

Załącznik do uchwały Nr 1605/99/15
Zarządu Województwa Mazowieckiego
z dnia 1 grudnia 2015 r.



MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA
ROLNICZEGO

**PLAN FINANSOWY
NA ROK 2015**

po zmianach

Warszawa 17.11.2015

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2015
MAZOWIECKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2014 r.	Projekt planu na 2015 r. po zmianach
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I	PRZYCHODY OGÓLEM	35 542	36 815
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym	18 808	19 558
1.1	celowe	18 808	18 908
1.2	Celowa na wydatki majątkowe		650
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego ¹⁾	3 374	3 829
2.1	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej -Państwowy Instytut badawczy	3 095	3 121
2.2	Centrum Doradztwa Rolniczego Oddział w Krakowie	16	
2.3	Centrum Doradztwa Rolniczego Oddział w Radomiu	38	
2.4	Starostwo Powiatowe w Ostrołęce	3	3
2.5	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	2	
2.6	Miasto st. Warszawa- Urząd Pracy m.st. Warszawy		500
2.7	Powiat Płocki		121
2.8	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego	220	84
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	5 000	4 278
4.	Przychody finansowe	200	200
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	190	190
4.3	inne	10	10
5.	Przychody z działalności gospodarczej	7 900	7 900
6.	Pozostałe przychody	260	1 050
II	KOSZTY OGÓLEM	35 522	36 145
1.	Koszty według rodzaju	35 512	36 105
1.1	amortyzacja	570	1 243
1.2	materiały i energia	3 650	2 300
1.3	remonty	325	300
1.4	pozostałe usługi obce	3 305	3 850
1.5	podatki i opłaty, z tego	1 125	922
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	300	100
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnych	400	450
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	120	120
1.5.4	opłaty urzędowe	5	2
1.5.5	wpłaty na PFRON	300	250
1.6	wynagrodzenia	20 850	21 880
1.6.1	osobowe	20 500	21 600
1.6.2	pozostałe	350	280
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 587	4 660
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	3 450	3 560
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	380	380

1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	17	
1.7.4	świadczenia socjalne	650	650
1.7.5.	inne	90	70
1.8	pozostałe	1 100	950
2.	Koszty finansowe	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	10	40
Ila	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM ²⁾	18 808	18 908
1.	Koszty według rodzaju	18 808	18 908
1.1	amortyzacja		
1.2	materiały i energia	600	600
1.3	remonty		
1.4	pozostałe usługi obce	670	679
1.5	podatki i opłaty, z tego	435	435
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT		
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnych	150	150
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	85	85
1.5.4	opłaty urzędowe		
1.5.5	wpłaty na PFRON	200	200
1.6	wynagrodzenia	14 000	14 077
1.6.1	osobowe	14 000	14 068
1.6.2	pozostałe		9
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 948	2 962
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 280	2 292
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	190	192
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne	478	478
1.7.5.	inne		
1.8	pozostałe	155	155
2.	Koszty finansowe		
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		
III	Zmiana stanu produktów ³⁾		
IV	WYNIK I-II+III (zysk/strata)	20	670
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		
1	podatek dochodowy od osób prawnych	20	20
VI	Wynik netto ⁴⁾	0	650
VII	Wydatki majątkowe	1 500	1 400
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 "+", a ujemny wynik znakiem "-_ "

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 31 grudnia 2014r.	Plan na dzień 31 grudnia 2015r.
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
I.	AKTYWA	3 600	3 600
1	AKTYWA TRWAŁE		
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	3 600	3 600
2.1	Zapasy	100	100
2.2	Środki pieniężne	3 000	3 000
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	500	500
	- 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	500	500
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)	580	580

⁵⁾ pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji i udziałów

sporządził : Danuta Kaim Główny Księgowy
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
nr telefonu : (22) 571-61-17
data: 17.11.2015r.

**UZASADNIENIE DLA POSZCZEGÓLNYCH WIELKOŚCI LICZBOWYCH
PRZYCHODÓW I KOSZTÓW**

WYKAZANYCH W PLANIE FINANSOWYM NA ROK 2015

PRZYCHODY OGÓŁEM

Zaplanowane przychody w rocznym planie finansowym na 2015 r. to:

- 1. Środki otrzymane z budżetu państwa na finansowanie działalności jednostki 19.558 tys. złotych w tym:**
 - Dotacje i subwencje w wysokości 18.908 tys. złotych.
 - Dotacja celowa na wydatki majątkowe w wysokości 650 tys. złotych

- 2. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych ogółem 3.829 tys. złotych.**

Środki pochodzą od Instytutu Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej - Państwowy Instytut badawczy na realizację umów na opracowanie końcowe zestawu ksiąg z danymi rachunkowymi zbieranymi w 2014 roku dla potrzeb Systemu Zbierania i Wykorzystywania Danych Rachunkowych z Gospodarstw Rolnych zwanym Polski FADN i na zbieranie danych rachunkowych dla potrzeb Polskiego FADN w 2015 roku w wysokości 3.121 tys. złotych, Starostwo Powiatowe w Ostrołęce na współfinansowanie imprezy „Kurpiowskie Targi Rolnicze” 3 tys. złotych, Urząd Pracy m.st. Warszawy na realizację programu szkoleniowego dla pracowników MODR 500 tys. złotych, Powiat Płocki na organizację staży dla uczniów szkół Powiatu Płockiego w wysokości 121 tys. złotych oraz Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego na realizację umów w ramach KSOW 84 tys. złotych.

3. Środki otrzymane z Unii Europejskiej w wysokości 4.278 tys. złotych.

Są to środki na realizację projektów: „Stosowanie środków ochrony roślin z uwzględnieniem zasad integrowanej ochrony w województwie mazowieckim” i „Integrowana produkcja roślin”, projektu realizowanego w ramach pomocy technicznej mającego na celu wsparcie wnioskodawców i beneficjentów PROW 2007-2013 oraz projektu „Dobre praktyki na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzn. OSN”

4. Przychody finansowe w wysokości 200 tys. złotych.

Środki pochodzą z oprocentowania lokat bankowych.

5. Przychody z działalności gospodarczej obejmują przychody z działalności hotelowo-gastronomicznej, szkoleniowej, wydawniczej, wynajmu lokali i sprzętu stanowiącego własność MODR, usług poligraficznych, działalności wystawienniczej, usług laboratoryjnych, opracowywania biznes planów i wypełnianie wniosków o płatności na łączną kwotę 7.900 tys. złotych.

6. Pozostałe przychody w wysokości 1.050 tys. złotych, stanowią przychody z likwidacji składników majątkowych, dopłat do gruntu, otrzymane odszkodowania od ubezpieczycieli, przychody ze sprzedaży ziemiopłodów oraz rozliczeń dotyczących lat ubiegłych

Ogółem zaplanowano przychody w wysokości 36.815 tys. złotych.

KOSZTY OGÓŁEM

1. **Amortyzacja** – odpisy amortyzacyjne naliczane są od wartości środków trwałych znajdujących się w ewidencji środków trwałych MODR zgodnie z obowiązującymi przepisami. Przewidywana wielkość odpisów w 2015 r. to 1.243 tys. złotych.
2. **Materiały i energia** – w tej pozycji przewidziano zakup energii zarówno elektrycznej jak i ciepłej, materiałów biurowych i poligraficznych, artykułów żywnościowych oraz drobnego wyposażenia na łączną kwotę 2.300 tys. złotych.
3. **Remonty** – naprawy taboru samochodowego i urządzeń biurowych oraz remonty w budynkach biurowych MODR takie jak malowanie pomieszczeń itp. związane z bieżącą eksploatacją oraz niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania instalacji sanitarnych, wodociągowych i elektrycznych na łączną kwotę 300 tys. złotych.
4. **Pozostałe usługi obce** – w pozycji tej przewidziane są wydatki na usługi najmu pomieszczeń biurowych na podstawie zawartych umów najmu, usługi telekomunikacyjne, ochrona mienia itp. na łączną kwotę 3.850 tys. złotych.
5. **Podatki i opłaty** – naliczony podatek od nieruchomości, opłaty za korzystanie ze środowiska, opłata za wieczyste użytkowanie gruntów od nieruchomości położonej w Warszawie przy ulicy Czereśniowej 98, wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na podstawie obowiązujących przepisów oraz podatek VAT od nabytych towarów i usług w części nie podlegającej odliczeniu. Ogółem kwota 922 tys. złotych.

6. **Wynagrodzenia** – wynagrodzenia osobowe wypłacane pracownikom na podstawie umów o pracę w tym premie zgodnie z regulaminem premiowania obowiązującym w MODR, oraz wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów cywilno-prawnych zawieranych z osobami nie będącymi pracownikami MODR. Ogółem kwota 21.880 tys. złotych.

7. **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** – w tej pozycji wykazano składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy naliczone od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami, odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz inne świadczenia na rzecz pracowników takie jak okresowe badania lekarskie i zwrot poniesionych wydatków na zakup okularów do pracy przy komputerze. Ogółem kwota 4.660 tys. złotych.

8. **Pozostałe** – koszty podróży służbowych pracowników MODR na łączną sumę 950 tys. złotych.

9. **Pozostałe koszty** – należności z tytułu zwrotu kosztów przejazdu i zakwaterowania oraz diet członkom Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego oraz opłata z tytułu ustanowienia drogi koniecznej w Płocku na kwotę 40 tys. złotych.

Ogółem zaplanowano koszty w wysokości 36.145 tys. złotych.

Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.400 tys. złotych na zakup samochodów osobowo-dostawczych, składarko-zszywarki dla poligrafii MODR w Oddziale Siedlce, wymianę okien i drzwi w budynku biurowym MODR w Oddziale Siedlce, odwodnienie terenu i budowę zbiornika retencyjno-odparowującego oraz budowę nowych dróg komunikacyjnych na terenie MODR Oddział Poświętne, zakup kserokopiarek oraz 8 stacji meteorologicznych.

KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ

Z dotacji celowej w 2015 roku sfinansowane zostaną następujące wydatki:

1. Materiały i energia	- 600 tys. zł
2. Pozostałe usługi obce	- 679 tys. zł
3. Podatki i opłaty	- 435 tys. zł
<i>w tym:</i>	
<i>opłata za wieczyste użytkowanie gruntów</i>	<i>- 85 tys. zł</i>
<i>wpłaty na PFRON</i>	<i>- 200 tys. zł</i>
<i>podatek od nieruchomości</i>	<i>- 150 tys. zł</i>
4. Wynagrodzenia osobowe	- 14.068 tys. zł
5. Wynagrodzenia pozostałe	9 tys. zł
6. Składki na ubezpieczenia społeczne	- 2.292 tys. zł
7. Składki na Fundusz Pracy	- 192 tys. zł
8. Świadczenia socjalne	- 478 tys. zł
9. Pozostałe (krajowe podróże służbowe i ubezpieczenia majątkowe)	- 155 tys. zł
.....	
Ogółem	- 18.908 tys. zł

Ponadto ze środków budżetu państwa zostaną sfinansowane wydatki majątkowe w wysokości 650 tys. złotych.

Pozostałe koszty związane z utrzymaniem jednostki zostaną sfinansowane ze środków pochodzących z przychodów uzyskanych z działalności gospodarczej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Danuta Kaim

DYREKTOR
Mazowieckiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego


Andrzej Karnasa