

Uchwała Nr 474/2015  
Zarządu Województwa Wielkopolskiego  
z dnia 30 kwietnia 2015 r.

w sprawie: zmiany planu finansowego Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na 2015 r.

Na podstawie art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r., poz. 474) oraz art. 52 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami), § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2009 r., Nr 223, poz. 1780 ze zmianami) Zarząd Województwa Wielkopolskiego uchwala co następuje:

§1

Zatwierdza się zmiany planu finansowego Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na 2015 r. zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Wsi Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego i Dyrektorowi Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*z up. Marszałka Województwa  
Wojciech Jankowiak  
Wicemarszałek*

Uzasadnienie  
do Uchwały Nr 474/2015  
Zarządu Województwa Wielkopolskiego  
z dnia 30 kwietnia 2015 r.

Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu, mając na względzie zapisy art. 52 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami), dokonuje zmiany planu finansowego na rok 2015 w zakresie przychodów, kosztów oraz innych danych.

Przychody ogółem ulegają zwiększeniu o 1.486.000,00 zł.

W niżej wymienionych kategoriach przychodów dokonano następujących korekt:

- 1) środki otrzymane z Unii Europejskiej zwiększono o 1.486.000,00 zł.

Zwiększenie następuje w związku z podpisaną umową nr 00001-6900-FA1900497/14 z dnia 30.01.2015 r. w ramach VIII edycji konkursu dla działania „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013” na realizację operacji szkoleniowej dla osób zatrudnionych w rolnictwie pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN” pomiędzy Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA a Konsorcjum, w którego skład wchodzi CDR W Brwinowie oraz Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego, w tym WODR w Poznaniu oraz korektą przychodów w ramach umów zawartych na realizację Polskiego FADN.

Koszty ogółem ulegają zwiększeniu o 2.491.000,00 zł.

W poszczególnych kategoriach kosztów rodzajowych dokonano następujących korekt:

- 1) w poz. 1.2 materiały i energia – dokonano zwiększenia o 100.000,00 zł, w związku z koniecznością wyposażenia w meble pomieszczeń hotelowych w Centrum Edukacyjno-Wystawowym w Marszewie.
- 2) w poz. 1.4 pozostałe usługi obce - dokonano zwiększenia o 958.000,00 zł, w związku z realizacją projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.
- 3) w poz. 1.6 wynagrodzenia - dokonano zwiększenia o 1.181.000,00 zł, z czego:
  - 403.375,00 zł dotyczy realizacji projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.
  - 777.625,00 zł dotyczy zabezpieczenia środków na premie uznaniowe dla pracowników WODR, w związku z ponadnormatywnym zaangażowaniem pracowników w prowadzenie działalności informacyjnej i szkoleniowej na temat perspektywy finansowej PROW 2014-2020, w szczególności w zakresie dopłat bezpośrednich, programów rolno-środowiskowych oraz rolnictwa ekologicznego, a także działaniami w dziedzinie możliwości transferu innowacji do praktyki rolniczej.
- 4) w poz. 1.7 ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - dokonano zwiększenia o 219.000,00 zł, z czego:
  - 78.228,00 zł dotyczy realizacji projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.
  - 140.772,00 zł dotyczy zabezpieczenia środków na premie uznaniowe dla pracowników WODR, w związku z ponadnormatywnym zaangażowaniem pracowników w prowadzenie działalności informacyjnej i szkoleniowej na temat perspektywy finansowej PROW 2014-2020, w szczególności w zakresie dopłat bezpośrednich, programów rolno-środowiskowych oraz rolnictwa ekologicznego, a także działaniami w dziedzinie możliwości transferu innowacji do praktyki rolniczej.
- 5) w poz. 1.8 pozostałe - dokonano zwiększenia o 33.000,00 zł w związku z realizacją projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.

Wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o 170.000,00 zł.

W związku koniecznością poniesienia udziału własnego w działaniach inwestycyjnych dofinansowanych przez MRiRW oraz Województwo Wielkopolskie, zwiększa się kwotę wydatków majątkowych o 100.000,00 zł.

Powyższe korekty, dokonane w planie finansowym na rok 2015, wpłynęły zmniejszająco na kształt planowanego wyniku finansowego. Zakładany wynik finansowy obniży się o 1.005.000,00 zł, przy czym w jego wartości wykazana zostaje kwota 850.000,00 zł, stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe, pomniejszoną o amortyzację z tego tytułu.

Wstępna analiza przewidywanych wpływów z działalności gospodarczej, w tym w szczególności przychodów z usług doradczych świadczonych na rzecz beneficjentów PROW 2014 – 2020, oraz oszczędności w poszczególnych kategoriach kosztów rodzajowych, pozwalają przyjąć założenie, iż deficyt wywołany zabezpieczeniem środków na premie uznaniowe dla pracowników WODR zostanie zminimalizowany.

Rada Społeczna Doradztwa Rolniczego przy Wielkopolskim Ośrodku Doradztwa Rolniczego w Poznaniu w dniu 24.04.2015 r. pozytywnie zaopiniowała zmianę rocznego planu finansowego na 2015 rok.

*Krzysztof Grabowski*  
*Wicemarszałek*

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2015  
WIELKOPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W POZNANIU**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2014	Projekt planu na rok 2015	Zmiana planu na rok 2015
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	4
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>25 488</b>	<b>25 510</b>	<b>28 426</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	15 683	15 760	16 720
1.1	celowe	15 660	15 760	16 720
1.2	przedmiotowe	23	-	-
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego*:	93	140	140
2.1	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego	-	20	20
2.2	WFOŚiGW w Poznaniu	93	120	120
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	5 155	5 228	6 714
4.	Przychody finansowe	157	82	82
4.1	dywidendy i udziały w zysku	-	-	-
4.2	odsetki	145	70	70
4.3	inne	12	12	12
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	3 500	4 000	4 000
6.	Pozostałe przychody	900	300	770
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>26 227</b>	<b>25 480</b>	<b>28 081</b>
1.	Koszty według rodzaju	26 117	25 370	27 971
1.1	amortyzacja	550	700	810
1.2	materiały i energia	1 450	1 400	1 500
1.3	remonty	150	150	150
1.4	pozostałe usługi obce	2 000	1 945	2 903
1.5	podatki i opłaty, z tego:	482	465	465
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	150	150	150
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	165	165	165
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe	50	50	50
1.5.5	wpłaty na PFRON	117	100	100
1.6	wynagrodzenia:	16 800	16 150	17 331
1.6.1	osobowe	16 540	16 000	17 181
1.6.2	pozostałe	260	150	150
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	3 585	3 560	3 779
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 750	2 700	2 897
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	260	290	312
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	-	-	-
1.7.4	świadczenia socjalne	495	500	500
1.7.5	inne	80	70	70
1.8	pozostałe	1 100	1 000	1 033
2.	Koszty finansowe	10	10	10
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne	10	10	10
3.	Pozostałe koszty	100	100	100
<b>II.a</b>	<b>KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM**</b>	<b>15 660</b>	<b>15 760</b>	<b>15 760</b>
1.	Koszty według rodzaju	15 660	15 760	15 760
1.1	amortyzacja	-	-	-
1.2	materiały i energia	414	404	404
1.3	remonty	100	80	80
1.4	pozostałe usługi obce	720	600	600
1.5	podatki i opłaty, z tego:	106	125	125
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	-	18	18
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	14	14	14
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	-	-	-
1.5.4	opłaty urzędowe	4	13	13
1.5.5	wpłaty na PFRON	88	80	80

1.6	wynagrodzenia:	11 510	11 590	11 590
1.6.1	osobowe	11 500	11 550	11 550
1.6.2	pozostałe	10	40	40
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	2 530	2 669	2 669
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 876	1 986	1 986
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	169	201	201
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	-	-	-
1.7.4	świadczenia socjalne	432	430	430
1.7.5	inne	53	52	52
1.8	pozostałe	280	292	292
2.	Koszty finansowe	-	-	-
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne			
3.	Pozostałe koszty	-	-	-
III.	Zmiana stanu produktów***			
IV.	WYNIK I-II+III (zysk/strata)****	- 739	30	345
V.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	35	30	30
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	35	30	30
VI.	WYNIK NETTO*****	- 774	-	315
VII.	Wydatki majątkowe	3 900	2 250	2 890
VIII.	Środki przyznane innym podmiotom			

\* W kolejnych wierszach należy wymienić jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, które przekazały środki jednostce doradztwa rolniczego.

\*\* Koszty z dotacji celowej ujęte są w kosztach ogółem, blok II.

\*\*\* Zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna

\*\*\*\* W tym kwota 850.000,00 stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe, pomniejszona o amortyzację z tego tytułu w wysokości 110.000,00 (dotyczy zmiany planu finansowego na rok 2015)

\*\*\*\*\* Dodatni wynik należy oznaczyć znakiem "+", natomiast ujemny znakiem "-".

#### Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień	Plan na dzień
		31 grudnia 2013	31 grudnia 2014	31 grudnia 2015
w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5
I.	<b>AKTYWA</b>	<b>16 471</b>	<b>16 505</b>	<b>18 405</b>
1.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 754</b>	<b>11 155</b>	<b>13 555</b>
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*****			
2.	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>8 717</b>	<b>5 350</b>	<b>4 850</b>
2.1	Zapasy	82	50	50
2.2	Środki pieniężne	6 837	3 500	3 000
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 798	1 800	1 800
	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>	<b>693</b>	<b>775</b>	<b>775</b>
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>	<b>440</b>	<b>441</b>	<b>447</b>

\*\*\*\*\* Pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu (przeszacowania) akcji.

sporządził: **Beata Kubiak; Główny Księgowy WODR**  
(imię i nazwisko; stanowisko służbowe)  
nr telefonu: **61 86-304-17**

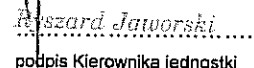
adres e-mail: **glownyksiegowy@wodr.poznan.pl**

data: 10 kwietnia 2015 r.

Główny Księgowy

  
Beata Kubiak  
podpis

Dyrektor

  
Ryszard Jaworski  
podpis Kierownika jednostki

Uzasadnienie  
do zmiany planu finansowego  
Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu  
na rok 2015

Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu, mając na względzie zapisy art. 52 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami), dokonuje zmiany planu finansowego na rok 2015 w zakresie przychodów, kosztów oraz innych danych.

Przychody ogółem ulegają zwiększeniu o 1.486.000,00.

W niżej wymienionych kategoriach przychodów dokonano następujących korekt:

- 1) środki otrzymane z Unii Europejskiej zwiększono o 1.486.000,00.

Zwiększenie następuje w związku z podpisaną umową nr 00001-6900-FA1900497/14 z dnia 30.01.2015 r. w ramach VIII edycji konkursu dla działania „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013” na realizację operacji szkoleniowej dla osób zatrudnionych w rolnictwie pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN” pomiędzy Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA a Konsorcjum, w którego skład wchodzi CDR W Brwinowie oraz Wojewódzkie Ośrodki Doradztwa Rolniczego, w tym WODR w Poznaniu oraz korektą przychodów w ramach umów zawartych na realizację Polskiego FADN.

Koszty ogółem ulegają zwiększeniu o 2.491.000,00.

W poszczególnych kategoriach kosztów rodzajowych dokonano następujących korekt:

- 1) w poz. 1.2 materiały i energia – dokonano zwiększenia o 100.000,00, w związku z koniecznością wyposażenia w meble pomieszczeń hotelowych w Centrum Edukacyjno-Wystawowym w Marszewie.
- 2) w poz. 1.4 pozostałe usługi obce - dokonano zwiększenia o 958.000,00, w związku z realizacją projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.
- 3) w poz. 1.6 wynagrodzenia - dokonano zwiększenia o 1.181.000,00, z czego:
  - 403.375,00 dotyczy realizacji projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.
  - 777.625,00 dotyczy zabezpieczenia środków na premie uznaniowe dla pracowników WODR, w związku z ponadnormatywnym zaangażowaniem pracowników w prowadzenie działalności informacyjnej i szkoleniowej na temat perspektywy finansowej PROW 2014-2020, w szczególności w zakresie dopłat bezpośrednich, programów rolno-środowiskowych oraz rolnictwa ekologicznego, a także działaniami w dziedzinie możliwości transferu innowacji do praktyki rolniczej.
- 4) w poz. 1.7 ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - dokonano zwiększenia o 219.000,00, z czego:
  - 78.228,00 dotyczy realizacji projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.
  - 140.772,00 dotyczy zabezpieczenia środków na premie uznaniowe dla pracowników WODR, w związku z ponadnormatywnym zaangażowaniem pracowników w prowadzenie działalności informacyjnej i szkoleniowej na temat perspektywy finansowej PROW 2014-2020, w szczególności w zakresie dopłat bezpośrednich, programów rolno-środowiskowych oraz rolnictwa ekologicznego, a także działaniami w dziedzinie możliwości transferu innowacji do praktyki rolniczej.
- 5) w poz. 1.8 pozostałe - dokonano zwiększenia o 33.000,00 w związku z realizacją projektu pn. „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego tzw. OSN”. Koszty wynikają z załączonego do umowy harmonogramu rzeczowo-finansowego.

Wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o 170.000,00.

W związku koniecznością poniesienia udziału własnego w działaniach inwestycyjnych dofinansowanych przez MRiRW oraz Województwo Wielkopolskie, zwiększa się kwotę wydatków majątkowych o 100.000,00

Powyższe korekty, dokonane w planie finansowym na rok 2015, wpłynęły zmniejszająco na kształt planowanego wyniku finansowego. Zakładany wynik finansowy obniży się o 1.005.000,00, przy czym w jego wartości wykazana zostaje kwota 850.000,00, stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe, pomniejszoną o amortyzację z tego tytułu.


Poznań, dnia 10 kwietnia 2015 r.

Główny Księgowy



Wioletta Kubiak

Dyrektor



Ryszard Jaworski