



# **Korekta Planu Finansowego**

**Śląskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego  
w Częstochowie**

**na 2015 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Ustawa	Plan po
		budżetowa na rok 2015	zmianach na rok 2015
		w tysiącach złotych	
1	2	4	5
I	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	11 611	11 925
1.	Dotacje z budżetu państwa w tym:	7 870	7 870
1.1	celowe	7 420	7 420
1.2	finansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020	100	100
1.3	wydatki majątkowe	350	350
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego <sup>1)</sup>	626	589
2.1	Umowa z FAPA Projekt szkoleniowy „Szkolenia w zakresie stosowania środków ochrony roślin z uwzględnieniem zasad integrowanej ochrony roślin w województwie śląskim” Umowa z FAPA Projekt Szkoleniowy „Integrowana Produkcja Roślin”	351	321
2.2	Umowa z ARIMR w ramach Pomocy Technicznej na realizację operacji „Zorganizowanie i funkcjonowanie grup wsparcia wnioskodawców i beneficjentów PROW 2007-2013	275	268
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)		
4.	Przychody finansowe	100	70
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	100	70
4.3	inne		
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	3 015	3 396
6.	Pozostałe przychody	0	0
II	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	11 281	11 585
1.	Koszty według rodzaju:	10 881	11 545
1.1	amortyzacja	300	260
1.2	materiały i energia	540	610
1.3	remonty	20	20
1.4	pozostałe usługi obce	626	790
1.5	podatki i opłaty, z tego:	240	230
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	18	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	122	112
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe	10	23
1.5.5	wpłaty na PFRON	90	95
1.6	Wynagrodzenia:	7 550	7 700
1.6.1	osobowe	7 100	7 250
1.6.2	pozostałe	450	450
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 605	1 515
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 280	1 215
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	120	104
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne	205	196
1.7.5.	inne		
1.8	pozostałe	0	420
2.	Koszty finansowe		
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	400	40

III	<b>KOSZTY FINANSOWE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM <sup>2)</sup></b>	7 520	7 520
1	Koszty według rodzaju:	7 260	7 520
1.1	amortyzacja		
1.2	materiały i energia	130	160
1.3	remonty		
1.4	pozostałe usługi obce	170	230
1.5	Podatki i opłaty, z tego:	98	80
1.5.1	Podatek akcyzowy i VAT	18	0
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	40	40
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe		
1.5.5	wpłaty na PFRON	40	40
1.6	Wynagrodzenia:	5 668	5 692
1.6.1	osobowe	5 668	5 668
1.6.2	pozostałe	0	24
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	1 194	1 138
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	937	900
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	62	56
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne	195	182
1.7.5	inne		
1.8	pozostałe	0	220
2.	Koszty finansowe		
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	260	0
III	Zmiana stanu produktów <sup>3)</sup>		
IV	WYNIK I+II+III (zysk/strata) - w tym kwota dotacji celowej na wydatki majątkowe pomniejszona o amortyzację z tego tytułu	+ 330	+ 340
V	Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego	20	20
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	20	20
VI	WYNIK NETTO <sup>4)</sup>	+ 310	+ 320
VII	Wydatki majątkowe	350	570
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> Dodatki wynik należy oznaczyć znakiem "+", natomiast ujemny znakiem "-"

## Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2013	Plan na dzień 31 grudnia 2014	Plan na dzień 31 grudnia 2015	Plan na dzień 31 grudnia 2015 po zmianach
w tysiącach złotych					
1	2	3	4	5	6
I.	AKTYWA	10 134	9 850	9 880	9 880
1	AKTYWA TRWAŁE	8 838	8 870	8 970	8 970
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	1 296	980	910	910
2.1	Zapasy	8	10	10	10
2.2	Środki pieniężne	702	470	500	500
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	345	500	400	400
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:	229	250	250	250
	- jednostkom podsektora rządowego				
	- jednostkom podsektora samorządowego				
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych	229	250	250	250
2.4	Akcje i udziały				
II.	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	583	600	600	600
1	Papiery wartościowe				
2	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:				
	- jednostek podsektora rządowego				
	- jednostek podsektora samorządowego				
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych				
3	Depozyty	0	0	0	0
4	Zobowiązania wymagalne	0	600	600	0
III.	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	195	210	210	210

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

sporządził Krzyszyna Stepień  
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu 34 340 105..... adres e-mail .....  
data 20.11.2015 r...... podpis [Podpis].....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]  
Krzyszyna Stepień

DYREKTOR

[Podpis]  
Grzegorz Boski

## **CZĘŚĆ OPISOWA PLANU FINANSOWEGO NA 2015 r. po zmianach.**

Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Częstochowie powołany na mocy ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego, zwanej dalej Ustawą (Dz.U.251.poz.2507)

Od dnia 1 stycznia 2013 r. na mocy Ustawy z dnia 16 listopada 2012 r. o zmianie ustawy o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. Nr 251, poz. 2507, z późn.zm.) wojewódzkie ośrodki doradztwa podlegają właściwemu zarządowi województwa.

Śląski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Częstochowie prowadzi samodzielną gospodarkę finansową w ramach środków pochodzących z:

- I. Dotacji budżetowych
- II. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych.
- III. Przychodów finansowych
- IV. Przychodów uzyskiwanych z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej
- V. Pozostałych przychodów.

Na 2015 r. Ośrodek planuje swoją działalność w oparciu o następujące źródła finansowania:

<b>I. Dotacja celowa w wysokości</b>	<b>7.870 tys. zł</b>
w tym:	
- dotacja celowa z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych	<b>7.420 tys.zł</b>
- finansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020	<b>100 tys.zł</b>
- wydatki majątkowe	<b>350 tys.zł</b>
<b>II. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z tego:</b>	<b>589 tys. zł</b>
1. Umowa z FAPA Projekt szkoleniowy „Szkolenia w zakresie stosowania środków ochrony roślin z uwzględnieniem zasad integrowanej ochrony roślin w województwie śląskim”. Umowa z FAPA Projekt Szkoleniowy „Integrowana Produkcja Roślin”	321 tys.zł
2. Umowa z ARiMR w ramach Pomocy Technicznej na realizację operacji „Zorganizowanie i funkcjonowanie grup wsparcia wnioskodawców i beneficjentów PROW 2007-2013	268 tys.zł
<b>III. Przychodów finansowych</b> (z tytułu odsetek bankowych od środków pieniężnych)	<b>70 tys. zł</b>
<b>IV. Przychody z działalności gospodarczej w łącznej kwocie</b> wykonywane w ramach doradztwa rolniczego na podstawie art.4 ust.4 Ustawy w <i>tym</i> :	<b>3.396 tys. zł</b>
1. z działalności hotelarskiej i gastronomicznej	620 tys. zł
2. z działalności poligraficznej i reklam	100 tys. zł
3. z upraw polowych	24 tys. zł
4. z udostępniania pomieszczeń i media	400 tys. zł
5. opracowanie Biznes Planów i innych opracowań ekonomicznych	8 tys. zł

6. prowadzenie kursów chemizacyjnych, agroturystycznych do uzyskania tytułów kwalifikacyjnych do prowadzenia działalności rolniczej.	100 tys. zł
7. atestacja opryskiwaczy	20 tys. zł
8. organizacja targów, wystaw, konferencji i innych przedsięwzięć upowszechniających wiedzę rolniczą oraz produkty i wyroby przetwórstwa rolno-spożywczego.	415 tys. zł
9. prowadzenie ksiąg rachunkowych i dokumentacji niezbędnej w rachunkowości w gospodarstwach rolnych tzw. FADN	609 tys. zł
11. sporządzanie wniosków obszarowych, rolnośrodowiskowych i inwestycyjnych	1 030 tys. zł
12. inne przychody	70 tys. zł

Ogółem planowane przychody na 2015 r. wynoszą **11.925 tys. zł**

Wyżej wymienione środki finansowe uzyskane z przychodów planuje się przeznaczyć na pokrycie następujących kosztów:

<b>I. W ramach działalności statutowej wykonywanej na podstawie art.4 ust.2 Ustawy planuje się koszty w łącznej kwocie</b>	<b>7.520 tys. zł.</b>
<i>w tym:</i>	
- amortyzacja	0 tys. zł
- materiały energia (paliwo do samochodów służb., mat. biurowe, czasopisma, biuletyny, środki czystości, CO i energia siedziby dyrekcji, oddziałów w Mikołowie i Bielsku-Białej oraz 17 Powiatowych Zespołów Doradztwa Rolniczego - PZDR)	160 tys. zł
- usługi obce (telefony, usługi pocztowe, czynsze siedzib PZDR)	230 tys. zł
- podatki i opłaty PFRON	80 tys. zł
- wynagrodzenia ( wynagrodzenie pracowników wykonujących zadania statutowe wraz z nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalno –rentowymi)	5.668 tys. zł
- pozostałe wynagrodzenia umowy zlecenia	24 tys. zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ( składka ZUS i Fundusz Pracy w wysokości 19,64 % od wynagrodzeń oraz naliczenie Funduszu Świadczeń Socjalnych dla wszystkich pracowników)	1.138 tys. zł
- pozostałe koszty (delegacje dla pracowników terenowych realizujących zadania statutowe wśród rolników całego województwa, ubezpieczenia samochodów służbowych, budynków i mienia)	220 tys. zł
<b>II. W ramach środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych planuje się koszty w kwocie z tego:</b>	<b>589 tys. zł</b>
- materiały i energia	3 tys. zł
- usługi obce	130 tys. zł
- wynagrodzenia osobowe	343 tys. zł
- wynagrodzenia pozostałe (umowy zlecenia)	10 tys. zł
- ubezpieczenia społeczne	68 tys. zł
- pozostałe koszty (delegacje)	35 tys. zł

<b>III. W ramach działalności gospodarczej planuje się koszty w kwocie</b>	<b>3.476 tys. zł</b>
<i>w tym:</i>	
- amortyzacja	260 tys. zł
- materiały i energia	447 tys. zł
- remonty	20 tys. zł
- usługi obce	430 tys. zł
- podatki i opłaty	150 tys. zł
- wynagrodzenia osobowe	1 239 tys. zł
- wynagrodzenia pozostałe	416 tys. zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	309 tys. zł
- inne koszty (delegacje, ryczałty, opłaty ubezpieczenia)	165 tys. zł
- pozostałe koszty (koszty operacyjne)	40 tys. zł

W ramach wydatków majątkowych 350 tys.zł, które otrzymamy z Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi przeznaczymy na finansowanie:

- 1). Zakup serwera wraz z oprzyrządowaniem w kwocie 100 tys.zł
- 2). Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem oraz sprzętu biurowego w kwocie 250 tys.zł
- 3). Planujemy również w ramach własnych środków:
  - zakup samochodu osobowego – 100 tys. zł
  - podłączenie do kanalizacji oddział Mikołów – 120 tys. zł

Ogółem planuje się koszty w wysokości 11.585 tys. zł.

Zysk planowany na 2015 r. brutto 340 tys. zł

w tym:

kwota dotacji celowej na wydatki majątkowe pomniejszona o amortyzację z tego tytułu

Podatek dochodowy 20 tys. zł

Zysk netto 320 tys. zł

Sporządził:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Anna Słepień

DYREKTOR  
  
 Grzegorz Boski