczą ewentualnych naliczonych odsetek z tytułu nieterminowej zapłaty zobowiązań z powodu korekt rozliczeń z kontrahentami lub Zakładem Ubezpieczeń Społecznych.

**Lp.3-pozostałe koszty** w kwocie 10 tys. zł dotyczą wartości nie zamortyzowanej części likwidowanych i sprzedawanych środków trwałych, koszty sądowe, darowizny przekazane przez ŚODR, ubytki magazynowe i inne.

## **IIa. KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓLEM**

W projekcie planu finansowego na 2013 r. zaplanowano koszty z 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) na kwotę 7.853 tys. zł, z tego:

**Lp.1.1-amortyzacja** w kwocie 18 tys. zł dotyczy zużycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących własnością jednostki zakupionych o wartości do 3500 zł.

**Lp.1.2-materiały i energia** w kwocie 362 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 35 tys. zł dotyczy planowanych kosztów związanych z remontem składników majątkowych naszej jednostki, zwłaszcza sprzętu komputerowego i poligraficznego, samochodów służbowych.

**Lp.1.4- pozostałe usługi obce** w kwocie 266 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, sprzątnania, itp.)

**Lp.1.5-podatki i opłaty** w kwocie 27 tys. zł dotyczą kosztów podatku od nieruchomości, opłaty, RTV i skarbowej.

**Lp.1.6- wynagrodzenia** w kwocie 5.685 tys. zł dotyczą kosztów wynagrodzeń osobowych z tytułu stosunku pracy w kwocie 5.670 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 1.271 tys. zł dotyczy kosztów składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń w wysokości 1.005 tys. zł (poz. 1.7.1+1.7.2) oraz pozycja 1.7.5 obejmuje inne koszty w kwocie 266 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 189 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 kwocie - 937 tys. zł związana jest ze zmianą stanu zapasów produktów oraz kosztami poniesionymi na realizację projektu szkoleniowego ze środków UE na początek i koniec roku zawieszonymi na koncie pn. „rozliczenia międzyokresowe kosztów” do chwili przekazania środków pieniężnych przez FAPA Warszawa.

**Lp. IV-wynik (strata)** zysk w wysokości 5 tys. zł zostanie przekazany na zwiększenie funduszu statutowego ŚODR.

**Lp. VII-wydatki majątkowe** w kwocie 120 tys. zł zostaną przeznaczone na zakup służbowego samochodu osobowego i serwera.