

Uchwała Nr 1307/15  
Zarządu Województwa Wielkopolskiego  
z dnia 19 listopada 2015 r.

w sprawie: zatwierdzenia projektu rocznego planu finansowego Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na 2016 rok.

Na podstawie art. 12 ust. 1 pkt 1a ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r., poz. 474) Zarząd Województwa Wielkopolskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się projekt rocznego planu finansowego Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na 2016 rok stanowiący załącznik niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Wsi Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Marszałek Województwa  
Marek Woźniak*

Uzasadnienie  
do uchwały Nr 1307/15  
Zarządu Województwa Wielkopolskiego  
z dnia 19 listopada 2015 r.

Uchwała wynika z zapisów ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego. Art. 12.1. pkt 1a wyżej wymienionej ustawy mówi, iż Dyrektor jednostki doradztwa rolniczego przedkłada do zatwierdzenia organowi, któremu ta jednostka podlega projekt planu finansowego jednostki doradztwa rolniczego. Przedstawiony projekt planu finansowego zapewnia realizację Programu działania Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na 2016 rok. Zrealizowanie zatwierdzonego Programu działania przyczyni się do modernizacji rolnictwa jak i unowocześnienia wsi wielkopolskiej. Przedstawiony do zatwierdzenia roczny plan finansowy uzyskał pozytywną opinię Rady Społecznej Doradztwa Rolniczego.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

*Krzysztof Grabowski*  
*Wicemarszałek*

Załącznik nr 1  
do Uchwały Nr ...../2015  
Zarządu Województwa Wielkopolskiego  
z dnia ..... 19 listopada 2015 r.

**PROJEKT**  
**PLANU FINANSOWEGO**  
**WIELKOPOLSKIEGO OŚRODKA**  
**DORADZTWA ROLNICZEGO**  
**W POZNANIU**  
**NA ROK 2016**

Poznań 2015

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2016  
WIELKOPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W POZNANIU**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2015	Projekt planu na rok 2016
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>28 052</b>	<b>26 006</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	16 720	17 753
1.1	celowe	16 720	17 753
1.2	przedmiotowe	-	-
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego*:	80	212
2.1	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego	20	59
2.2	WFOŚiGW w Poznaniu	60	153
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	7 325	3 660
4.	Przychody finansowe	47	36
4.1	dywidendy i udziały w zysku	-	-
4.2	odsetki	32	24
4.3	inne	15	12
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	3 050	3 800
6.	Pozostałe przychody	830	545
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>27 169</b>	<b>25 176</b>
1.	Koszty według rodzaju	26 954	25 064
1.1	amortyzacja	815	1 113
1.2	materiały i energia	1 365	1 315
1.3	remonty	120	120
1.4	pozostałe usługi obce	2 445	1 800
1.5	podatki i opłaty, z tego:	486	472
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	190	150
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	146	160
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	-	-
1.5.4	opłaty urzędowe	40	50
1.5.5	wpłaty na PFRON	110	112
1.6	wynagrodzenia:	17 075	15 870
1.6.1	osobowe	16 900	15 700
1.6.2	pozostałe	175	170
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	3 590	3 374
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 775	2 590
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	251	214
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	-	-
1.7.4	świadczenia socjalne	474	500
1.7.5	inne	90	70
1.8	pozostałe	1 058	1 000
2.	Koszty finansowe	15	12
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	-	-
2.2	inne	15	12
3.	Pozostałe koszty	200	100
<b>II.a</b>	<b>KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM**</b>	<b>15 760</b>	<b>16 953</b>
1.	Koszty według rodzaju	15 760	16 953
1.1	amortyzacja	-	-
1.2	materiały i energia	466	265
1.3	remonty	62	50
1.4	pozostałe usługi obce	800	923
1.5	podatki i opłaty, z tego:	117	125
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	-	-
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	13	15
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	-	-
1.5.4	opłaty urzędowe	6	10
1.5.5	wpłaty na PFRON	98	100
1.6	wynagrodzenia:	11 566	12 583
1.6.1	osobowe	11 543	12 542

1.6.2	pozostałe	23	41
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	2 492	2 722
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 849	2 073
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	164	169
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	-	-
1.7.4	świadczenia socjalne	421	430
1.7.5	inne	58	50
1.8	pozostałe	257	285
2.	Koszty finansowe	-	-
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	-	-
2.2	inne	-	-
3.	Pozostałe koszty	-	-
III.	Zmiana stanu produktów***	- 1 052	-
IV.	WYNIK I-II+III (zysk/strata)****	- 169	830
V.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	30	30
1.	podatek dochodowy od osób prawnych	30	30
VI.	WYNIK NETTO*****	- 199	800
VII.	Wydatki majątkowe	3 340	2 948
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 wykonania w 2015 r.)

792.000,00 stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe, pomniejszona o amortyzację z tego tytułu w wysokości 8.000,00 (dotyczy planu na 2016 r.)

\*\*\*\*\* 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 2014	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
w tysiącach złotych				
1	2	3	4	5
I.	<b>AKTYWA</b>	<b>15 327</b>	<b>18 041</b>	<b>19 134</b>
1.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 021</b>	<b>14 391</b>	<b>16 084</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>4 306</b>	<b>3 650</b>	<b>3 050</b>
2.1	Zapasy	48	50	50
2.2	Środki pieniężne	3 626	3 000	2 500
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	632	600	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.	<b>ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej</b>	<b>927</b>	<b>600</b>	<b>500</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.	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	432	422	430

\*\*\*\*\* 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: [glownyksiogowy@wodr.poznan.pl](mailto:glownyksiogowy@wodr.poznan.pl)

Główny Księgowy

*Beata Kubiak*  
.....  
podpis

Dyrektor

*Ryszard Jaworski*  
.....  
podpis kierownika jednostki

data: 10 listopada 2015 r.

**Część opisowa**  
**do projektu planu finansowego**  
**Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu**  
**na 2016 rok**

Projekt planu finansowego Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu został sporządzony na podstawie:

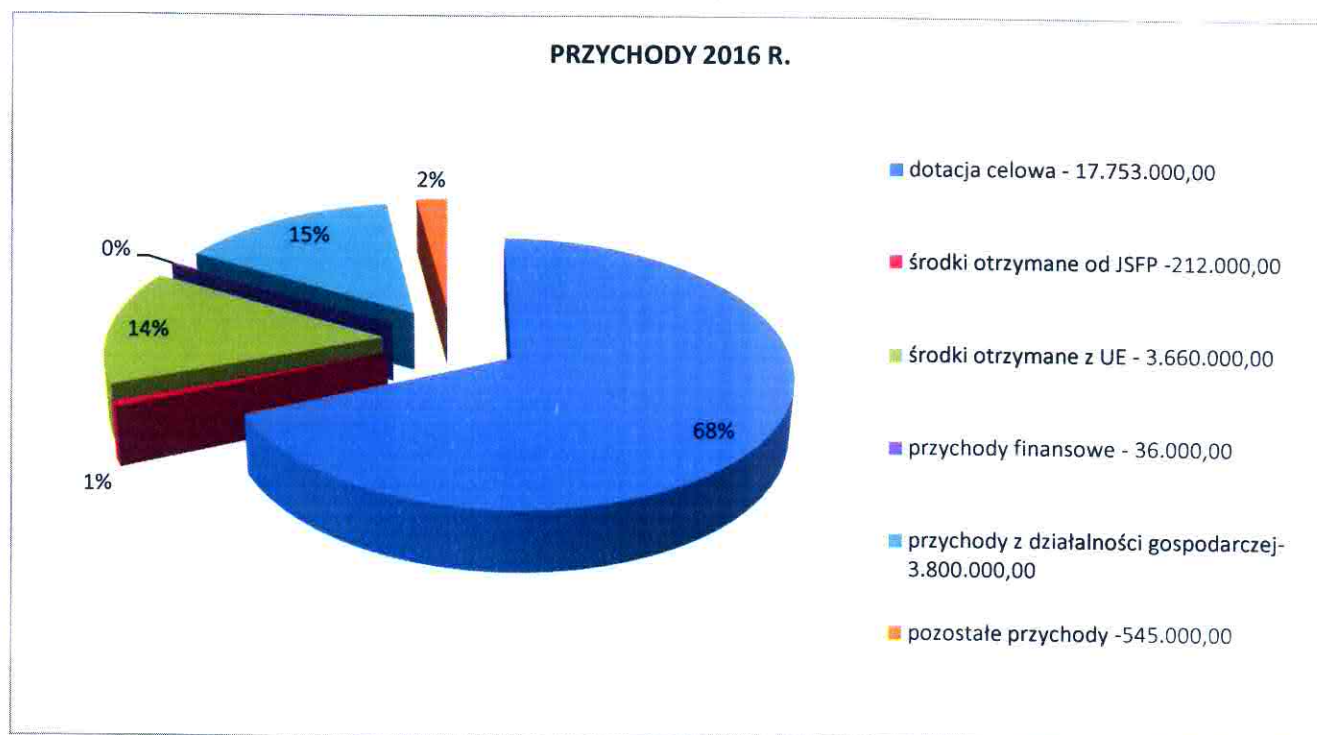
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami),
- ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2013 r., poz. 474),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2009 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej oraz sporządzania planu finansowego jednostek doradztwa rolniczego (Dz. U. z 2014 r., poz. 1506),
- informacji o przyjętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016, w części 33 – Rozwój Wsi, w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01002- Wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego, kwocie wydatków dla Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu (pismo Ministerstwa Rolnictwa Rozwoju Wsi z dnia 23.10.2015 r. znak: Fsr-410odr-16a/15) ,
- informacji o planowanych kwotach dofinansowania ze środków Województwa Wielkopolskiego do określonych zadań bieżących i projektów inwestycyjnych realizowanych przez WODR,
- projektu Roczego programu działalności Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego na rok 2016,
- analizy przewidywanego wykonania planu finansowego Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu za 2015 r.

## PRZYCHODY WIELKOPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W POZNANIU

Przychody ujęte w projekcie planu finansowego Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na rok 2016, oszacowano w oparciu o:

- 1) dane o wysokości: dotacji celowej, wydatków majątkowych oraz wartości pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020, przewidzianych dla WODR w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016;
- 2) dane o przewidzianych dla WODR dotacjach celowych z budżetu Województwa Wielkopolskiego,
- 3) kalkulacje szacunkowe oparte na danych historycznych, dotyczące przychodów z prowadzonej działalności gospodarczej;
- 4) kwoty na realizację zadań zleczanych, wynikające ze złożonych i przewidywanych przez WODR projektów oraz podpisanych umów.

### Struktura przychodów WODR w 2016 r.



Zaplanowana na rok 2016 dotacja celowa, wynosząca **17.753.000,00**, składa się z następujących elementów:

- 16.443.000,00 – dotacja celowa na wykonywanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego, o którym mowa w art. 4 ust. 2 ustawy z dnia 22 października 2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego, w tym na wynagrodzenia dla pracowników i utrzymanie jednostki.  
W projekcie ustawy budżetowej na rok 2016 założono 5% wzrost dotacji w stosunku do lat ubiegłych.
- 800.000,00 – wydatki majątkowe,
- 510.000,00 – współfinansowanie projektów z udziałem środków UE, z tego:
  - 325.000,00 – finansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020
  - 185.000,00 – Współfinansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020

W celu wsparcia innowacji w rolnictwie, produkcji żywności, leśnictwie i na obszarach wiejskich, w ramach Krajowej Sieci Obszarów Wiejskich (KSOW) utworzona została **Sieć na rzecz innowacji w rolnictwie i na obszarach wiejskich (SIR)**.

Celem Sieci na rzecz innowacji w rolnictwie i na obszarach wiejskich (SIR) jest:

- ułatwianie tworzenia oraz funkcjonowania sieci kontaktów pomiędzy rolnikami, podmiotami doradczymi, jednostkami naukowymi, przedsiębiorcami sektora rolno-spożywczego oraz pozostałymi podmiotami zainteresowanymi wdrażaniem innowacji w rolnictwie i na obszarach wiejskich;
- ułatwianie wymiany wiedzy fachowej oraz dobrych praktyk w zakresie wdrażania innowacji w rolnictwie i na obszarach wiejskich;
- wsparcie tworzenia i organizacji grup operacyjnych na rzecz innowacji oraz opracowywania przez nie projektów.

Zadania sieci obejmują w szczególności: rozpowszechnianie wiedzy i doświadczeń w realizacji projektów innowacyjnych w rolnictwie i na obszarach wiejskich, identyfikowanie i aktywizację partnerów do współpracy w realizacji projektów innowacyjnych, doradztwo w tworzeniu i organizacji grup operacyjnych na rzecz innowacji oraz przygotowywaniu przez nie projektów.

Dotacje celowe z budżetu państwa stanowią 68% ogółu planowanych przychodów omawianego okresu.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 212.000,00, zostały oszacowane w oparciu o kwoty planowanych przedsięwzięć, których realizacja nastąpi przy wsparciu środków przyznanych przez Województwo Wielkopolskie oraz przez WFOŚIGW w Poznaniu.

Województwo Wielkopolskie planuje dofinansować:

- kwotą 40.000,00 organizację Krajowych Dni Roślin Bobowatych GOŁASZYN 2016;
- kwotą 15.000,00 organizację konferencji pn. Rolnictwo ekologiczne i żywność BIO – to krok w przyszłość;
- kwotą 4.000,00 organizację seminarium „Forum kobiet” pod hasłem „Dom i rodzina – dobre miejsce na kultywowanie dziedzictwa kulturowego”.

WODR wystąpił do WFOŚIGW z dwoma wnioskami o dofinansowanie przedsięwzięć pn.:

- Wiejski park zabytkowy elementem zachowania bioróżnorodności- CWE Gołaszyn -na łączną kwotę 179.400,00;
- Zmniejszajmy zużycie energii w budownictwie mieszkalnym na terenach wiejskich – ścieżka edukacyjna CEW Marszew - w wysokości 127.200,00.

Planowane dofinansowanie ww. projektów z środków WFOŚIGW oszacowano na poziomie 51%, co stanowi kwotę 153.000,00.

Środki pochodzące z Unii Europejskiej w łącznej kwocie 3.660.000,00, zaplanowano na podstawie umów podpisywanych corocznie z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej – Państwowym Instytutem Badawczym.

W ramach powyższych środków realizowane będą zadania zbierania danych rachunkowych oraz opracowania końcowego zestawu ksiąg z danymi rachunkowymi w roku 2015 dla potrzeb Systemu Zbierania i Wykorzystywania Danych Rachunkowych z Gospodarstw Rolnych „Polski FADN” .



Przychody z działalności gospodarczej w łącznej wartości 3.800.000,00, oszacowano na podstawie danych historycznych, dotyczących ilości usług świadczonych odpłatnie w latach poprzednich oraz założeń do wykonania zadań na rok 2016.

Przychody finansowe obejmujące w głównej mierze odsetki od środków zdeponowanych na rachunku progresywnym, odsetki z tytułu nieterminowo regulowanych na rzecz WODR należności oraz różnice kursowe – oszacowano zgodnie z zasadą ostrożności, na kwotę 36.000,00.

Pozostałe przychody operacyjne w łącznej kwocie 545.000,00 zaplanowano, szacując dopłaty bezpośrednie do produkcji rolniczej oraz wartość przychodów współmiernych do amortyzacji rozliczanej w czasie, dotyczących roku 2016.

Planowane przychody Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego na rok 2016 są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania planu finansowego za rok 2015 o 2.046.000,00, tj. o około 7,29%.

W planie finansowym na rok 2016 nie ujmowano środków na zadania zlecane i powierzane w ramach funduszy Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, bowiem ich oszacowanie nie było możliwe (nie zostały ogłoszone konkursy).

Priorytetem Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu na rok 2016 jest racjonalne gospodarowanie posiadanymi środkami, w celu zachowania zrównoważonego parytetu przychodów i kosztów, czego efektem winno być utrzymanie płynności finansowej.

Prognozowane przychody roku 2016 powinny, według ostrożnych szacunków, pokryć w 100% koszty działalności Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu w omawianym okresie.

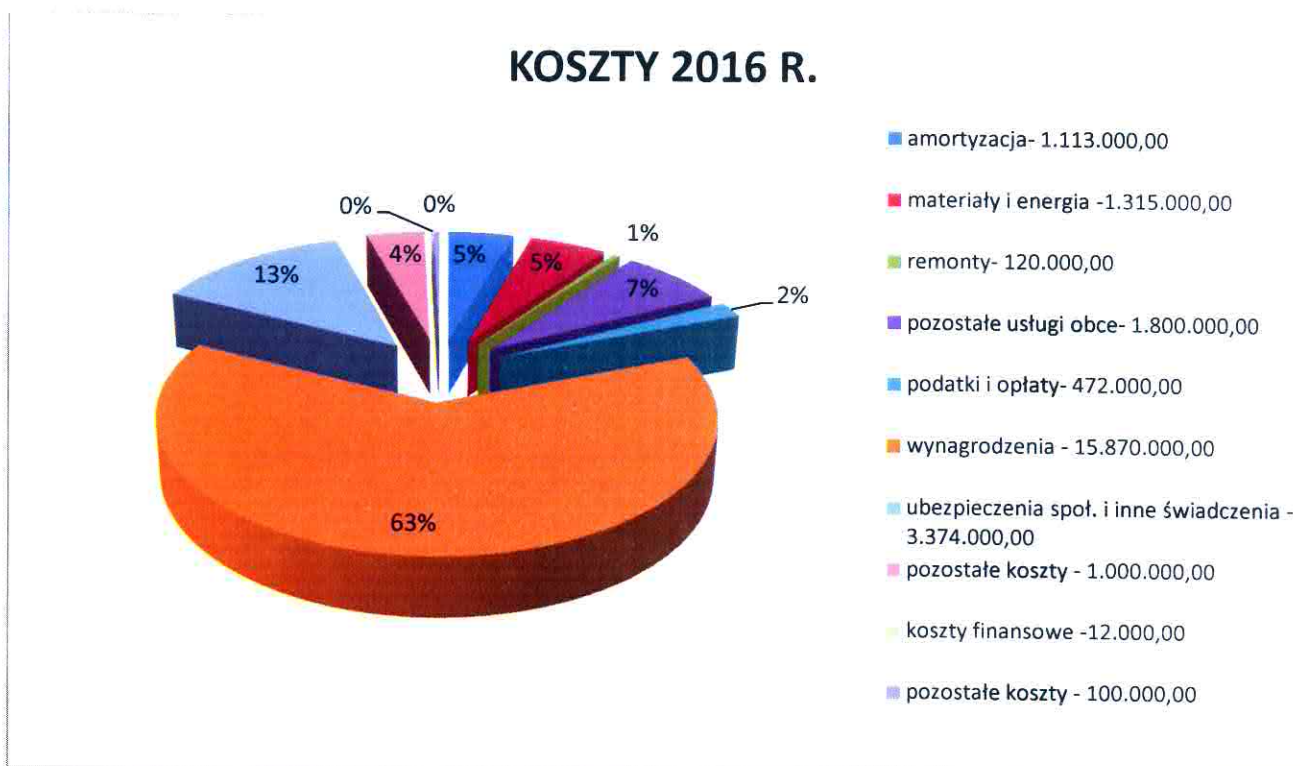
Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu, ze względu na specyfikę swojej działalności, musi utrzymywać pewne rezerwy finansowe w pieniądzu, które zdeponowane są na rachunkach progresywnych i lokatach krótkoterminowych. Są one przeznaczone na sfinansowanie pozyskiwanych zadań zlecanych i powierzanych, których refundacja następuje dopiero po ich zakończeniu.

Utrzymywanie w ciągu roku ww. rezerw pozwala na realizację zadań w ramach PROW oraz „Polski FADN” bez konieczności zaciągania kredytów bankowych.

## KOSZTY WIELKOPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W POZNANIU

Koszty ujęte w projekcie planu finansowego na rok 2016 zostały zaplanowane w oparciu o kalkulacje szacunkowe, na podstawie danych historycznych, zawartych umów oraz wskaźników ekonomicznych na rok 2016.

### Struktura kosztów WODR w 2016 r.



Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego dokonuje amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową. Planowany odpis amortyzacyjny na rok 2016 wynosi 1.113.000,00 i jest wyższy od zakładanego wykonania za rok 2015 o około 36,6%. Wzrost kosztów amortyzacji spowodowany jest poniesieniem dużych nakładów inwestycyjnych w latach 2014 - 2015.

W ramach wydatków na materiały i energię, ujęto między innymi, koszty zakupu materiałów biurowych i eksploatacyjnych, wydawnictw, środków czystości, paliwa, opału, nawozów i środków ochrony roślin, artykułów spożywczych, wyposażenia w postaci mebli i sprzętu biurowego oraz energii elektrycznej, ciepłej, gazu oraz wody. Pozycja ta zawiera także koszty materiałów niezbędnych do realizacji pozyskiwanych zadań zewnętrznych. Łączne koszty w tej kategorii zaplanowano na 1.315.000,00.

W roku 2016 zaplanowano nakłady na remonty w kwocie 120.000,00, które obejmowały będą w szczególności konserwację i naprawę sprzętu biurowego oraz inne bieżące serwisy i drobne remonty oraz naprawy wynikające ze zdarzeń nieprzewidywalnych.

W ramach pozostałych usług obcych zaplanowano wydatki na usługi pocztowe i bankowe, usługi telekomunikacyjne, usługi najmu, usługi transportowe, usługi rolnicze, usługi komunalne, usługi badania i ogłaszania sprawozdań finansowych, usługi prawne itp. oraz usługi niezbędne do wykonania zadań pozyskanych bądź zleconych przez inne instytucje. Łączną wartość tej kategorii planu finansowego oszacowano na 1.800.000,00.

Podatki i opłaty to pozycja obejmująca w szczególności: podatek VAT, który nie podlega odliczeniu, podatki od nieruchomości i środków transportu, podatek rolny oraz opłaty sądowe, skarbowe i administracyjne, w tym składki na PFRON. Łącznie w roku 2016 na podatki i opłaty zaplanowano 472.000,00.

Na dzień 31.10.2015 r. Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego zatrudnia 425 osób, co stanowi w przeliczeniu na pełne etaty 421,76 osób. Fundusz wynagrodzeń osobowych obejmuje wynagrodzenie zasadnicze, dodatek stażowy, dodatek funkcyjny oraz premię regulaminową. Ponadto zakładowe regulaminy: wynagradzania za wykonywanie usług w ramach działalności gospodarczej oraz premiowania i funduszu nagród przewidują nagrody jubileuszowe, nagrody uznaniowe, premie motywacyjne i uznaniowe.

Wynagrodzenia pozostałe obejmują w głównej mierze należności wynikające z zawieranych przez WODR umów cywilno – prawnych (umów zleceń i umów o dzieło).

W ramach środków na wynagrodzenia przewidziano także dodatkowe uposażenia, wynikające z wykonywanych zadań w ramach pozyskanych przez WODR programów i projektów oraz zadań zleconych, w kwotach określonych w preliminarzach finansowych do poszczególnych zadań. Łączna wartość wydatków na wynagrodzenia w roku 2016 została oszacowana na kwotę 15.870.000,00.

Wartość nakładów na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników jest w dużej mierze konsekwencją kwot zaplanowanych na wynagrodzenia. Pozycja ta obejmuje obowiązkowe składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, a także odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz inne świadczenia, w tym medycyny pracy, podnoszenia kwalifikacji zawodowych pracowników, szkoleń i materiałów BHP itp. Łączna wartość tej pozycji kosztów wynosi 3.374.000,00.

Pozycja pozostałych kosztów rodzajowych obejmuje w szczególności koszty podróży służbowych, koszty ubezpieczeń majątkowych, koszty promocji i reklamy itp. W pozycji tej ujęte są także koszty związane z realizacją zadań zewnętrznych. Wydatki przewidziane na ten cel w roku 2016 wynoszą łącznie 1.000.000,00.

Suma kosztów rodzajowych wynosi w 2016 roku – 25.064.000,00 i jest niższa w stosunku do przewidywanego wykonania planu finansowego za 2015 r. o około 7,0%.

Koszty finansowe obejmujące w głównej mierze różnice kursowe, odsetki oraz odpisy aktualizacyjne naliczonych odsetek od przeterminowanych należności na rzecz WODR zaplanowano na poziomie 12.000,00.

Pozostałe koszty operacyjne oszacowane na kwotę 100.000,00 obejmują w szczególności koszty związane z aktualizacją należności, koszty dochodzenia należności oraz wartość netto zlikwidowanych środków trwałych.

W planie finansowym ujęto ponadto obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego podatkiem dochodowym od osób prawnych w kwocie 30.000,00.

Koszty finansowane z dotacji celowej obejmują zarówno wydatki związane z realizacją zadań bieżących WODR w Poznaniu, jak i nakłady ponoszone na rzecz realizacji celów Sieci na rzecz innowacji w rolnictwie i na obszarach wiejskich (SIR).

Otrzymana dotacja celowa w kwocie 16.443.000,00 przeznaczona jest zgodnie z art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 22.10.2004 r. o jednostkach doradztwa rolniczego, na wykonywanie zadań z zakresu doradztwa rolniczego, o których mowa w art. 4 ust. 2 cytowanej ustawy, w tym na wynagrodzenia pracowników i utrzymanie jednostki.

Z subwencji tej sfinansowane zostaną niżej wymienione pozycje kosztów rodzajowych, które są elementem realizacji priorytetów i zadań, ujętych w rocznym programie działalności WODR na rok 2016:

- **Materiały i energia – 250.000,00**  
Koszty materiałów i energii są ściśle powiązane z realizacją metod i form doradczych określonych w rocznym programie działalności WODR na 2016 r. Dotyczą one materiałów szkoleniowych i informacyjnych, materiałów do organizacji wystaw, demonstracji wdrożeń, pokazów, konkursów itp. oraz kosztów bieżącego utrzymania Ośrodka.
- **Remonty – 50.000,00**  
Wydatki dotyczą bieżącej konserwacji i napraw wyposażenia oraz majątku WODR służącego działalności statutowej.
- **Pozostałe usługi obce – 580.000,00**  
Koszty usług obcych obejmują wydatki na realizację metod i form doradczych określonych w rocznym programie działalności WODR na 2016 r. W ich skład wchodzi opłaty za czynsze, wynajem sal, usługi telekomunikacyjne, usługi transportowe, usługi wydawniczo – poligraficzne itp.
- **Podatki i opłaty – 125.000,00**  
Koszty podatków i opłat obejmują w głównej mierze wydatki na podatek od nieruchomości oraz obowiązkowe wpłaty na PFRON.
- **Wynagrodzenia – 12.480.000,00**  
Koszty te obejmują wynagrodzenia zasadnicze, dodatek stażowy i funkcyjny, premię regulaminową oraz inne świadczenia, przysługujące pracownikom na podstawie odrębnych przepisów np. nagrody jubileuszowe oraz wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych.
- **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 2.708.000,00**  
Wydatki te obejmują składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy, składki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz inne świadczenia np. badania profilaktyczne, szkolenia BHP itp.
- **Pozostałe - 250.000,00**  
Pozostałe koszty rodzajowe to przede wszystkim wydatki na podróże służbowe związane z realizacją działań ujętych w rocznym programie działalności WODR na 2016 r.

Zgodnie z art. 55 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich, wojewódzkie ośrodki doradztwa rolniczego uznano jako jednostki, realizujące w poszczególnych województwach, zadania KSOW, wykonywane w ramach Sieci na rzecz innowacji w rolnictwie i na obszarach wiejskich, w tym zadania polegające na współpracy w ramach sieci EPI.

Na realizację wyżej wskazanych zadań Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu wydatkuje 510.000,00. Koszty rodzajowe związane z realizacją priorytetów SIR kształtują się następująco:

- materiały i energia – 15.000,00
- usługi obce – 342.956,02
- wynagrodzenia – 102.385,12, w tym:
  - osobowe – 86.585,12
  - pozostałe – 15.800,00
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 14.658,86
- pozostałe – 35.000,00

Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu modernizuje posiadany majątek, w tym w szczególności infrastrukturę centrów edukacyjno – szkoleniowo - wystawowych, dzięki ogromnemu zaangażowaniu finansowemu Województwa Wielkopolskiego.

W latach 2014-2015 Województwo Wielkopolskie przyznało Ośrodkowi dotacje celowe na zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 1.493.000,00.

Wydatki majątkowe w roku 2016 zaplanowano na łączną kwotę 2.948.200,00.

Inwestycje w roku 2016, podobnie jak w latach poprzednich, będą możliwe dzięki planowanemu wsparciu od Województwa Wielkopolskiego w łącznej wysokości 1.021.200,00 oraz dotacji budżetu państwa w kwocie 800.000,00.

Środki przewidziane przez Województwo Wielkopolskie w łącznej kwocie 1.021.200,00 przeznaczone zostały na modernizację i renowację obiektów Centrum Wystawowo-Edukacyjnego w Gołaszynie w wysokości 400.000,00 oraz rewitalizację terenów i obiektów Centrum Wystawowo-Szkoleniowego w Sielinku w wartości 621.200,00.

Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu wystąpił ponadto do Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie budowy drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Centrum Wystawowo – Szkoleniowym w Sielinku oraz dotowanie renowacji zbiorników małej retencji w Centrum Wystawowo – Edukacyjnym w Gołaszynie, na łączną kwotę 600.000,00.

Środki inwestycyjne zaplanowane na rok 2016 przeznaczone zostaną, w głównej mierze na dalszą, szeroko rozumianą rewitalizację centrów edukacyjno – szkoleniowo - wystawowych Ośrodka, zapoczątkowaną w 2014 roku przez Województwo Wielkopolskie.

Wielkopolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Poznaniu mając na względzie ograniczone zasoby finansowe starał się zmniejszyć, a zarazem zoptymalizować koszty działalności WODR. Przyjęte założenia pozwoliły na opracowanie zrównoważonego planu finansowego.

Poznań, dnia 10 listopada 2015 r.

Główny Księgowy  
  
Beata Kupiak

Dyrektor  
  
Ryszard Jaworski