

CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO na rok 2016
PODKARPACKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO w Boguchwale

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w roku 2015	Plan na rok 2016 po zmianie
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	17 562	17 963
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	11 280	12 336
1.1	celowe	11 280	12 336
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego ¹⁾	2 019	540
2.1	IERiGŻ Warszawa	540	540
2.2	ARiMR Warszawa	323	
2.3	WFOŚiGW Rzeszów	74	
2.4	FAPA Warszawa	940	
2.5	CDR O/Kraków	142	
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)		
4.	Przychody finansowe :	32	40
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	32	40
4.3	inne		
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	4 107	4 958
6.	Pozostałe przychody	124	89
II	KOSZTY OGÓŁEM	17 727	18 365
1.	Koszty według rodzaju:	17 713	18 315
1.1	amortyzacja	455	535
1.2	materiały i energia	1 276	1 403
1.3	remonty	126	178
1.4	pozostałe usługi obce	854	1 019
1.5	podatki i opłaty, z tego:	162	319
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	19	170
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	131	139
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów		
1.5.4	opłaty urzędowe	12	10
1.5.5	wpłaty na PFRON		
1.6	wynagrodzenia:	11 849	11 719
1.6.1	osobowe	11 786	11 529
1.6.2	pozostałe	63	190
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia :	2 481	2 540
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 899	1 896
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	172	175
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5	inne	410	469
1.8	pozostałe	510	602
2.	Koszty finansowe:	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	14	50

IIa	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM ¹⁾	11 280	12 206
1.	Koszty według rodzaju:	11 280	12 206
1.1	amortyzacja		
1.2	materiały i energia	38	102
1.3	remonty		
1.4	pozostałe usługi obce	130	270
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:	9 019	9 648
1.6.1	osobowe	9 019	9 558
1.6.2	pozostałe		90
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia :	1 873	1 969
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 436	1 523
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	127	136
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne		
1.7.5	inne	310	310
1.8	pozostałe	180	177
2.	Koszty finansowe:	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		
III	Zmiana stanu produktów ³⁾	84	
IV	WYNIK I-II+III (zysk/strata) ⁵⁾	-81	-402
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	4	6
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	4	6
VI	WYNIK NETTO ⁴⁾	-85	-408
VII	Wydatki majątkowe	96	327
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 "-"

⁵⁾ W tym kwota 130 tys. stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe, pomniejszone o amortyzację z tego tytułu

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2014 r.	Plan na dzień 31 grudnia 2015	Plan na dzień 31 grudnia 2016r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I	AKTYWA	14 658	13 490	13 892
1	AKTYWA TRWAŁE	9 860	9 580	9 462
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	4 798	3 910	4 430
2.1	Zapasy	52	60	40
2.2	Środki pieniężne	943	500	950

2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 257	850	840
	- 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	816	870	850
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)	311	310	305

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 16.06.2016 r.

podpis.....

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr inż. Anna Gajda

DYREKTOR

mgr inż. Jerzy Jakubiec

Zestawienie zmian w planie finansowym PODR w Boguchwale na rok 2016 wraz z uzasadnieniem.

Zwiększenie przychodów o kwotę 604 tys. zł.

w tym:

poz. pl. 5. Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej
604 tys. zł.

Zmniejszenie kosztów o kwotę 153 tys. zł.

w tym:

Poz. pl. 1.2 Materiały i energia 118 tys. zł.
Poz. pl. 1.3 Remonty 5 tys. zł.
poz. pl. 1.7.5 Inne 30 tys. zł.

Zwiększenie kosztów o kwotę 757 tys. zł.

w tym:

poz. pl. 1.3 Pozostałe usługi obce 28 tys. zł.
poz. pl. 1.5.1 Podatek akcyzowy i VAT 120 tys. zł.
poz. pl. 1.6.1 Wynagrodzenia osobowe 418 tys. zł.
poz. pl. 1.6.2 Wynagrodzenia pozostałe 85 tys. zł.
poz. pl. 1.7.1 Składki na ubezpieczenie społeczne 74 tys. zł.
poz. pl. 1.7.2 Składki na Fundusz Pracy 9 tys. zł.
poz. pl. 1.8 Pozostałe koszty 23 tys. zł.

Część II a: Koszty finansowane z dotacji celowej

Zmniejszenie kosztów o kwotę 148 tys. zł

Poz. pl. II a 1.2 Materiały i energia 56 tys. zł.
Poz. pl. II a 1.3 Remonty 5 tys. zł.
Poz. pl. II a 1.6.1 Wynagrodzenia osobowe 29 tys. zł.
Poz. pl. II a 1.7.1 Składki na ubezpieczenia społ. 4 tys. zł.
Poz. pl. II a 1.7.2 Składki na Fundusz Pracy 1 tys. zł.
Poz. pl. II a 1.7.5 Inne 30 tys. zł.
Poz. pl. II a 1.8 Pozostałe Koszty 23 tys. zł.

Zwiększenie kosztów o kwotę 148 tys. zł

Poz. pl. II a 1.4 Pozostałe usługi obce 78 tys. zł.
Poz. pl. II a 1.6.2 Wynagrodzenia pozostałe 70 tys. zł.

Uzasadnienie zmian w planie przychodów i kosztów w 2016 r.

Zmiany w planie przychodów:

Poz. planu 5.

Zwiększenie tej pozycji o kwotę 604 tys. zł wynika z realizacji dodatkowego zlecenia na podstawie zawartej umowy dotyczącej szacowania szkód łowieckich (190 tys. zł.) oraz z ponadplanowego wykonania usług z zakresu sporządzania wniosków o przyznanie płatności bezpośrednich i rolnośrodowiskowych oraz planów w tym zakresie (414 tys. zł.).

Zmiany w planie kosztów:

Zmniejszenia oraz zwiększenia w poszczególnych pozycjach kosztów rodzajowych wynikają z przeprowadzonej analizy realizacji dotychczasowych zadań oraz zweryfikowanych potrzeb do końca roku; w tym pokrycie kosztów związanych z uzyskaniem dodatkowych przychodów i zmiany przepisów w ustawie o VAT. W wynagrodzeniach osobowych zaplanowano wypłatę nagród dla pracowników zaangażowanych w realizację ponadplanowych przychodów.

Zmiany w planie wydatków majątkowych

Poz. pl. VII zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 20 tys. zł.

Powyższą kwotę planujemy przeznaczyć na zwiększenie dotychczasowego planu w wysokości 120 tys. zł. na zakup samochodu. Potrzeba zwiększenia wynika z rozstrzygnięcia przetargu na zakup samochodu oraz braku możliwości odliczenia podatku VAT w całości (zmiana art. 86, ust. 2a ustawy o VAT – nabycie towarów wykorzystywanych zarówno do działalności gospodarczej jak i do celów innych niż działalność gospodarcza – rozliczenie podatku VAT wg. proporcji).

Wydatek ten zostanie zrealizowany ze środków własnych.


Zmiany w planie kosztów finansowanych z dotacji celowej

Zmiana planu finansowego w części kosztów finansowanych z dotacji celowej (część II a) dotyczy środków ze wsparcia funkcjonowania Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w zakresie Sieci na rzecz innowacji w rolnictwie i na obszarach wiejskich (SIR).

W dniu 14 marca 2016 r. (Dz. U. 2016.335) ogłoszone zostało rozporządzenie MRiRW w sprawie określenia wysokości limitów środków dostępnych w ramach

schematów pomocy technicznej PROW na lata 2014-2020. W tym rozporządzeniu określono m. in. zasady wykorzystania przyznanych limitów z podziałem na wsparcie struktury organizacyjnej do zapewnienia funkcjonowania KSOW oraz na realizację planu działania. W związku z powyższym konieczna jest zmiana w poszczególnych pozycjach wydatków w ramach zatwierdzonego planu finansowego na 2016 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA


mgr inż. Anna Gajda

DYREKTOR


mgr inż. Jerzy Jakubiec