

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO PODLASKIEGO OŚRODKA DORADZTWA
ROLNICZEGO W SZEPIETOWIE ZA 2015 ROK**

W 2015 roku dokonano korekty planu finansowego, która została zaopiniowana przez Społeczną Radę Doradztwa Rolniczego Uchwałą nr XIV-26-21/2015 z dnia 18 listopada 2015r. oraz zatwierdzona przez Zarząd Województwa Podlaskiego Uchwałą nr 93/1128/2015 z dnia 24 listopada 2015 r.

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 **17 159 987,92 zł**, na co składa się:

1. Dotacja celowa w wysokości - 8 794 076,09 zł w tym:

- **7 060 000,00 zł** wydatkowana wg. kosztów rodzajowych wykazanych w – Lp. II a „Koszty finansowane z dotacji celowej ogółem” części A Tabeli;
- **95 292,09 zł** wydatkowana na finansowanie i współfinansowanie pomocy technicznej w ramach PROW 2014-2020 - SIR wykazana w – Lp. II a „Koszty finansowane z dotacji celowej ogółem” części A Tabeli łącznie z ww. dotacją;
- **1 638 784,00 zł** przeznaczona na wydatki majątkowe tj. Budowa budynku modelowej przetwórci produktów rolnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą, w ramach „Podlaskiego Centrum Technologii Rolno – Spożywczych”

2. Środki (dotacja podmiotowa) otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w wysokości **200 000 zł** z przeznaczeniem na finansowanie działalności statutowej, na którą Ośrodek otrzymuje dotację celową w nie wystarczającej wysokości z Budżetu Państwa.

3. Środki otrzymane z Unii Europejskiej w wysokości - 1 446 513,55 zł w tym:

a) W 2014 r. została podpisana umowa z Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA w ramach działania 111 „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „Szkolenia w zakresie stosowania środków ochrony roślin z uwzględnieniem zasad integrowanej ochrony roślin w województwie podlaskim” na łączną kwotę 1 024 575,18 zł. Projekt zrealizowano w konsorcjum z Podlaską Izbą Rolniczą w okresie od 01.07.2014r. do 30.06.2015 r. w dwóch etapach. Drugi etap w 2015 r na kwotę **315 805,04 zł**;

b) Została zrealizowana umowa podpisana z Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA w ramach działania 111 „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „Dobre praktyki rolnicze na obszarach szczególnie narażonych na azotany pochodzenia rolniczego, tzn. OSN” w ramach konsorcjum, w skład którego wchodzi 11 podmiotów, z których CDR w Brwinowie jest konsorcjantem wiodącym. Realizacja przez Ośrodek na kwotę **279 834,23 zł**;

- c) Została zrealizowana kolejna umowa podpisana z Fundacją Programów Pomocy dla Rolnictwa FAPA w ramach działania **111 „Szkolenia zawodowe dla osób zatrudnionych w rolnictwie i leśnictwie”** objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 **„Integrowana produkcja roślin”** przez konsorcjanta wiodącego jakim jest CDR

w Brwinowie Oddział w Radomiu na łączną kwotę 2 630 620,94 zł. realizowana z 18 podmiotami wchodzącymi w skład konsorcjum. Okres realizacji od 01.09.2014 r. do 30.04.2015 r. w dwóch etapach. Drugi etap w 2015 r. na kwotę **19 548,09 zł**;

- d) Została zrealizowana umowa z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w ramach pomocy technicznej PROW na lata 2007-2013 o nazwie operacji **„Organizacja i obsługa prac Zespołu Doradczego PROW 2007-2013 w ramach zapewnienia nieodpłatnego doradztwa wnioskodawcom i beneficjentom PROW 2007-2013 w województwie podlaskim”** na kwotę **831 326,19 zł**.

4. Przychody z działalności komercyjnej - gospodarczej, zgodnie z art. 4 ust 4 ustawy o jdr w wysokości – 6 578 428,59 zł.

Przychód uzyskano między innymi z następujących usług:

- sporządzanie planów rolno-środowiskowych kwota - 939 016,41zł;
- usługi w ramach Cross - compliance – 35 300,00 zł;
- sporządzanie dokumentów do działań PROW 2007-2013 – 288 924,12 zł;
- rozliczanie podatku VAT w gospodarstwach rolnych – 436 824,00 zł;
- kursy i szkolenia- 71 580,00 zł;
- sporządzanie wniosków o dopłaty obszarowe - 593 405,38 zł;
- sporządzanie planów przedsięwzięć inwestycyjnych - 86 797,00 zł;
- organizacja targów (Wiosenne Targi Ogrodnicze, Jesienne Targi Ogrodnicze, Wystawa Zwierząt Hodowlanych, Dni Kukurydzy, Zielona Gala, Targi Budownictwa Wiejskiego, Targi Ogrodnicze „Jesień w sadzie i ogrodzie”,Targi „Las i My”) – 1 032 952,89zł;
- sprzedaż „Wiadomości Rolniczych” i reklam – 221 740,47 zł;
- sprzedaż noclegów i wyżywienia – 97 103,13 zł;
- sprzedaż produkcji roślinnej – 46 143,85 zł;
- sprzedaż CO – 95 267,77 zł;
- pozostała sprzedaż usług, najem składników majątkowych, sprzedaż w kawiarni, sprzedaż miodu i inne - 69 130,25 zł.

Znaczny przychód uzyskano z realizacji 14-tu umów zawartych z Województwem Podlaskim w ramach wsparcia przez Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013 (**KSOW**) – na kwotę **338 134,71 zł**,

Zrealizowano umowy zawarte z IUNiG PIB Puławy, Instytutem Zootechniki PIB w Krakowie oraz Instytutem Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich w Poznaniu na doświadczenia polowe (ziemniak, żyto, roślin pastewne, pszenżyto ozime, jare, doświadczenia z wapnem nawozowym i inne) oraz umowy z innymi podmiotami na łączną kwotę – **233 708,61 zł**.

Zrealizowano również dwie umowy podpisane z Instytutem Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej - Państwowym Instytutem Badawczym z siedzibą

w Warszawie na **dostarczanie i zbieranie danych rachunkowych dla potrzeb polskiego FADN na kwotę – 1 992 400,00 zł.**

5. Przychody finansowe (odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i lokatach) – **14 850,59 zł.**

6. Pozostałe przychody - 126 119,10 w tym:

- dopłaty obszarowe z ARiMR do posiadanych gruntów – 13 194,18 zł;
- zwrot kosztów wykorzystania własnych obiektów (hotelu, sal wykładowych) oraz przygotowania wyżywienia dla realizowanych projektów – 21 289,45 zł;
- wyłączność gastronomiczna – 24 390,25 zł;
- zwrot kosztów delegacji służbowych i materiałów przez Wojewodę Podlaskiego dotyczących szacowania strat spowodowanych warunkami atmosferycznymi (susza) – 41 913,43 zł;
- odszkodowania powypadkowe z zakładu ubezpieczeń, refundacja wynagrodzeń z PUP oraz inne przychody – 25 331,79 zł.

W strukturze dominują przychody z dotacji celowej, które stanowią 45,49%, na drugiej pozycji znajdują się przychody z działalności gospodarczej, które stanowią 42,38% przychodów ogółem, a na kolejnej przychody z UE, z wynikiem 9,32% w ogólnych przychodach. Pozostałe pozycje zajmują pozostałe przychody operacyjne i finansowe.

W związku z realizacją zadań działalności gospodarczej określonych w ustawie o jednostkach doradztwa rolniczego dotyczących działalności statutowej nieodpłatnej, usług odpłatnych oraz realizacji projektów unijnych poniesiono koszty według rodzajów w wysokości **15 496 308,09 zł**, co przedstawiono w tabeli *Wykonanie planu finansowego* część A.

Na wynagrodzenia osobowe wynikające z umów o pracę (bez nagród i umów zleceń) wydatkowano kwotę – **6 446 437,69 zł**, w tym na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe kwotę - 245 866,76 zł;

Powyższe wynagrodzenia w kwocie 926 221,26 zrefundowano z innych źródeł tj. z tytułu realizacji projektów oraz umów podpisanych na wykonanie określonych zadań odpłatnych.

Przy średnim zatrudnieniu w 2015 r. 235 etatów (bez urlopów wychowawczych i bezpłatnych) **średnia płaca wynosi 2 198,78 zł.**

Wykonując usługi odpłatne związane z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz realizując projekty UE uzyskano dodatkowe środki finansowe na wynagrodzenia, w tym na nagrody dla pracowników, które ogółem wynoszą **8 824 553,75 zł**, co spowodowało wzrost średniej płacy do **3 129,27 zł.**

Poniesiono wydatki majątkowe w wysokości – 1 686 673,73 zł

w tym na zakup:

- kosiarki samojezdnej – 12 357,72 zł;
- regałów do archiwum zakładowego – 24 858,90 zł;
- serwera do obsługi bazy programu „Płatnik” – 5 942,61 zł;
- rozpoczęto inwestycję polegającą na **Budowie budynku modelowej przetwórci produktów rolnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ramach „Podlaskiego Centrum Technologii Rolno – Spożywczych”**. Został zakończony pierwszy etap robót potwierdzony protokołem odbioru z dnia 27 listopada 2015 r. Wartość

- inwestycji finansowanej z dotacji otrzymanej z budżetu państwa wynosi - 1 638 784,00 zł;
- wkład ze środków własnych na ww. inwestycję pod nazwą „**Podlaskiego Centrum Technologii Rolno – Spożywczych**” wynosi – 4 730,50 zł.

Stan środków finansowych na koniec roku sprawozdawczego wynosi – **884 873,29 zł**. Zgromadzone środki finansowe na rachunku bankowym przeznaczone zostaną na pokrycie braku środków z dotacji na usługi zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o jednostkach doradztwa w tym na wynagrodzenia i utrzymanie jednostki oraz wydatki majątkowe.

Podsumowując działalność Ośrodka w zakresie wykonania planu finansowego za rok obrotowy 2015 należy stwierdzić, że przy stałej dotacji celowej nastąpił wzrost kosztów utrzymania Ośrodka ze względu na zwiększaną co roku kwotę minimalnego wynagrodzenia (wyrównanie dla ok. 133 pracowników) oraz wzrost stałych kosztów rzeczowych jednostki tj.: czynsz w czternastu PZDR - ach, energia elektryczna i inne koszty komunalne. Działalność zamknęła się zyskiem w wysokości – **24 895,83 zł**, który zwiększy fundusz statutowy Ośrodka.