



**MAZOWIECKI OŚRODEK DORADZTWA  
ROLNICZEGO  
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

---

---

**PLAN FINANSOWY  
NA ROK 2012**

---

---

**CZĘŚĆ TABELARYCZNA PLANU FINANSOWEGO NA ROK 2012  
MAZOWIECKIEGO OŚRODKA DORADZTWA ROLNICZEGO Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE**

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2011 r.	Projekt planu na 2012 r.
		w tysiącach złotych	
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>36 215</b>	<b>31 419</b>
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym	18 808	18 808
1.1	celowe	18 808	18 808
2.	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, z tego <sup>1)</sup>	2 617	1 872
2.1	Centrum Doradztwa Rolniczego w Brwinowie	20	
2.2	Centrum Doradztwa Rolniczego Oddział w Radomiu	15	
2.3	Szkoła Główna Gospodarstwa Wiejskiego w Warszawie		
2.4	Instytut Zootechniki - Państwowy Instytut Badawczy z siedzibą w		
2.5	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie		
2.6	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego	53	
2.7	Starostwo Powiatowe w Ostrołęce	2	
2.8	Agencja Rozwoju Mazowsza SA	2 514	1 872
2.9	Powiat Płocki	3	
2.10	Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi	10	
3.	Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE)	7 755	3 318
4.	Przychody finansowe	229	229
4.1	dywidendy i udziały w zysku		
4.2	odsetki	227	227
4.3	inne	2	2
5.	Przychody z działalności gospodarczej	6 706	7 142
6.	Pozostałe przychody	100	50
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>36 751</b>	<b>33 531</b>
1.	Koszty według rodzaju	36 741	33 521
1.1	amortyzacja	668	668
1.2	materiały i energia	4 037	3 179
1.3	remonty	460	661
1.4	pozostałe usługi obce	3 297	2 019
1.5	podatki i opłaty, z tego	1 110	1 111
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	398	434
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnych	330	303
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	119	119
1.5.4	opłaty urzędowe	3	3
1.5.5	wpłaty na PFRON	260	252
1.6	wynagrodzenia	21 383	20 658
1.6.1	osobowe	21 000	20 414
1.6.2	pozostałe	383	244
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 844	4 394
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	3 600	3 129
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	515	500
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	21	20
1.7.4	świadczenia socjalne	654	680
1.7.5.	inne	54	65
1.8	pozostałe	942	831
2.	Koszty finansowe		
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty	10	10
<b>Ila</b>	<b>KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM <sup>2)</sup></b>	<b>18 808</b>	<b>18 808</b>
1.	Koszty według rodzaju	18 808	18 808
1.1	amortyzacja		
1.2	materiały i energia	918	112
1.3	remonty	50	
1.4	pozostałe usługi obce	800	670
1.5	podatki i opłaty, z tego	632	352
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	110	
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnych	170	
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	118	118

1.5.4	opłaty urzędowe		
1.5.5	wpłaty na PFRON	234	234
1.6	wynagrodzenia	13 500	14 500
1.6.1	osobowe	13 500	14 500
1.6.2	pozostałe		
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 748	3 024
1.7.1	składki na ubezpieczenia społeczne	1 900	2 100
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	200	260
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	8	10
1.7.4	świadczenia socjalne	630	654
1.7.5.	inne	10	
1.8	pozostałe	160	150
2.	Koszty finansowe		
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań		
2.2	inne		
3.	Pozostałe koszty		
<b>III</b>	<b>Zmiana stanu produktów <sup>3)</sup></b>		
<b>IV</b>	<b>WYNIK I-II+III (zysk/strata)</b>	<b>-536</b>	<b>-2 112</b>
<b>V</b>	<b>Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>		
1	podatek dochodowy od osób prawnych		
<b>VI</b>	<b>Wynik netto <sup>4)</sup></b>	<b>-536</b>	<b>-2 112</b>
<b>VII</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>872</b>	<b>4 139</b>
<b>VIII</b>	<b>Środki przyznane innym podmiotom</b>		

<sup>1)</sup> W kolejnych wierszach należy wymienić jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych, które przekazały środki

<sup>2)</sup> Koszty z dotacji celowej ujęte są w kosztach ogółem, blok II.

<sup>3)</sup> Zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna.

<sup>4)</sup> dodatki wynik należy oznaczyć znakiem "+", a ujemny wynik znakiem "-\_"

#### Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień	Plan na dzień
		31 grudnia 2011r.	31 grudnia 2012r.
		w tysiącach złotych	
1	2	4	5
I.	AKTYWA	4 600	1 600
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 <sup>5)</sup>		
2	AKTYWA OBROTOWE	4 600	1 600
2.1	Zapasy	100	100
2.2	Środki pieniężne	4 000	1 000
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	580	580

<sup>5)</sup> pozycja ta powinna uwzględniać zmianę stanu akcji i udziałów będącą wynikiem transakcji bez zmiany wartości kursu

sporządził : Danuta Kaim Główny Księgowy  
( imię i nazwisko, stanowisko służbowe)

nr telefonu : (22) 571-61-17

data: 03.11.2011r.

**UZASADNIENIE DLA POSZCZEGÓLNYCH WIELKOŚCI LICZBOWYCH  
PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
WYKAZANYCH W PLANIE FINANSOWYM NA ROK 2012**

**PRZYCHODY OGÓLEM**

Zaplanowane przychody w rocznym planie finansowym na 2012 r. to:

1. *Dotacja* celowa w wysokości 18.808 tys. złotych.
2. *Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych* w wysokości 1.872 tys. złotych. Są to środki z realizacji umowy z dnia 10.12.2010 r. zawartej z Agencją Rozwoju Mazowsza na organizację i przygotowanie cyklu kursów dla rolników i domowników z terenu województwa mazowieckiego.
3. *Środki otrzymane z Unii Europejskiej* w wysokości 3.318 tys. złotych. Są to środki na opracowanie końcowe zestawu książek z danymi rachunkowymi zbieranymi w 2011 r. i na zbieranie danych rachunkowych dla potrzeb Systemu Zbierania i Wykorzystywania Danych Rachunkowych z Gospodarstw Rolnych zwanego Polski FADN 2012 oraz w ramach realizacji umowy zawartej z Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA z siedzibą w Warszawie, umowa Nr 00007-6900-FA1900225/10 „Zastosowanie komputera i wybranych programów komputerowych w procesie zarządzania gospodarstwem rolnym w województwie mazowieckim”, oraz umowa Nr 00017-6900-FA190244/10 „Szkolenie w zakresie- alternatywne źródła energii i ich zastosowanie”.
4. *Przychody finansowe* w wysokości 229 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 7.142 tys. złotych.

6. **Pozostałe przychody** w wysokości 50 tys. złotych, stanowią przychody z likwidacji składników majątkowych, dopłat do gruntu oraz otrzymane odszkodowania od ubezpieczycieli.

Ogółem zaplanowano przychody w wysokości 31.419 tys. złotych.

Kalkulacja przychodów oparta została na analizie przychodów za lata 2005-2011.

### **KOSZTY OGÓŁEM**

Kalkulacje kosztów wykazanych w projekcie planu finansowego na rok 2012 oparto na analizie kosztów poniesionych przez MODR na działalność Ośrodka w latach 2005-2011.

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 2012 r. to 668 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 3.179 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 661 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 2.019 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, nabytej w drodze darowizny a nie ustawy, 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 1.111 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 20.658 tys. złotych.
7. **Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia** – w tej pozycji wykazano składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych 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 4.394 tys. złotych.
8. **Pozostałe** – koszty podróży służbowych pracowników MODR na łączną sumę 831 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 33.531 tys. złotych.

Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 4.139 tys. złotych na modernizację instalacji CO, remont elewacji oraz prace związane z izolacją fundamentów w budynku biurowym MODR w Warszawie przy ul. Czereśniowej 98, na zakup niezbędnego wyposażenia kuchni w Centrum Edukacyjno-Konferencyjnym w Oddziale Poświętne, zakup samochodów osobowo-dostawczych, wymiana rynien w budynku biurowym MODR w Siedlcach, oraz wymiana instalacji elektrycznej w budynku biurowym MODR w Bielicach.

## KOSZTY FINANSOWANE Z DOTACJI CELOWEJ

Z dotacji celowej w 2012 roku sfinansowane zostaną następujące wydatki:

1. Materiały i energia	112 tys. zł
2. Pozostałe usługi obce	- 670 tys. zł
3. Podatki i opłaty	- 352 tys. zł
w tym: opłata za wieczyste użytkowanie	
gruntów	- 118 tys. zł
wpłaty na PFRON	- 234 tys. zł
4. Wynagrodzenia osobowe	- 14.500 tys. zł
5. Składki na ubezpieczenia społeczne	- 2.100 tys. zł
6. Składki na Fundusz Pracy	- 260 tys. zł
7. Składki na Fundusz Gwarantowanych	
Świadczeń Pracowniczych	-10 tys. zł
8. Świadczenia socjalne	- 654 tys. zł
9. Pozostałe (krajowe podróże służbowe	
i ubezpieczenia majątkowe)	150 tys. zł
.....	
Ogółem	18.808 tys. zł

Wynagrodzenia wykazane jako przewidziane do finansowania z dotacji celowej obejmują wynagrodzenia zasadnicze, dodatki funkcyjne i stażowe wypłacane pracownikom na podstawie umów o pracę. Pozostałe pozycje tj. składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych są naliczane procentowo od kwoty wynagrodzeń. Wysokość składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wynika z przepisów dotyczących Państwowego Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Ponadto z dotacji pokryte zostaną wydatki na świadczenia socjalne oraz część wydatków na wynajem lokali biurowych, rozmów telefonicznych itp. związanych z funkcjonowaniem jednostki.

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