



Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego  
**INFORMUJE - DORADZA - SZKOLI**

# **Zmiana Planu Finansowego Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiowie na 2015 r.**

Łosiów, grudzień 2014r.

## ANALIZA ZMIANY PLANU FINANSOWEGO NA 2015 r. OPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W ŁOSIOWIE

Plan finansowy Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiowie po zmianie został sporządzony na podstawie:

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami),
- Ustawy z dnia 22 października 2004r. o jednostkach doradztwa rolniczego (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 474),
- 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 162, poz. 1149 ze zmianami),
- Informacji o zawartej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015, zatwierdzonej przez Radę Ministrów w dniu 24 września 2014 r., kwocie dotacji celowej dla Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiowie.

Zmiana planu finansowego Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego na 2015 r nie wpływa na zmianę wysokości planowanych przychodów oraz kosztów w 2015 r., a także planowanego wyniku finansowego. Ma ona bowiem związek ze zwiększeniem kwoty w pozycji *1. Dotacje z budżetu państwa w tym: poz. 1.1 celowe* z wcześniej zapisanych 4 924 000,00 zł na 5 006 000,00 oraz zmniejszeniem kwoty w pozycji *3. Środki otrzymane z Unii Europejskiej* z wcześniej zapisanych 573 000,00 na 491 000,00.

Tym samym otrzymana dotacja celowa w kwocie 5 006 000,00 przeznaczona zostanie na sfinansowanie następujących pozycji kosztów rodzajowych ujętych w planie finansowym na rok 2015:

- materiałów i energii w wysokości 261 000,00 związanych z realizacją metod i form doradczych dotyczących materiałów szkoleniowych informacyjnych, organizacji wdrożeń, pokazów konkursów oraz kosztów utrzymania bieżącego Ośrodka.
- pozostałe usługi obce w wysokości 237 000,00 związane z realizacją metod i form doradczych dotyczących czynszów, wynajmu sal szkoleniowych, usług telekomunikacyjnych, usług wydawniczo-poligraficznych itp.
- podatki i opłaty w wysokości 108 000,00 dotyczące pokrycia podatku od nieruchomości, oraz obowiązkowych wpłat na PFRON.

- wynagrodzenia w wysokości 3 360 000,00 obejmujące wynagrodzenie zasadnicze, dodatek stażowy i funkcyjny oraz inne świadczenia przysługujące pracownikom na podstawie odrębnych przepisów.
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w wysokości 760 000,00 obejmujące składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz składki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz inne świadczenia.
- pozostałe koszty rodzajowe w wysokości 280 000,00 obejmujące przede wszystkim koszty podróży służbowych związane z realizacją zadań ujętych w Programie działania OODR na 2015 r.

Ewentualne korekty planu finansowego na 2015 rok będą uzależnione od decyzji rządowych oraz przyjętych programów operacyjnych wynikających z PROW na lata 2014-2020.

Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego  
Łosiów, ul. Główna 1  
49-330 Łosiów  
tel. 77/412 53 27, fax 77/412 53 68  
NIP: 747-10-02-433  
Łosiów, dnia 15 grudnia 2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR  
  
mgr inż. Henryk Zamojski

CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA 2015 R. PO ZMIANIE -  
 OPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W ŁOSIOWIE

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie Planu na 2014 r.	Plan na 2015 r. po zmianie	%wykonania	Struktura planu na 2015 r.
		w tysiącach złotych	w tysiącach złotych	%	%
1	2	3	4	5	6
	<b>I PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	7 296	7 954	109,02%	100,00%
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	4 906	5 006	102,04%	62,94%
1.1	celowe	4 906	5 006	102,04%	62,94%
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego <sup>1)</sup> :	1 127	1 190	105,59%	14,96%
2.1	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej- Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie	1 000	1 000	100,00%	12,57%
2.2	UMWO-RSKSOW	79	190	240,51%	2,39%
2.3	WFOŚiGW	28	0		0,00%
2.4	inne	20	0		
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	88	491	557,95%	6,17%
4.	Przychody finansowe:	0	2	0,00%	0,03%
4.1	dywidendy i udziały w zysku	0	2	0,00%	0,03%
4.2	odsetki				0,00%
4.3	inne				
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	1 175	1 265	107,66%	15,90%
6.	Pozostałe przychody				0,00%
	<b>II KOSZTY OGÓŁEM</b>	7 480	7 947	106,24%	100,00%
1.	Koszty według rodzaju:	7 455	7 922	106,26%	99,69%
1.1	amortyzacja	120	129	107,50%	1,62%
1.2	materiały i energia	633	650	102,69%	8,18%
1.3	remonty				0,00%
1.4	pozostałe usługi obce	623	678	108,83%	8,53%
1.5	podatki i opłaty, z tego:	108	121	112,04%	1,52%
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT				0,00%
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	76	85	111,84%	1,07%
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów				
1.5.4	opłaty urzędowe				
1.5.5	wpłaty na PFRON	32	36	112,50%	0,45%
1.6	wynagrodzenia:	4 590	4 888	106,49%	61,51%
1.6.1	osobowe	4 240	4 528	106,79%	56,98%
1.6.2	pozostałe	350	360	102,86%	4,53%
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	937	1 006	107,36%	12,66%
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	728	784	107,69%	9,87%
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	61	72	118,03%	0,91%
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych				
1.7.4	świadczenia socjalne	148	150	101,35%	1,89%
1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych				
1.7.6.	inne				
1.8	pozostałe	444	450	101,35%	5,66%
2.	Koszty finansowe:	25	25	100,00%	0,31%
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	25	25	100,00%	0,31%
2.2	inne				
3.	Pozostałe koszty				
	<b>Ila KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM <sup>2)</sup></b>	4 906	5 006	102,04%	100,00%
1.	Koszty według rodzaju:	4 906	5 006	102,04%	100,00%
1.1	amortyzacja				
1.2	materiały i energia	205	261	127,32%	5,21%
1.3	remonty				
1.4	pozostałe usługi obce	250	237	94,80%	4,73%
1.5	podatki i opłaty, z tego:	108	108		2,16%
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT				
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	76	76		1,52%
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów				
1.5.4	opłaty urzędowe				
1.5.5	wpłaty na PFRON	32	32		0,64%
1.6	wynagrodzenia:	3 307	3 360	101,60%	67,12%
1.6.1	osobowe	3 307	3 360	101,60%	67,12%
1.6.2	pozostałe				

1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	746	760	101,88%	15,18%
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	548	560	102,19%	11,19%
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	50	52	104,00%	1,04%
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych				
1.7.4	świadczenia socjalne	148	148	100,00%	2,96%
1.7.5	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych				
1.7.6	inne	290	280	96,55%	5,59%
1.8	pozostałe	0	0		
2.	Koszty finansowe:				
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				
2.2	inne				
3.	Pozostałe koszty				
III	Zmiana stanu produktów <sup>3)</sup>	-184	7	-3,80%	
IV	WYNIK I-II+III (zysk/strata)	0	0		
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego				
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	-184	7	-3,80%	
VI	WYNIK NETTO <sup>4)</sup>	60	330	550,00%	
VII	Wydatki majątkowe				
VIII	Środki przyznane innym podmiotom				

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

<sup>2)</sup> Koszty z dotacji celowej ujęte są w kosztach ogółem blok II.

<sup>3)</sup> Zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna.

<sup>4)</sup> Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem +, natomiast ujemny znakiem -.

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Korekta planu na 2014 r.	Plan na 2015 r.
		4	5	6
1	2			
I	AKTYWA	72	78	78
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 <sup>5)</sup>	72	78	78
2	AKTYWA OBROTOWE	2	3	3
2.1	Zapasy	10	25	30
2.2	Środki pieniężne	60	50	45
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:			
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych	60	50	45
2.4	Akcje i udziały	20	400	300
II	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej			
1	Papiery wartościowe	20	400	300
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:			
	- jednostek podsektora rządowego			
	- jednostek podsektora samorządowego			
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych	20	400	300
3	Depozyty			
4	Zobowiązania wymagalne	117	117	117
III	LICZBA ZATRUDNIIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)			

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

sporządził

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu:

data

15 GRU. 2014

GLÓWNY KSIĘGOWY

podpis .....

mgr inż. Stanisław Żabiński

DYREKTOR

mgr inż. Henryk Zamojski