

Załącznik do uchwały Nr 1606/99/15
Zarządu Województwa Mazowieckiego
z dnia 1 grudnia 2015 r.



MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA ROLNICZEGO

PLAN FINANSOWY NA ROK 2016

Warszawa 17.11.2015

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2016
MAZOWIECKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2015 r.	Projekt planu na 2016 r.
		w tysiącach złotych	
1	2	4	4
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	36 815	32 854
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym	19 558	20 674
1.1	celowe	18 908	20 294
1.2	Celowa na wydatki majątkowe	650	380
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego ¹⁾	3 829	3 100
2.1	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej- Państwowy Instytut badawczy	3 121	3 100
2.2	Centrum Doradztwa Rolniczego Oddział w Krakowie		
2.3	Centrum Doradztwa Rolniczego Oddział w Radomiu		
2.4	Starostwo Powiatowe w Ostrołęce	3	
2.5	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi		
2.6	Miasto st. Warszawa- Urząd Pracy m.st. Warszawy	500	
2.7	Powiat Płocki	121	
2.8	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego	84	
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	4 278	80
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	1 050	900
II	KOSZTY OGÓŁEM	36 145	32 834
1.	Koszty według rodzaju	36 105	32 315
1.1	amortyzacja	1 243	1 100
1.2	materiały i energia	2 300	2 500
1.3	remonty	300	330
1.4	pozostałe usługi obce	3 850	2 150
1.5	podatki i opłaty, z tego	922	944
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	100	130
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnych	450	450
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	120	120
1.5.4	opłaty urzędowe	2	4
1.5.5	wpłaty na PFRON	250	240
1.6	wynagrodzenia	21 880	20 340
1.6.1	osobowe	21 600	20 100
1.6.2	pozostałe	280	240
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 660	4 510
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	3 560	3 300
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	380	380

1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne	650	650
1.7.5.	inne	70	180
1.8	pozostałe	950	950
2.	Koszty finansowe	0	0
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	40	10
II a	KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM ²⁾	18 908	20 294
1.	Koszty według rodzaju	18 908	20 294
1.1	amortyzacja		
1.2	materiały i energia	600	650
1.3	remonty		
1.4	pozostałe usługi obce	679	900
1.5	podatki i opłaty, z tego	435	417
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT		20
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnych	150	161
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	85	86
1.5.4	opłaty urzędowe		
1.5.5	wpłaty na PFRON	200	150
1.6	wynagrodzenia	14 077	14 909
1.6.1	osobowe	14 068	14 900
1.6.2	pozostałe	9	9
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 962	3 238
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	2 292	2 510
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	192	250
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych		
1.7.4	świadczenia socjalne	478	478
1.7.5.	inne		
1.8	pozostałe	155	180
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)	670	20
V	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		
1	podatek dochodowy od osób prawnych	20	20
VI	Wynik netto ⁴⁾	650	0
VII	Wydatki majątkowe	1 400	1140
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 2015r.	Plan na dzień 31 grudnia 2016r.
		w tysiącach złotych	
1	2	4	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 2016

PRZYCHODY OGÓŁEM

Zaplanowane przychody w rocznym planie finansowym na 2016 r. to:

1. Środki otrzymane z budżetu państwa na finansowanie działalności jednostki 20.674 tys. złotych w tym:

- Dotacje i subwencje w wysokości 19.749 tys. złotych.
- Dotacja celowa na wydatki majątkowe w wysokości 380 tys. złotych
- Współfinansowanie projektów z udziałem środków UE w wysokości 545 tys. złotych

2. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych ogółem 3.100 tys. złotych.

Środki pochodzą od Instytutu Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej - Państwowy Instytut badawczy na realizację umów na opracowanie końcowe zestawu książek z danymi rachunkowymi zbieranymi w 2015 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 2016 roku w wysokości 3.100 tys. złotych.

3. Środki otrzymane z Unii Europejskiej w wysokości 80 tys. złotych.

Są to środki na realizację projektu ERASMUS we współpracy ze Szkołą Główną Gospodarstwa Rolnego w Warszawie

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 900 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 32.854 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 2016 r. to 1 100 tys. złotych.

2. Materiały i energia – w tej pozycji przewidziano zakup energii zarówno elektrycznej jak i cieplnej, materiałów biurowych i poligraficznych, artykułów żywnościowych oraz drobnego wyposażenia na łączną kwotę 2.500 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, wodociagowych i elektrycznych na łączną kwotę 330 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 2.150 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 944 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 20.340 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 4.510 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 na kwotę 10 tys. złotych.

Ogółem zaplanowano koszty w wysokości 32.834 tys. złotych.

Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.140 tys. złotych na zakup samochodów osobowo-dostawczych, wymianę okien i drzwi w budynku biurowym MODR w Oddziale Siedlce, odwodnienie terenu Oddział Poświętne, zakup systemu kompensacji mocy biernej, regałów archiwalnych oraz systemu monitoringu środowiskowego w archiwum zakładowym.

KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ

Z dotacji celowej w 2016 roku sfinansowane zostaną następujące wydatki:

1. Materiały i energia	- 650 tys. zł
2. Pozostałe usługi obce	- 900 tys. zł
3. Podatki i opłaty	- 417 tys. zł

w tym:

opłata za wieczyste użytkowanie gruntów - 86 tys. zł

wpłaty na PFRON	- 150 tys. zł
podatek od nieruchomości	- 161 tys. zł
podatek VAT	- 20 tys. zł
4. Wynagrodzenia osobowe	- 14.900 tys. zł
5. Pozostałe wynagrodzenia	- 9 tys. zł
6. Składki na ubezpieczenia społeczne	- 2.510 tys. zł
7. Składki na Fundusz Pracy	- 250 tys. zł
8. Świadczenia socjalne	- 478 tys. zł
9. Pozostałe (krajowe podróże służbowe i ubezpieczenia majątkowe)	- 180 tys. zł
.....	
Ogółem	- 20.294 tys. zł

Ponadto ze środków budżetu państwa zostaną sfinansowane wydatki majątkowe w wysokości 380 tys. złotych.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DK
Danuta Kaim

DYREKTOR
Mazowieckiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
AK
Andrzej Kamasa