

## **Uzasadnienie zmian do planu finansowego Podlaskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Szepietowie na 2010r.**

Plan finansowy przedłożony w miesiącu grudniu 2009r. opracowano na podstawie przyznanej dotacji celowej, przewidywanych przychodów z odpłatnych usług doradczych oraz przedłożonych do akceptacji wniosków lub zaplanowanych do realizacji projektów o dofinansowanie zadań. W czasie tworzenia planu nie posiadaliśmy wiedzy na temat dodatkowej kwoty dotacji oraz środków pozyskanych z Unii Europejskiej w ramach realizacji projektów.

Po trzech miesiącach funkcjonowania Ośrodka w roku obrotowym 2010 zaszły istotne zmiany dotyczące wysokości przewidywanych przychodów, a co za tym idzie również ponoszonych kosztów. Przedstawia się to następująco:

1. **Dotacja celowa po zmianie w wysokości 6 901 000 zł.** – w związku z korektą Ustawy budżetowej na 2010r. zwiększono dotację celową o **1 000 000 zł.**, którą przeznacza się na:

- zwiększenie kosztów wynagrodzeń osobowych w wys. 850 000zł.,
- ubezpieczenia społeczne w wys. 129 000zł.,
- Fundusz Pracy w wys. 21 000 zł.

Zwiększona dotacja celowa pozwoli na utrzymanie dodatkowych 40 etatów (w planie przyjęto możliwość utrzymania 182 et.). Obecny stan zatrudnienia wynosi 254 et.

Uwzględniając zwiększenie dotacji celowej przeznaczanej na utrzymanie jednostki, w tym na wynagrodzenia pracowników i wydatki rzeczowe w roku 2010 otrzymano mniejszą kwotę dotacji w stosunku do lat ubiegłych (2006r., 2007r., 2008r. – 8 557 000 zł.) o **1 656 000zł.**

2. **Środki otrzymane z Unii Europejskiej (UE) po zmianie w wysokości 3 234 000zł.** zwiększono o **161 666,35 zł.** tj:

- a) **Umowa nr UDA-POKL.09.05.00-20-349/09-00 na dofinansowanie projektu: "Rękodzieło żyje w nas"** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego na kwotę – **50 000 zł.**
- b) **Umowa nr UDA-POKL.09.05.00-20-365/09-00 na dofinansowanie projektu: "Ekologia przyszłości naszego regionu"** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego na kwotę – **46 422 zł.**
- c) **Umowa nr UDA-POKL.09.05.00-20-413/09-00 na dofinansowanie projektu: "Z komputerem w przyszłość gospodarstwa rolnego"** w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego na kwotę – **44 689 zł.**
- d) **Umowa nr BR/530/D o dostarczanie danych rachunkowych dla potrzeb polskiego FADN oraz nr BR/530/Z o zbieranie danych** podpisanych z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej – Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie, po zmianie kwota – 1 810 500 zł., zwiększono o kwotę – **16 300 zł.**

Różnica wynika z przywrócenia stawki za jedną książkę w kosztach biura (w 2009r. stawkę obniżono).

- e) **Umowa na dofinansowanie projektu:** Wsparcie procesów adaptacyjnych i modernizacyjnych w rejonie – „Horyzonty Cztery - reorientacja zawodowa osób odchodzących z rolnictwa w oparciu o walory turystyczne i kulinarne ich miejsca

zamieszkania” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizacja w roku 2010-2011. Łączny budżet 312 600zł., realizację w 2010r. zwiększono o kwotę **46 700 zł.**

- f) W ramach Działania 1.2 Region atrakcyjny inwestycjom Poddziałanie 1.2.2 – Promocja gospodarcza regionu- budowa, rozbudowa, modernizacja terenów targowo-wystawienniczych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego został złożony wniosek na utwardzenie dróg dojazdowych do gruntów rolnych czasowo wykorzystywanych na potrzeby targów i wystaw rolniczych organizowanych przez Ośrodek na kwotę – 1 325 130,58 zł., dofinansowanie z projektu stanowi 90% wartości netto tj. 977 555,35 zł., w planie założono 1 020 000 zł., zmniejszono o kwotę – **42 444,65 zł.**

Ośrodek nie pozyska środków finansowych na wkład własny w wysokości 10% wartości netto przedsięwzięcia od Zarządu Województwa co zakładano w planie w wysokości **180 000 zł.** (Lp.2 przychodów - środki otrzymane od pozostałych jednostek)

3. **Przychody z działalności gospodarczej – 3 047 000 zł.**

Przewiduje się uzyskanie wyższych przychodów niż zaplanowano o **521 000 zł.** w szczególności z tytułu:

- przygotowania dokumentów do działań PROW 2007-2013
- opracowania planów i wniosków rolno-środowiskowych,
- wypełniania wniosków o płatności obszarowe,
- realizacji projektu edukacyjnego w ramach umowy z MRiRW w Warszawie.

W związku ze zwiększeniem dotacji celowej, środków z tytułu realizacji projektów oraz z tytułu działalności statutowej odpłatnej pomimo wprowadzenia licznych oszczędności przewiduje się poniesienie wyższych kosztów wg. rodzajów do wysokości **12 456 000 zł.** Zmniejszenie lub zwiększenie poszczególnych kosztów rodzajowych przedstawiono w tabeli – plan po zmianach.

4. **Wydatki majątkowe po zmianie w kwocie- 1 401 000 zł. zmniejszono o 89 000 zł.** w tym:

- wartość utwardzania dróg (projekt) wg. kosztorysu mniejsza o 114 000 zł.,
- zaplanowano budowę wiaty do pielęgnacji bydła w okresie wystawy zwierząt hodowlanych zgodnie z wymogami Polskiej Federacji Hodowców Bydła – współorganizatora VI Ogólnopolskiej Wystawy Bydła – 15 000 zł.,
- zakończenie rozpoczętej w 2009r. inwestycji w budynek przeznaczony do produkcji biopaliw – 10 000 zł.

W części B. w danych uzupełniających zwiększono planowaną liczbę zatrudnionych o czym mowa wyżej.

Szepietowo dn. 27.11.2008r.

L.dz. Fin. 3320-105/08

**Podlaski Urząd Wojewódzki**  
**w Białymstoku**  
**Wydział Środowiska i Rolnictwa**

Podlaski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Szepietowie uprzejmie informuje, że w związku ze zmianą planu finansowego na 2008 rok zmianie również uległy niektóre wydatki finansowane środkami z dotacji podmiotowej.

W związku z powyższym wykorzystanie dotacji podmiotowej w wysokości **8 557 000 zł** przedstawia się następująco:

|   |               |
|---|---------------|
| 1. Wynagrodzenia osobowe ( w niezmienionej wys.)  | 6 431 000 zł. |
| 2. Składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń  | 845 000 zł.   |
| 3. Składki na Fundusz Pracy   | 148 000 zł.   |
| 4. Zakup materiałów   | 263 000 zł.   |
| 5. Zakup energii  | 80 000 zł.    |
| 6. Zakup pozostałych usług ( czynsze za lokale, usługi pocztowe, telekomunikacyjne i inne)  | 337 000 zł.   |
| 7. Usługi zdrowotne   | 9 000 zł.     |
| 8. Usługi remontowe   | 9 000 zł.     |
| 9. Podróże służbowe   | 70 000 zł.    |
| 10. Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 267 000 zł.   |
| 11. Koszty funkcjonowania Społecznej Rady   | 4 000 zł.     |
| 12. Różne opłaty i składki(ubezpieczenia, podatek od nieruchomości, opłaty skarbowe i inne) | 94 000 zł.    |