

PROJEKT PLANU FINANSOWEGO NA 2010 r.  
JEDNOSTKI DORADZTWA ROLNICZEGO

## Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Paragraf <sup>1)</sup>	Przewidywane	Projekt	Projekt	Projekt
			wykonanie w 2009 r.	planu na 2010 r.	planu na 2011 r.	planu na 2012 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
I	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	x	<b>10 854</b>	<b>9 799</b>	<b>10 100</b>	<b>10 400</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa	x	7 033	6 129	6 500	6 800
1.1	podmiotowa	252-257	3 765			
1.2	przedmiotowe	262				
1.3	celowe		3 268	6 129	6 500	6 800
	realizacja zadań statutowych	273, 280, 284	3 045	6 129	6 500	6 800
	projekt Ukraina		223			
1.4	rozwojowe oraz środki na finansowanie WPR	200				
1.5	rozwojowe	620				
1.6	na inwestycje i zakupy inwestycyjne	622				
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	246	24			
2.1	WFOŚiGW		24			
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	x				
4.	Przychody finansowe	x	15	10	0	0
4.1	dywidendy i udziały w zysku	x				
4.2	odsetki	x	15	10		
4.3	inne	x				
5.	Przychody z działalności gospodarczej	x	3 710	3 660	3 600	3 600
6.	Pozostałe przychody	x	72			
6.1	w tym z budżetu państwa	x				
II	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	x	<b>11 035</b>	<b>9 785</b>	<b>10 081</b>	<b>10 352</b>
1.	Koszty według rodzaju	x	11 018	9 785	10 081	10 352
1.1	amortyzacja	472	250	280	280	280
1.2	materiały i energia	421, 426	650	500	580	650
1.3	remonty	427	25	20	30	50
1.4	pozostałe usługi obce	x	930	600	650	680
1.5	podatki i opłaty, z tego	x	263	295	300	325
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	453, 449	150	180	180	200
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	450	48	50	55	60
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	452	0			
1.5.4	opłaty urzędowe	451	0			
1.5.5	wpłaty na PFRON	414	65	65	65	65
1.6	wynagrodzenia	401-410, 417	6 900	6 350	6 450	6 550
1.6.1	osobowe	401	6 100	6 200	6 300	6 400
1.6.2	pozostałe	x	800	150	150	150
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 520	1 440	1 441	1 447
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	411	1 060	1 000	1 000	1 005
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	412	180	160	161	162
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	x	0			
1.7.4	świadczenia socjalne	x	190	190	190	190
1.7.5	inne	x	90	90	90	90
1.8	pozostałe	x	480	300	350	370
2.	Koszty finansowe	x	1			
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x	1			
2.2	inne	x				
3.	Pozostałe koszty	x	16			
III	WYNIK (zysk/strata)	x	-181	14	19	48
IV	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	x		0		
	podatek dochodowy od osób prawnych	446		0		
V	Wynik netto <sup>2)</sup>	x	-181	14	19	48
VI	Wydatki majątkowe	613, 614	0	0	0	

<sup>1)</sup> klasyfikacja paragrafów wydatków jest czterocyfrowa; czwartą cyfrą jest odpowiednia cyfra od 1 do 9 lub cyfra 0, przychody należy ujawniać stosując czwarte cyfry właściwe dla klasyfikacji dochodów

<sup>2)</sup> dodatki wynik należy oznaczać znakiem "+", a ujemny wynik znakiem "-"

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2008 r.	Plan na dzień 31.12.2009 r.	Plan na dzień 31.12.2010 r.	Plan na dzień 31.12.2011 r.	Plan na dzień 31.12.2012 r.
w tysiącach złotych						
1	2	3	4	5	6	7
I.	AKTYWA	2 829	2 320	2 110	2 100	2 090
1	AKTYWA TRWAŁE	1 962	1 950	1 940	1 930	1 920
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>3)</sup>					
2	AKTYWA OBROTOWE	867	370	170	170	170
2.1	Zapasy	24	20	20	20	20
2.2	Środki pieniężne	723	300	100	100	100
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	109	50	50	50	50
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:					
	- jednostkom podsektora rządowego					
	- jednostkom podsektora samorządowego					
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych					
2.4	Akcje i udziały <sup>3)</sup>					
II.	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	309	300	50	50	50
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)	217	190	185	190	190

<sup>3)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

sporządził : Maria Getek - główna księgowa

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu 089-535-76-84 adres e-mail m.getek@w-modr.pl

data 14-10-2009 podpis .....

.....  
Dyrektor W-MODR

Zatwierdzam: .....

**PROJEKT PLANU FINANSOWEGO NA 2010 ROK  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO  
OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W OLSZTYNIE**

Projekt planu finansowego zawierający część opisową i tabelaryczną opracowano w oparciu o ustawę z dnia 22 października 2004 roku o jednostkach doradztwa rolniczego /Dz.U. Nr 251, poz.2507 z późn. zm./, rozporządzenia ministra finansów w dnia 18 maja 2007 roku oraz projektu ustawy budżetowej na 2010 rok z dnia 29 września 2009 roku przekazanego do Sejmu RP – druk sejmowy 2375.

Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Olsztynie jest samorządową wojewódzką jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną. Księgi rachunkowe prowadzi w oparciu o ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

W projekcie planu na 2010 rok przychody zaplanowano w wysokości 9.799 tys.zł. Kwota dotacji celowej na realizację zadań statutowych ujęta w projekcie ustawy budżetowej na 2010 rok w części 85/28, dział 010 rozdział 01002 stanowi 6.129 tys.zł, przychody własne oszacowano na 3.370 tys.zł z czego przychody finansowe stanowią 10 tys.zł, a przychody z działalności gospodarczej 3.660 tys.zł.

Wpływy z działalności gospodarczej są realne do uzyskania i będą pochodzić z odpłatnie świadczonych usług dla rolników oraz organizowanych kursów, szkoleń i odpłatnych zleceń realizowanych na rzecz różnych podmiotów. Główne pozycje przychodów będą stanowić:

- odpłatna pomoc rolnikom przy wypełnianiu wniosków o płatności obszarowe – 700 tys.zł
- sporządzanie planów i wniosków rolnośrodowiskowych – 500 tys.zł
- przychody z realizacji działania– korzystanie z usług doradczych – 1.500 tys.zł
- odpłatnie kursy i szkolenia – 450 tys.zł
- organizacja targów – 280 tys.zł
- inne usługi realizowane w ramach działań wynikających z PROW 2007-2013 - 230 tys.zł.

Z powodu zmniejszenia dotacji z budżetu państwa o 681 tys.zł w stosunku do roku 2009 szereg kosztów pozostawiono na poziomie roku poprzedniego a niektóre uległy wręcz zmniejszeniu.

Koszty związane z zakupem materiałów i energii zaplanowano w wysokości 500 tys.zł. z czego zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 400 tys.zł a energii 100 tys.zł. Zakup materiałów obejmuje materiały biurowe, prasę i czasopisma fachowe, części eksploatacyjne do samochodów, materiały poligraficzne, remontowo budowlane oraz inne drobne zakupy stanowiące wyposażenie biur.

Remonty zaplanowano na poziomie 20 tys.zł – będą one poniesione na odnowienie pomieszczeń w siedzibach powiatowych biur W-MODR.

Pozostałe usługi obce stanowią kwotę 600 tys.zł a usługi zdrowotne zaplanowano 6 tys.zł, usługi internetowe 35 tys.zł natomiast pozostałe usługi c... .. 564 tys.zł. Są to opłaty za wynajem pomieszczeń na biura powiatowe, opłaty za usługi telekomunikacyjne, informatyczne, leasingowe, naprawy i konserwacji sprzętu, dozoru mienia, usługi hotelowe i gastronomiczne.

Podatki i opłaty zaplanowano w wysokości 295 tys.zł. Z tego podatek VAT stanowi kwotę 180 tys.zł, inne podatki i opłaty urzędowe to kwota 115 tys.zł, w tym PFRON 65 tys.zł.

Koszty wynagrodzeń zaplanowano w wysokości 6.350 tys.zł, z czego wynagrodzenia ze stosunku pracy stanowią 6.200 tys.zł natomiast pozostałe 150 tys.zł. Na wynagrodzenia składa się wynagrodzenie zasadnicze, dodatek stażowy, funkcyjny oraz premia uznaniowa określona w Rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 4 stycznia 2005 roku w sprawie warunków wynagradzania za pracę i przyznawania innych świadczeń związanych z pracą pracownikom jednostek doradztwa rolniczego (Dz.U. z 2005r nr 6 poz. 49). W stosunku do planu z 2009 roku wynagrodzenia zasadnicze uległy zmniejszeniu o 150 tys.zł. W związku ze zmniejszeniem dotacji jesteśmy zmuszeni ograniczać zatrudnienie. Nie planuje się zwolnień, jedynie nie wszystkie osoby odchodzące na emeryturę będą mogły być zastąpione przez nowych pracowników.

Kolejną pozycję kosztów stanowią ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników. I tak ubezpieczenia społeczne stanowią 1.000 tys.zł, składki na Fundusz Pracy 160 tys.zł, inne świadczenia socjalne 280 tys.zł. Wysokość tych kosztów jest pochodną wynagrodzeń i ilości zatrudnionych pracowników.

Pozostałe koszty rodzajowe zaplanowano na poziomie 300 tys.zł, główne pozycje stanowią: podróże służbowe łącznie z ryczałtami 250 tys. zł, podróże służbowe zagraniczne 2 tys.zł, ubezpieczenia majątkowe 25 tys.zł, inne 23 tys.zł.

W związku z trudną sytuacją finansową W-MODR oraz ciągłym zmniejszaniem dotacji z budżetu państwa w 2010 roku nie planujemy wydatków majątkowych.

Olsztyn, 14-10-2009 roku