

**Uchwała Nr**  
**Sejmiku Województwa Opolskiego**  
**z dnia                    2010 r.**

**w sprawie zatwierdzenia planu finansowego na 2011 r.**  
**Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiowie**

Na podstawie art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1590 z późn. zm.) oraz art. 12 ust. 1a ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. Nr 251, poz. 2507 z późn. zm.), Sejmik Województwa Opolskiego uchwala co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się plan finansowy na 2011 r. Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiowie.

**§ 2**

Plan finansowy Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiowie stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Województwa Opolskiego i Dyrektorowi Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Działalność finansowa OODR w Łosiwie**

Założenia planowane w roku 2011 wskazują na utrzymywanie się na niezmiennym poziomie dotacji celowej w wysokości 4906 tys. zł oraz umowy z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej przewidującej należność w wysokości 987 tys. zł. Zmiana przychodów przewidywana jest w środkach otrzymanych z Unii Europejskiej, w tym z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Opolu oraz Fundacji Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA. Przewidywany łączny przychód wyniesie 681 tys. zł. Planowane przychody łączne w 2011r. są wyższe od przewidywanych do wykonania w 2010r. o 358 tys. zł i stanowi to 104,54% przychodów z działalności gospodarczej. Ze względu na zmniejszające się fundusze europejskie oraz dopłaty zaplanowano przychody własne na poziomie roku 2010 przed korektą.

Koszty ogółem wynoszą 8244 tys. zł i stanowi to 104,49%, przy czym koszty według rodzaju są wyższe o 335 tys. zł. Trzeba przyznać, że ich wzrost jest stosunkowo niewielki, przy czym koszty amortyzacji wzrastają o 1,60%, materiałów i energii o 0,86%, podatków i opłat o 16,28%, w tym podatku VAT o 20,81%, wynagrodzeń osobowych o 2,84%. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrastają o 5,32%. Założony plan przewiduje przeznaczenie nie zmienionej dotacji celowej na płace osobowe w wysokości 3400,00 tys. zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w niezmienionej wysokości 650,00 tys. zł. Zmiana dotyczy kosztów materiałów i energii o 100,00 tys. zł oraz zmniejszenia pozostałych usług obcych o 100,00 tys. zł. Zaplanowany wynik wynosi 8,00 tys. zł, na wydatki majątkowe przewiduje się kwotę 220,00 tys. zł.

Analizując strukturę przychodów trzeba stwierdzić, że w planie przewidywanym do wykonania oraz w projekcie planu na rok 2011 udział dotacji z budżetu państwa, w tym celowej zmniejsza się z 62,15% do 59,45%.

Zmniejsza się udział przychodów osiąganych z realizacji umów zawartych z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej w Warszawie. Zwiększyły się znacznie przychody z działalności gospodarczej i ich udział w strukturze w planie przewidywanym do wykonania wzrósł do 25,27%. W planie na rok 2011 ze względu na zmniejszone fundusze unijne przychody z działalności gospodarczej w strukturze przychodów wynoszą 20,23%.

Porównując strukturę kosztów należy podkreślić zwiększający się udział podatku VAT z 1,89% do 2,18%. Płace zostają w przedziale 51,27% do 50,46%, przy czym wynagrodzenia utrzymują się na tym samym poziomie. Spowodowane jest to zmniejszoną liczbą zatrudnionych osób oraz naturalnym procesem odejścia na emerytury.

Przewiduje się również ponoszenie wydatków majątkowych w wysokości 220,00 tys. zł z przeznaczeniem na zakup komputerów, maszyn i narzędzi rolniczych, pojazdu samochodowego. Trzeba stwierdzić, że opracowany plan finansowy jest realny i możliwy do wykonania w roku 2011.

**PLAN FINANSOWY na rok 2011**  
**Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Łosiuwie**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na	Przewidywane	Projekt
		2010r.	wykonanie w roku 2010	planu na rok 2011
w tysiącach zł				
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>7755</b>	<b>7894</b>	<b>8252</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	4906	4906	4906
1.1	celowe	4906	4906	4906
2.	Środki otrzymane od pozostałych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych			
2.1.	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej – Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie	987	987	987
3.	Środki otrzymane z UE	200		681
3.1	Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu			261
3.2	Fundacja Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA	200		420
4.	Przychody finansowe		6	8
4.1	dywidendy i udziały w zysku			
4.2	odsetki		6	8
4.3	inne			
5.	Przychody z działalności gosp.	1662	1995	1670
6.	Pozostałe przychody			
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>7753</b>	<b>7890</b>	<b>8244</b>
1.	Koszty wg rodzaju	7733	7869	8204
1.1	amortyzacja	130	187	190
1.2	materiały i energia	650	694	700
1.3	remonty			
1.4	pozostałe usługi obce	430	540	540
1.5	podatki i opłaty, z tego	220	215	250
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	150	149	180
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	70	66	70
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe			
1.5.5	wpłaty na PFRON			
1.6	wynagrodzenia	4895	4765	4984
1.6.1	osobowe	4015	4045	4160
1.6.2	pozostałe	880	720	824

1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	880	940	990
1.7.1	składki na ubezpieczenia społ.	611	687	706
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	99	99	100
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych			
1.7.4	świadczenia socjalne	150	154	184
1.7.5	inne	20		
1.8	pozostałe	528	528	550
2.	Koszty finansowe	20	21	40
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	20	21	40
2.2	inne			
3.	Pozostałe koszty			
<b>IIa.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓLEM</b>	<b>4906</b>	<b>4906</b>	<b>4906</b>
1.	Koszty wg rodzaju	4906	4906	4906
1.1	amortyzacja			
1.2	materiały i energia	400	400	500
1.3	remonty			
1.4	pozostałe usługi obce	456	456	356
1.5	podatki i opłaty, z tego			
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT			
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego			
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe			
1.5.5	wpłaty na PFRON			
1.6	wynagrodzenia	3400	3400	3400
1.6.1	osobowe	3400	3400	3400
1.6.2	pozostałe			
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	650	650	650
1.7.1	składki na ubezpieczenia społ.	500	500	500
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	50	50	50
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych			
1.7.4	świadczenia socjalne	100	100	100
1.7.5	inne			
1.8	pozostałe			
2.	Koszty finansowe			
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne			
3.	Pozostałe koszty			
<b>III.</b>	<b>WYNIK I-II (zysk/strata)</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>8</b>
IV.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
1.	podatek dochodowy od osób prawnych			
V.	Wynik netto	2	4	8
VI.	Wydatki majątkowe	350	325	220

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2010r.	Plan na dzień 31 grudnia 2011r.	Plan na dzień 31 grudnia 2012r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I.	AKTYWA	628	272	258
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	628	272	258
2.1.	Zapasy	18	12	10
2.2.	Środki pieniężne	205	200	208
2.3.	Należności krótkoterminowe, w tym:	405	60	40
	- 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	290	250	180
1.	Papiery wartościowe			
2.	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	290	250	180
	- jednostek podsektora rządowego			
	- jednostek podsektora samorządowego			
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych	290	250	180
3.	Depozyty			
4.	Zobowiązania wymagalne			
III.	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	128	120	110