

CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2012
WIELKOPOLSKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO W POZNANIU
ZMIANA PLANU FINANSOWEGO

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w roku 2011	Projekt planu na rok 2012	Plan po zmianach
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I.	PRZYCHODY OGÓLEM	25 654	26 330	25 825
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	15 659	15 660	15 660
1.1	celowe	15 659	15 660	15 660
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego*:	425	500	105
2.1	WFOŚiGW w Poznaniu	400		80
2.2	MRiRW	25		25
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	4 700	4 200	4 830
4.	Przychody finansowe	300	300	330
4.1	dywidendy i udziały w zysku			
4.2	odsetki	299	290	320
4.3	inne	1	10	10
5.	Przychody z prowadzonej działalności gospodarczej	4 400	5 500	4 600
6.	Pozostałe przychody	170	170	300
II.	KOSZTY OGÓLEM	26 254	26 330	25 765
1.	Koszty według rodzaju	26 168	26 241	25 565
1.1	amortyzacja	438	593	610
1.2	materiały i energia	1 780	1 600	1 600
1.3	remonty	200	200	200
1.4	pozostałe usługi obce	1 900	1 750	1 800
1.5	podatki i opłaty, z tego:	790	760	744
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	400	370	144
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	140	140	370
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów			
1.5.4	opłaty urzędowe	10	10	10
1.5.5	wpłaty na PFRON	240	240	220
1.6	wynagrodzenia:	16 565	16 715	15 950
1.6.1	osobowe	16 200	16 400	15 700
1.6.2	pozostałe	365	315	250
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	3 295	3 523	3 561
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 370	2 491	2 610
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	315	402	298
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	-	-	-
1.7.4	świadczenia socjalne	540	560	503
1.7.5	inne	70	70	150
1.8	pozostałe	1 200	1 100	1 100
2.	Koszty finansowe	10	10	70
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań			
2.2	inne	10	10	70
3.	Pozostałe koszty	76	79	130
II.a	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓLEM**	15 659	15 660	15 660
1.	Koszty według rodzaju	15 659	15 660	15 660
1.1	amortyzacja	-	-	-
1.2	materiały i energia	270	160	360
1.3	remonty	-	-	65
1.4	pozostałe usługi obce	380	313	450
1.5	podatki i opłaty, z tego:	320	360	306
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	-	-	-
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	102	120	86
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	-	-	-
1.5.4	opłaty urzędowe	-	-	-
1.5.5	wpłaty na PFRON	218	240	220

1.6	wynagrodzenia:	12 017	12 000	11 550
1.6.1	osobowe	12 017	12 000	11 550
1.6.2	pozostałe	-	-	-
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	2 503	2 727	2 733
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 712	1 823	1 900
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	203	294	190
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	-	-	-
1.7.4	świadczenia socjalne	538	560	503
1.7.5	inne	50	50	140
1.8	pozostałe	169	100	196
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)	- 600	0	60
V.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			60
1.	podatek dochodowy od osób prawnych			60
VI.	WYNIK NETTO****	- 600	0	-
VII.	Wydatki majątkowe	500	500	500
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

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

Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień	Plan na dzień 31	Plan na dzień
		31 grudnia 2010	grudnia 2011	31 grudnia 2012
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I.	AKTYWA	15 907	13 307	15 185
1.	AKTYWA TRWAŁE	7 910	7 927	7 835
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.	AKTYWA OBROTOWE	7 997	5 380	7 350
2.1	Zapasy	110	80	50
2.2	Środki pieniężne	7 166	5 000	7 000
2.3	Należności krótkoterminowe, w tym:	721	300	300
	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	835	300	300
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)	486	481	453

***** 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: **glownyksiagowy@wodr.poznan.pl**

Główny Księgowy
Beata Kubiak
.....
podpis

Kierownik
Ryszard Jaworski
.....
podpis kierownika jednostki

data: **15 listopada 2012 r.**

Uzasadnienie
do zmiany planu finansowego
Wielkopolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Poznaniu
na rok 2012

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. nr 157, poz. 1240 ze zmianami), dokonuje zmiany planu finansowego na rok 2012 w zakresie przychodów i kosztów oraz innych danych.

Przychody ogółem ulegają zmniejszeniu o kwotę 505.000,00.

Na powyższą zmianę wpływ miały następujące zdarzenia:

1) zmniejszenie wymienionych pozycji przychodów:

- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych o 395.000,00, co związane jest z mniejszymi niż zakładano wpływami od tych podmiotów,
- przychody z działalności gospodarczej o 900.000,00 – wynikające z mniejszego niż zakładano wykonania usług kompleksowej oceny gospodarstw rolnych w zakresie spełniania wymogów wzajemnej zgodności, dofinansowywanych z działania „Korzystanie z usług doradczych przez rolników i posiadaczy lasów” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

2) zwiększeniem poniższych pozycji przychodów:

- środki otrzymane z Unii Europejskiej o 630.000,00 – wynikające z realizacji I i II etapu projektu pn. „Szkolenia z zakresu wymogów wzajemnej zgodności w województwie wielkopolskim” w ramach pomocy przyznanej na podstawie umowy nr 00005-6900-FA1900358/11 przez Fundację Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA,
- przychody finansowe o 30.000,00 - w związku z prognozowanym wzrostem przychodów finansowych, w postaci odsetek bankowych od środków zdeponowanych na progresywnym rachunku bankowym oraz innych przychodów finansowych,
- pozostałe przychody o 130.000,00 – wynikające z rozwiązania rezerw z lat ubiegłych, otrzymaną pomocą de minimis oraz sprzedażą zbędne wyposażenia.

Koszt ogółem ulegają zmniejszeniu o kwotę 565.000,00.

Na powyższą zmianę wpłynęły następujące korekty:

1) zmniejszenia wymienionych pozycji kosztów:

- koszty według rodzaju o 676.000,00, spowodowane przede wszystkim korektą kosztów, w związku z mniejszymi niż zakładano przychodami;

2) zwiększenia poniższych kategorii kosztów:

- koszty finansowe o 60.000,00, w związku z większymi niż zakładano kosztami z tytułu odsetek od mylnie ustalonej wielkości podatku od nieruchomości oraz zwrotu dotacji do budżetu państwa;
- pozostałe koszty o 51.000,00, wynikające z większej niż zakładano aktualizacji należności.

3) Zwiększenia o 60.000,00 obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

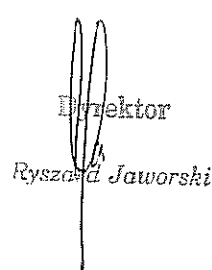
Powyższe korekty dokonane w planie finansowym na rok 2012 nie wpłynęły na kształt zakładanego wyniku finansowego oraz nie spowodowały zwiększenia dotacji z budżetu państwa i zwiększenia planowanego stanu zobowiązań.

Poznań, dnia 15 listopada 2012 r.

Główny Księgowy


Beata Kubiak

Dyrektor


Ryszard Jaworski