

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINASOWEGO W ROKU 2014
PODKARPACKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO w Boguchwale**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na rok 2014 po zmianie	Wykonanie na dzień 31.12.2014r.
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	17 592	16 729
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 ¹⁾	1 785	1 455
2.1	IERiGŻ Warszawa	539	539
2.2	ARiMR warszawa	323	201
2.3	WFOŚiGW Rzeszów	81	75
2.4	FAPA Warszawa	817	633
2.5	Śląski ODR w Częstochowie	25	7
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)		
4.	Przychody finansowe :	40	62
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	40	62
4.3	inne		
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	4 514	3 931
6.	Pozostałe przychody	67	95
II	KOSZTY OGÓŁEM	18 449	17 220
1.	Koszty według rodzaju:	18 388	17 138
1.1	amortyzacja	459	453
1.2	materiały i energia	1 809	1 280
1.3	remonty	160	134
1.4	pozostałe usługi obce	970	823
1.5	podatki i opłaty, z tego:	199	174
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	50	34
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	132	131
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe	17	9
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	11 412	11 244
1.6.1	osobowe	11 252	11 167
1.6.2	pozostałe	160	77
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia :	2 535	2 420
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 856	1 843
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	191	168
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5	inne	488	409
1.8	pozostałe	844	610
2.	Koszty finansowe:	2	2
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne	2	2
3.	Pozostałe koszty	59	80

IIa	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM ²⁾	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 :	1 876	1 876
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 432	1 432
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	134	134
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5	inne	310	310
1.8	pozostałe	142	142
2.	Koszty finansowe:	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		
III	Zmiana stanu produktów ³⁾		-5
IV	WYNIK I-II+III (zysk/strata)	-857	-496
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	6	5
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	6	5
VI	WYNIK NETTO ⁴⁾	-863	-501
VII	Wydatki majątkowe	569	508
VIII	Środki przyznane innym podmiotom		

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

²⁾ Koszty z dotacji celowej ujęte są w kosztach ogółem, blok II.

³⁾ Zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna.

⁴⁾ Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", natomiast ujemny znakiem "-".

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2013 r.	Plan po zamianach na 2014r.	Wykonan. na dzień 31 .12. 2014 r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	AKTYWA	14 285	15 060	14 658
1	AKTYWA TRWAŁE	9 716	10 196	9 860
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 ⁵⁾			
2	AKTYWA OBROTOWE	4 569	4 864	4 798
2.1	Zapasy	55	50	52
2.2	Środki pieniężne	367	895	943
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 039	800	1 257

	- 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	791	860	816
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)	317	310	311

⁵⁾ 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 10.03.2015r.

Podpis: Jerzy Jakubiec

Część opisowa do wykonania planu finansowego w 2014 r. w PODR Boguchwała

w tys. zł.

Przychody ogółem:

16.729

Dotacja celowa

11.186

Przychody z działalności gospodarczej

3.931

w tym:

- sprzedaż produkcji rolnej oraz usług rolniczych
- sporządzanie planów, analiz, opracowań, ankiet
- sprzedaż wydawnictw poligraficznych
- usługi wydawnicze i poligraficzne, reklama w „PWR”
- 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 (recepja)
- 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 1.455

z tego:

- | | |
|-----------------------------|-----|
| - WFOŚiGW w Rzeszowie | 75 |
| - IERiGZ Warszawa FADN | 539 |
| - Śląski ODR w Częstochowie | 7 |
| - FAPA Warszawa | 633 |
| - ARiMR Warszawa | 201 |

Przychody finansowe

62

- odsetki od lokat i spłaconych odsetek przez dłużników

Pozostałe przychody

95

- sprzedaż składników majątkowych
- spłata aktualizowanych należności przez dłużników oraz należności wyegzekwowanych przez komorników
- zwrot kosztów postępowania sądowego
- nadwyżki inwentaryzacyjne
- 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 :

17.220

- amortyzacja	453
- Materiały i energia	1.280
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	134
usługi remontowe budynku, maszyn, urządzeń, środków transportu, sprzętu komputerowego,	
- Pozostałe usługi obce	823
telekomunikacyjne, informatyczne, pocztowe, komunalne, kominiarskie, poligraficzne, transportowe, czynsze, internetowe, rolnicze, ochrona mienia, pokazy i inne oraz usługi do realizowanych projektów	
- Podatki i opłaty	174
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	11.167
wynagrodzenia osobowe oraz wypłaty wynagrodzeń bezosobowych, w tym wynagrodzenia ramach realizowanych projektów	
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.420
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	610
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	
- Koszty finansowe	2
zasądzone odsetki od sprawy z powództwa Jana Wilka przeciwko Joannie Kołodziej Firma JOMAKO i PODR; dotyczy solidarnej zapłaty dla podwykonawcy za usługi.	
- Pozostałe koszty	80
koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego, końcówki z zaokrąglenia podatku VAT, korekta podatku VAT, VAT od nieodpłatnych usług, wartość prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, z którego Jednostka zrzekła się.	

Wyższe od planowanego wykonanie wynika z nadwyżki wartości początkowej nad umorzeniem prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, z którego Jednostka zrzekła się na rzecz właściciela tj. Województwa Podkarpackiego (21.796,74 zł).

W kosztach wg rodzaju wykazane są koszty dotyczące realizacji projektów wg zestawień rzeczowo-finansowych stanowiących załączniki do umów o przyznaniu pomocy finansowej.

Wydatki majątkowe:

Zadanie inwestycyjne: Termomodernizacja budynków PODR

Planowane nakłady: 128 tys. zł.

Wykonanie: 112 tys. zł.

Wydatki na zadanie inwestycyjne są niższe od planowanych w związku z odliczeniem podatku VAT.

Zakupy inwestycyjne:

Lp.	Wyszczególnienie zakupów	Ilość środków trwałych	Cena jednostkowa tys. zł.	Wartość tys. zł.	Wykonanie tys. zł.
1	Serwery typu RACK	3	4,1	13	12,3
2	Serwer plików	2	11	22	22,5
3	Monitoring	1	10	10	10,0
4	Agregat uprawowy	1	8	8	4,0
5	Oprogramowanie pomocy zdalnej	1	5	5	4,0
6	Switch 1U	4	4,5	18	15,7
7	UPS centralny	1	16	16	15,8
8	Samochód osobowy	1	120	120	94,2
9	Kosiarka samojezdna do trawy	1	15	15	13,4
10	Ksero	1	24	24	24,0
11	Ładowacz czołowy	1	13	13	13,8
12	Siewnik	1	30	30	24,2
13	Ciągnik rolniczy	1	133	133	132,7
14	Serwer telekomunikacyjny	1	14	14	9,1
Razem zakupy				441	395,7

**Część opisowa do wykonania dotacji celowej w PODR Boguchwała
w okresie 1.01.2014 r. - 31.12.2014 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 | 1.566 tys. zł. |
| - pozostałe | 600 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.