

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO PODLASKIEGO OŚRODKA DORADZTWA
ROLNICZEGO W SZEPIETOWIE ZA 2011 ROK**

W 2011 roku dokonano dwóch korekt planu finansowego, które zaopiniowane zostały przez Społeczną Radę Doradztwa Rolniczego oraz zatwierdzone przez Sejmik Województwa Podlaskiego Uchwałami nr IV/33/11 i XIII/132/11.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego opracowano w oparciu o przyznaną dotację celową, uzyskane przychody z działalności gospodarczej oraz otrzymane środki z tytułu realizacji projektów.

W roku sprawozdawczym uzyskano łączny przychód w wysokości **16 576 792,44. zł.** na co składa się:

1. **Dotacja celowa w wysokości - 7 060 000 zł.** wydatkowana na koszty rodzajowe wykazane w – Lp. I I a „*Koszty finansowane z dotacji celowej ogółem*” części A Tabeli.
2. **Środki otrzymane z Unii Europejskiej w wysokości - 2 874 928,80 zł.** w tym:
 - a) W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Działanie 8.1 *Rozwój pracowników i przedsiębiorstw w regionie* jest realizowany Projekt: **REORIENTACJA – wsparcie doradcze i szkoleniowe osób odchodzących z rolnictwa** współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Umowa podpisana z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Białymstoku na kwotę - **1 034 310 zł.** Czas realizacji zadań – 1.07.2011r. do 31.12.2012r. Realizacja w 2011 roku – **204 302,98 zł.**
 - b) Projekt z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach POKL Wsparcie procesów adaptacyjnych i modernizacyjnych w rejonie - „**Horyzonty Cztery – reorientacja zawodowa osób odchodzących z rolnictwa w oparciu o walory turystyczne i kulturowe ich miejsca zamieszkania**”. Realizacja projektu w partnerstwie z Liderem Projektu - Białostocką Fundacją Kształcenia Kadr z siedzibą w Białymstoku. Budżet dla Ośrodka na 2010 i 2011 r.– 312 600 zł. Realizacja w 2011 roku – **82 622,03 zł.**
 - c) Umowa nr **BR/530/D o dostarczanie danych rachunkowych dla potrzeb polskiego FADN oraz nr BR/530/Z o zbieranie danych rachunkowych dla potrzeb polskiego FADN** podpisane z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej - Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą w Warszawie na 2011 rok. Realizacja na kwotę - **1 476 200 zł.**
 - d) Umowa nr **2009-1-PL1-LEO04-05149 1** - zawarta z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu „Uczenie się przez całe życie” na realizację programu „**Leonardo da Vinci**” na kwotę 18 000 EUR, czas realizacji obejmuje okres od 1 sierpnia 2009r. do 31 lipca 2011r. W 2011r. realizacja na kwotę – **14 505,15 zł.**
 - e) Umowa o przyznanie pomocy nr 00010-6900-FA1900049/09 podpisana z Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA z działania 111 „**Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie**” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w konsorcjum z Podlaską Izbą Rolniczą na

łączna kwotę – 1 746 250zł. Okres realizacji 1.08.2010r do 31.03 2012r. W 2011r. zrealizowano część II etapu oraz III i IV na kwotę – **685 713,00 zł.**

f) Umowa o przyznanie pomocy nr 00017-6900-FA1900244/10 między konsorcjum (w skład konsorcjum wchodzi 14 instytucji, reprezentowanym przez CDR w Brwinowie) a Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa **FAPA** z siedzibą w Warszawie w ramach działania „**Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie**” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Czas realizacji – 06.06.2011r. do 21.01.2013r., łączny budżet –159 778,00zł W 2011r zrealizowano I i II etap na kwotę – **40 394,83 zł.**

g) W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 został zrealizowany projekt: „**Rozwój funkcji wystawienniczych Podlaskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego w Szepietowie**”. Całkowita wartość inwestycji wyniosła netto – 500 016,92zł., w tym dofinansowanie z projektu – **371 190,81 zł.**

3. Przychody z działalności gospodarczej – 6 433 994,16 zł.

Najwyższy przychód uzyskano z następujących usług:

- sporządzanie dokumentów do działań PROW 2007-2013 – 1 320 006,44
- sporządzanie planów rolno-środowiskowych kwota - 698 018,08 zł.
- usługi w ramach Cross - compliance – 1 137 520,00 zł.
- sporządzanie wniosków o dopłaty obszarowe - 639 598,00 zł.
- organizacja targów (Wiosenne Targi Ogrodnicze, Jesienne Targi Ogrodnicze, Wystawa Zwierząt Hodowlanych, Dni Kukurydzy, Zielona Gala, Targi Budownictwa Wiejskiego) – 565 632,21zł.
- sporządzanie planów przedsięwzięć inwestycyjnych - 409 317,34 zł.
- kursy i szkolenia - 273 430,00 zł.
- sprzedaż „Wiadomości Rolniczych” i reklam – 194 728,25 zł.
- rozliczanie podatku VAT w gospodarstwach rolnych – 174 144,54 zł. i inne.

Znaczny przychód uzyskano z realizacji umów zawartych z Województwem Podlaskim w ramach wsparcia przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 (**KSOW**) – kwota **354 712,25 zł.,**

4. Przychody finansowe (odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i lokatach) – 73 664,99 zł.

5. Pozostałe przychody - 134 204,49 w tym:

- sprzedaż zużytych, nieprzydatnych środków trwałych,
- dopłaty obszarowe z ARiMR do posiadanych gruntów,
- refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy,
- odszkodowania powypadkowe z zakładu ubezpieczeń, zwrot za rozmowy prywatne oraz inne pozostałe przychody operacyjne.

W strukturze dominuje dotacja celowa, która stanowi 42,59% przychodów ogółem. Na drugiej pozycji znajdują się przychody z działalności gospodarczej, które stanowią 38,81% a na trzeciej przychody z UE, które stanowią 17,34% w ogólnych przychodach. Kolejne pozycje zajmują pozostałe przychody operacyjne i finansowe.

W związku z realizacją zadań określonych w ustawie o jednostkach doradztwa rolniczego dotyczących działalności statutowej nieodpłatnej, usług odpłatnych oraz realizacji projektów unijnych poniesiono koszty według rodzajów w wysokości **15 545 018,11 zł.** co przedstawiono w tabeli *Wykonanie planu finansowego* część A.

Konsekwencją zmniejszenia dotacji przez Wojewodę Podlaskiego w 2009r. było otrzymanie dotacji celowej w niższej wysokości w 2011r.- zmniejszenie o 1 497 000 zł. w stosunku do lat poprzednich. Pomimo redukcji etatów (246 na 31.12.2011), a tym samym ograniczenia wydatków, wystąpił brak środków finansowych na realizację zadań statutowych w wysokości – **1 081 220,01 zł.**

Powyższy brak został pokryty środkami pozyskanymi z własnej działalności gospodarczej.

W strukturze kosztów poniesionych na realizację zadań działalności statutowej nieodpłatnej sfinansowanej dotacją celową **dominują koszty wynagrodzeń osobowych, które wyniosły 5 167 000 zł.** tj. 73,19% otrzymanych środków, w tym: **147 162,91 zł.** – nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Na drugiej pozycji występują koszty pochodnych od wynagrodzeń tj. składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wys. **920 000 zł.**, które stanowią 13,03% dotacji.

Przy średnim zatrudnieniu w 2011r. tj. 242,3 etatów (bez urlopów wychowawczych i bezpłatnych), **średnia płaca wynosi 1 785,85 zł.**

Wykonując usługi odpłatne związane z prowadzoną działalnością gospodarczą uzyskano dodatkowe środki finansowe, w tym na wynagrodzenia dla pracowników, które ogółem wynoszą **9 377 080,84 zł.**, co spowodowało wzrost średniej płacy do **3 174,41 zł.**

Poniesiono wydatki majątkowe w wysokości – **753 163,63 zł.** w tym na:

- utwardzenie dróg dojazdowych do gruntów rolnych czasowo wykorzystywanych na potrzeby targów i wystaw organizowanych przez PODR – 500 016,92 zł. (z projektu 371 190,81).
- remont lokalu biurowego w PZDR Białystok - 69 253,39 zł.
- zakup kopiarko - drukarki 7 sztuk dla PZDR-ów – 32 996,04 zł.
- zakup urządzenia wielofunkcyjnego ze stanowiskiem komputerowym – 17 744,00 zł.
- przeciwpożarowy system alarmowy w Ośrodku Szkoleniowym – 50 474,94 zł.
- przyczepę rolniczą PRONAR T653/2 – 23 662,50 zł.
- agregat uprawowy „KUHN” – 13 200,00 zł.
- siewnik Amazone – 4 000,00 zł.
- klimatyzator 2 szt – 7 500,00 zł.
- kocioł olejowy do PZDR Sokółka – 7 142,00 zł.

Stan środków finansowych na koniec roku sprawozdawczego wynosi **1 171 912,07zł.** w tym: środki ZFŚS, Studiów Doktoranckich, zabezpieczenie wykonania robót oraz projektu „Reorientacja”. Wysokość środków na rachunku bankowym pozwolą na pokrycie zobowiązań niewymagalnych zaciągniętych w 2011r., oraz:

- a) realizację projektu **„Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie”** własnymi środkami – zwrot z FAPA po rozliczeniu poszczególnych etapów (wartość całego projektu 1 746 250zł.),
- b) prefinansowanie innych projektów realizowanych przez PODR w Szepietowie,
- c) pokrycie braku środków z dotacji na usługi zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o jednostkach doradztwa w tym na wynagrodzenia i utrzymanie jednostki.

Podsumowując działalność Ośrodka w zakresie wykonania planu finansowego za rok obrotowy 2011 należy stwierdzić, że pomimo znacznego ograniczenia dotacji, sytuacja finansowa na dzień 31.12.2011r. jest zadowalająca. Działalność zamknęła się wynikiem finansowym dodatnim tj. – zyskiem w wysokości **1 009 501,33 zł. netto**.