

**UCHWAŁA NR 341 / 8115 / 14**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO**  
**w RZESZOWIE**  
z dnia 22 kwietnia 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania planu finansowego**  
**Podkarpackiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Boguchwale za rok 2013 r.**

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U. z 2013 r., poz. 596 z późn. zm.), § 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. 2009, Nr 223, poz.1780 z późn. zm.) przy uwzględnieniu pozytywnej opinii Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego działającej przy Podkarpackim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Boguchwale z dnia 16.04.2014 r.,

**Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie**  
**uchwala, co następuje:**

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Podkarpackiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Boguchwale za rok 2013 roku składające się z części tabelarycznej i opisowej, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINASOWEGO W ROKU 2013  
PODKARPACKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO w Boguchwale**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2013 po zmianach	Wykonanie na dzień 31.12.2013r.
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	16 585	16 540
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	11 186	11 186
1.1	celowe	11 186	11 186
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego <sup>1)</sup>	709	692
2.1	IERiGŻ Warszawa	522	521
2.2	CDR Brwinów		
2.3	WFOŚiGW Rzeszów	95	95
2.4	FAPA Warszawa		
2.5	Śląski ODR w Częstochowie	92	76
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)		
4.	Przychody finansowe :	40	99
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	40	99
4.3	inne		
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	4 543	4 378
6.	Pozostałe przychody	107	185
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	17 505	16 428
1.	Koszty według rodzaju:	17 377	16 278
1.1	amortyzacja	455	317
1.2	materiały i energia	1 611	1 231
1.3	remonty	300	84
1.4	pozostałe usługi obce	1 007	848
1.5	podatki i opłaty, z tego:	194	150
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	50	16
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	134	127
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe	10	7
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	10 864	10 821
1.6.1	osobowe	10 754	10 754
1.6.2	pozostałe	110	67
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia :	2 411	2 368
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 773	1 768
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	182	177
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5	inne	456	423
1.8	pozostałe	535	459
2.	Koszty finansowe:	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	128	150

<b>IIa</b>	<b>KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM <sup>2)</sup></b>	11 186	11 186
1.	Koszty według rodzaju:	11 186	11 186
1.1	amortyzacja		
1.2	materiały i energia		
1.3	remonty		
1.4	pozostałe usługi obce	108	108
1.5	podatki i opłaty, z tego:	40	40
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT		
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		
1.6	wynagrodzenia:	9 020	9 020
1.6.1	osobowe	9 020	9 020
1.6.2	pozostałe		
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia :	1 898	1 898
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 432	1 432
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	156	156
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5	inne	310	310
1.8	pozostałe	120	120
2.	Koszty finansowe:	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		
<b>III</b>	<b>Zmiana stanu produktów <sup>3)</sup></b>		-53
<b>IV</b>	<b>WYNIK I-II+III (zysk/strata)</b>	-920	59
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	6	7
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	6	7
<b>VI</b>	<b>WYNIK NETTO <sup>4)</sup></b>	-926	52
<b>VII</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	1 614	1 222
<b>VIII</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>		

<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	Stan na dzień	Plan po	Wykonanie na
		31 grudnia 2012 r.	zamianach na 2013	dzień 31.12 2013 r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>AKTYWA</b>	14 990	12 679	14 285
1	AKTYWA TRWAŁE	8 894	10 809	9 716
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	6 096	1 870	4 569
2.1	Zapasy	53	70	55
2.2	Środki pieniężne	1 727	400	367
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	918	900	1 039

	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
2.4	Akcje i udziały			
II	<b>ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej</b>	1 582	860	791
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	<b>LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)</b>	309	310	317

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

Sporządził Anna Gajda -Gł. księgowa

(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu (17) 8701510      adres e-mail: anna.gajda@podrb.pl

data 10.03.2014r.

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

## Część opisowa do wykonania planu finansowego w 2013 r. w PODR Boguchwała

w tys. zł.

**Przychody ogółem:** **16.540**

Dotacja celowa 11.186

Przychody z działalności gospodarczej 4.378

w tym:

- sprzedaż produkcji rolnej oraz usług rolniczych
- sporządzanie planów, analiz, opracowań, ankiet
- sprzedaż wydawnictw poligraficznych
- usługi wydawnicze i poligraficzne, reklama w biuletynie
- usługi szkoleniowe, prezentacje firm na szkoleniach
- usługi hotelarskie
- usługi gastronomiczne
- usługi laboratoryjne
- wynajem powierzchni wystawowej, giełdy i DOD
- wynajem sali i środków audiowizualnych
- pozostałe usługi
- sprzedaż towarów (recepcja)
- badanie opryskiwaczy
- z realizacji odpłatnych usług doradczych, działań PROW 2007-2013 oraz zadań zleconych przez inne instytucje i osoby fizyczne

Środki otrzymane od pozostałych jednostek sektora finansów publicznych 692

z tego:

- WFOŚiGW w Rzeszowie 95
- IERiGZ Warszawa FADN 521
- Śląski ODR w Częstochowie 76

Przychody finansowe 99

- odsetki od lokat i spłaconych odsetek przez dłużników

Pozostałe przychody 185

- sprzedaż składników majątkowych
- spłata aktualizowanych należności przez dłużników oraz należności wyegzekwowanych przez komorników
- zwrot kosztów postępowania sądowego
- odszkodowania, kary umowne
- amortyzacja rozliczona od środków trwałych finansowanych z projektów i dotacji
- zwrot podatku akcyzowego
- płatności obszarowe, dopłaty do materiału siewnego
- inne (korekta podatku VAT, wynagrodzenia należne płatnikowi podatku i składek na ubezpieczenie społeczne, kwoty wynikające z zaokrąglenia podatku VAT i składek na ubezpieczenie społeczne)
- refundacja z PUP dla zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych

**Koszty ogółem :****16.428**

- amortyzacja	317
- Materiały i energia	1.231
Materiały: paliwa, oleje, smary do samochodów, paliwo do kotłowni, prenumerata, materiały biurowe, materiały do poligrafii, odczynniki do laboratorium, części zamienne do samochodów, maszyn i innego sprzętu, środki czystości, nasiona, nawozy, środki ochrony roślin, artykuły spożywcze i inne niezbędne do funkcjonowania jednostki oraz materiały do realizacji projektów, wyposażenie	
Energia: energia elektryczna, woda, gaz, energia cieplna w siedzibach rejonów	
- Usługi remontowe	84
usługi remontowe budynku, maszyn, urządzeń, środków transportu, sprzętu komputerowego,	
- Pozostałe usługi obce	848
telekomunikacyjne, informatyczne, pocztowe, komunalne, kominiarskie, poligraficzne, transportowe, czynsze, internetowe, rolnicze, ochrona mienia, pokazy i inne oraz usługi do realizowanych projektów	
- Podatki i opłaty	150
podatek od nieruchomości - gmina Boguchwała oraz gminy, w których jednostka wynajmuje pomieszczenia na biura, podatek rolny, podatek VAT, opłaty pozostałe: skarbowe notarialne, sądowe, opłaty za gospodarowanie odpadami	
- wynagrodzenia	10.821
wynagrodzenia osobowe oraz wypłaty wynagrodzeń bezosobowych w ramach realizowanych projektów i zadań zleconych	
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.368
składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń osobowych i od wynagrodzeń bezosobowych, składki na Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, świadczenia bhp i badania profilaktyczne	
- Pozostałe koszty rodzajowe	459
Ubezpieczenia majątkowe – ubezpieczenia pojazdów, budynków, sprzętu, OC działalności. Podróże służbowe – delegacje dla pracowników terenowych oraz na wyjazdy szkoleniowe, reklama, usługi bankowe, nagrody pieniężne i rzeczowe w organizowanych konkursach i wystawach	
- Pozostałe koszty	150
koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego, końcówki z zaokrąglen podatku VAT, aktualizacja należności, umorzenie należności, koszty napraw powypadkowych, VAT od nagród, nadwyżka wartości początk. nad umorzeniem przekazanego prawa użytkowania wieczystego gruntu (zgoda Urzędu Marszałkowskiego) Wyższe niż plan wykonanie wynika z aktualizacji należności w wysokości 25.178 zł.	

**Wydatki majątkowe:****Zadanie inwestycyjne:** Termomodernizacja budynków PODR

Planowane nakłady: 1 569 tys. zł.

Wykonanie: 1 194 tys. zł.

Wydatki na zadanie inwestycyjne są niższe od planowanych w związku z oszczędnością w wyniku postępowania przetargowego.

Zakupy inwestycyjne:

L.p.	Wyszczególnienie zakupów	Ilość	Plan w tys. zł	Wykonanie w tys. zł
1	Rębak	1	14,0	-
2	Stacja paliw z dystrybutorem	1	11,0	10,6
3	Szafa serwerowa	4	20,0	17,8
Razem			45,0	28,4

W 2013r. PODR nie otrzymał dofinansowania w wysokości 70% z WFOŚiGW do zakupu rębaka, który miał posłużyć do modernizacji pracowni Odnawialnych Źródeł Energii i z tego powodu nie dokonano zakupu.

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl

**Część opisowa do wykonania dotacji celowej w PODR Boguchwała  
w okresie 1.01.2013 r. - 31.12.2013 r.**

Dział 010

Rozdział 01002

Ustawa budżetowa: 11.186 tys. zł.

Dotacja celowa (§ 2840) 11.186 tys. zł.

Ustawą budżetową na 2013 r. został ustalony plan dotacji celowej dla jednostki w wysokości 11.186 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym z otrzymanej dotacji celowej jednostka przeznaczyła środki na bieżące utrzymanie PODR, a w szczególności na:

- |                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| - wynagrodzenia osobowe pracowników | 9.020 tys. zł. |
| - pochodne od wynagrodzeń           | 1.588 tys. zł. |
| - pozostałe                         | 578 tys. zł.   |

Pozostałe środki zostały przeznaczone na zakup usług obcych, pozwoliły pokryć część podróży służbowych, różne opłaty, podatki oraz wydatki związane z utrzymaniem zespołów doradców w terenie a także część odpisu na ZFŚS.

Środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny. Realizacja wydatków poprzedzona była dokonaniem wnikliwej analizy ich celowości oraz sposobu wykorzystania środków zgodnie z przyjętymi procedurami i zasadami. Wydatkowane środki miały pokrycie w planie finansowym.

Koszty, które nie znalazły pokrycia w otrzymanej dotacji zostały pokryte ze środków pochodzących z działalności gospodarczej.

W omawianym okresie nie wystąpiły trudności w wykonywaniu zadań.

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Władysław Ortyl