

Załącznik nr 3 *1026/2015*
do uchwały nr.....
Zarządu Województwa Opolskiego
z dnia.....*24.01.2015*

**SAMORZĄDOWE OSOBY PRAWNE
UTWORZONE NA PODSTAWIE
ODRĘBNYCH USTAW**

Nazwa i adres jedenoski składającej informacji tel. 077 458 03 66, fax 077 402 92 09 NIP 704-25-09-152	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 roku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych	

(w złotych)

Wyszczególnienie	Przychody		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	6 900 000	3 582 794	51,93
Dotacje, w tym:			
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego			
- dotacje z budżetu państwa			
- pozostałe dotacje			
Pozostałe przychody, w tym:	170 000	116 570	68,01
- przychody finansowe	170 000	115 618	68,01
- pozostałe przychody operacyjne	0	952	
Zyski nadzwyczajne			
Razem przychody	7 070 000	3 699 364	52,33

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	555 000	258 416	46,57
Usługi obce	645 000	350 616	54,36
Podatki i opłaty	280 000	145 573	51,99
Wynagrodzenia	3 680 000	1 709 415	46,46
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	810 000	376 835	46,53
Amortyzacja	730 000	368 675	50,51
Pozostałe koszty rodzajowe	120 000	48 090	40,08
Pozostałe koszty operacyjne	0	7 500	
Koszty finansowe			
Straty nadzwyczajne			
Razem koszty	6 820 000	3 265 120	47,88

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	250 000	434 244	173,7
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		16 594	
Wynik finansowy netto	250 000	417 650	167,06

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki inwestycyjne	891 000	440 116	49,4
Źródła finansowania inwestycji, w tym:			
- środki własne	891 000	440 116	49,4
- kredyty i pożyczki			
- dotacje z budżetu województwa			
- środki europejskie			
- inne (wymienić jakie)			

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	966	1 998
w tym: wymagalne		
Zobowiązania	276 004	341 459
w tym: wymagalne		
Środki pieniężne	12 239 223	12 481 707

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Krac
Główny Księgowy

77/4029214
telefon

30.07.2015
data

DYREKTOR

inż. Edward Kinder
Kierownik jednostki

INFORMACJA
o przebiegu wykonania planu finansowego
za I półrocze 2015 roku

1.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu w pierwszym półroczu 2015 przeprowadził następującą ilość egzaminów praktycznych:

Lp		Egzaminy praktyczne	Egzaminy teoretyczne
1	Styczeń	3 050	2 466
2	Luty	2 953	2 693
3	Marzec	3 676	2 998
4	Kwiecień	3 363	2 678
5	Maj	3 304	2 770
6	Czerwiec	3 441	2 827
	Ogółem	19 787	16 432

Działalność egzaminacyjna jest naszą podstawową działalnością statutową. Egzaminy odbywają się w Ośrodku w Opolu oraz w Oddziale Kędzierzyn-Koźle. Przychód z prowadzonej działalności egzaminacyjnej wyniósł za okres 01- 06.2015 roku :
- 3 427 570 ,00 zł. (87,81 % Opole, 12,19 % Kędzierzyn-Koźle)

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu zrealizował założony plan finansowy na pierwsze półrocze 2015.

Wcześniejsze analizy oraz założenia do planu finansowego przewidywały spadek osób przystępujących do egzaminów, a w konsekwencji przychodów . Wprowadzone zmiany organizacyjne pozwoliły na wykonanie planu.

Dodatkowo realizowana jest działalność szkoleniowa, która przyczynia się do poprawy wskaźników ekonomicznych.

WORD przeprowadza kursy i szkolenia w zakresie : kierowania ruchem drogowym, zmniejszania liczby punktów karnych, szkolenia okresowe dla kierowców wykonujących transport drogowy.

Łączna ilość osób uczestnicząca w kursach organizowanych przez WORD w I półroczu 2015 wyniosła 443 , co daje przychód w wysokości 124 140,00,- zł.

Pozostałe przychody (najem pomieszczeń, obsługa egzaminów instruktorów) : 31 084,46 zł
Razem przychody z prowadzonej działalności operacyjnej wyniosły : 3 582 794,46 zł.

2.

W obecnej sytuacji ekonomicznej priorytetowe znaczenie mają działania utrzymujące koszty na niezmiennym poziomie oraz plan zakupów inwestycyjnych.

Szczegółową informację o wykonaniu planu przedstawia załącznik nr 1.

Znaczącym elementem w rachunku kosztów jest amortyzacja, wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia pracowników.

Koszty zrealizowane są zgodnie z planem finansowym.

Zrealizowany wynik finansowy brutto z działalności operacyjnej wynosi : 318 626,03 zł.

Przychody finansowe w wysokości 115 618,36 zł , które w całości przeznaczane są na działalność statutową Ośrodka pozwoliły na poprawienie wyniku.

Wynik finansowy został zrealizowany w wysokości netto : 417 650,39 zł

(167,06% planowanego)

Stan posiadanych środków finansowych pozwala na kontynuowanie działalności inwestycyjnej i statutowej Ośrodka bez zakłóceń.

3.

W pierwszym półroczu 2015 roku na wydatki inwestycyjne wydano kwotę : 440 116,02 zł z czego najważniejsze pozycje to :

- 3.1. Samochód ciężarowy do kat. C, C+E – 340 889,27 zł
- 3.2. Zjazd publiczny (droga dojazdowa) oddział Kędzierzyn-Koźle - 41 463,20 zł
- 3.3. Sprzęt komputerowy i modernizacja bieżącego – 30 350,25zł
- 3.4. Rozbudowa systemu monitoringu - 18 447,54 zł
- 3.5. Oprogramowanie i licencje – 3 119,19 zł
- 3.6. Wyposażenie – 5 846,57 zł

4.

W okresie sprawozdawczym na działania w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego wydatkowano kwotę : 62 426,22 zł, a w szczególności na :

- 4.1 . Wojewódzki Turniej Motoryzacyjny szkół ponadgimnazjalnych w Opolu - w dn. 17.04.2015
- 4.2 . Finał Wojewódzki Turnieju BRD szkół podstaw.i gimnazjalnych w Krośnicy - w dn. 16.05.2015
- 4.3 . Wojewódzki Turniej BRD dla Szkół Specjalnych - w dn. 21.05.2015
- 4.4 . Okręgowe Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK - w dn. 23.05.2015
- 4.5 . Międzyprzedszkolna Olimpiada „Torba Kangura” –bezpieczeństwo dzieci na drodze - w dn. 21.05.2015
- 4.6 . Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Opolu - w dn. 16.06.2015
- warsztaty szkoleniowe uczniów szkół ponadgimnazjalnych z udzielania pierwszej pomocy ofiarom wypadków drogowych
- 4.7 . Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Opolu
- dofinansowanie sprzętu i materiałów edukacyjnych do szkoleń: udzielanie pierwszej pomocy ofiarom wypadków drogowych
- 4.8. Materiały edukacyjne dla dzieci i młodzieży (kamizelki, opaski, wydawnictwa)
- 4.9. Warsztaty szkoleniowe i egzaminy dla uczniów na kartę rowerową
- 4.10. Warsztaty „Akademia Bezpiecznego Kierowcy”

Zgodnie z zapisem art.119 ustawy Prawo o ruchu drogowym, wydatki BRD stanowią bieżące koszty działalności statutowej WORD i wpływają na wynik finansowy bieżącego roku.

Cała kwota ujęta jest w rachunku wyników.

5.

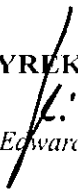
Główne kierunki działań planowanych przez jednostkę w drugim półroczu 2015 r skierowane będą na utrzymaniu ilości egzaminów na niezmiennym poziomie oraz zwiększenie standardów obsługi klientów Ośrodka.

Ponadto realizacja zadań o charakterze edukacyjnym w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego, ze szczególnym uwzględnieniem prawidłowego zachowania na drodze. W planie WORD szkolenia, imprezy, warsztaty skierowane do szerokiego grona odbiorców.

Zgodnie z ustawą o kierujących pojazdami od 04 stycznia 2016 r. wejdą w życie przepisy dotyczące szkoleń młodych kierowców (pomiędzy 4 a 8 miesiącem po uzyskaniu prawa jazdy) kursy reedukacyjne dla kierowców popełniających wykroczenia drogowe. Nowe zadania dla WORD spowodują wprowadzenie szeregu działań organizacyjnych jeszcze w tym roku w celu prawidłowości realizacji zadań statutowych na najwyższym poziomie.

Planowane zakupy zostaną zrealizowane zgodnie z planem.

DYREKTOR


inż. Edward Kinder

Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Łosiowie	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 roku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych	

Wyszczególnienie	Przychody (w złotych)		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	1 265 000,00	1 102 117,90	87,12%
Dotacje, w tym:	5 336 000,00	3 104 000,00	58,17%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego			
- dotacje z budżetu państwa	5 336 000,00	3 104 000,00	58,17%
Pozostałe przychody, w tym:	1 683 000,00	668 718,61	39,73%
- przychody finansowe	2 000,00	460,00	23,00%
- pozostałe przychody operacyjne	1 681 000,00	668 258,61	39,75%
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
Razem przychody	8 284 000,00	4 874 836,51	58,85%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	650 000,00	341 112,52	52,48%
Usługi obce	678 000,00	426 833,27	62,95%
Podatki i opłaty	121 000,00	56 778,31	46,92%
Wynagrodzenia	4 888 000,00	2 627 753,34	53,76%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 006 000,00	437 490,59	43,49%
Amortyzacja	191 000,00	67 492,35	35,34%
Pozostałe koszty rodzajowe	450 000,00	379 404,64	84,31%
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
Koszty finansowe	25 000,00	6 063,01	24,25%
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
Razem koszty	8 009 000,00	4 342 928,03	54,23%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	275 000,00	531 908,48	193,42%
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
Wynik finansowy netto w tym kwota 244 614,49 tys zł stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe pomniejszona o amortyzację z tego tytułu	275 000,00	531 908,48	193,42%

	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki inwestycyjne	330 000,00	250 000,00	75,76%
Zródła finansowania inwestycji, w tym:	330 000,00	250 000,00	75,76%
- środki własne			
- kredyty i pożyczki			
- dotacje z budżetu województwa	330 000,00		0,00%
- środki europejskie			
- inne (wymienić jakie) dotacja celowa na wydatki majątkowe z budżetu państwa		250 000,00	

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	278 456,10	662 282,95
w tym: wymagalne		
Zobowiązania	978 820,58	904 073,51
w tym: wymagalne		
Środki pieniężne	27 357,59	253 789,42

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy telefon

Iwona Sobocińska

16.07.2015
data

1

Zastępca Dyrektora
Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego
Kierownik jednostki
Dariusz J. Sitko
Zastępca Dyrektora

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Opolskiego Ośrodka Doradztwa Rolniczego za I półrocze 2015r.

Uwzględniając rozwój gospodarki rynkowej procesy zarządzania Ośrodkiem wymagają nowych organizacyjnych rozwiązań. Znaczna zmienność warunków działania oraz wzrastająca konkurencja czyni podejmowanie decyzji dotyczących celów i zadań określonych ustawą o jednostkach doradztwa rolniczego coraz bardziej skomplikowanym procesem. Podejmowane decyzje muszą być oparte na racjonalnych przesłankach, w celu wyeliminowania błędów, w ich podejmowaniu.

Analizując wykonanie planu za I półrocze 2015r. w stosunku do planu rocznego należy stwierdzić, że przychody ogółem zostały wykonane w 58,85%, w tym z prowadzonej działalności gospodarczej w 87,12%, z otrzymanej dotacji w 58,17% z czego otrzymana dotacja za I półrocze 2015 r. obejmuje także dotację celową na wydatki majątkowe w kwocie 250 tys. zł, natomiast pozostałe przychody wykonano w 39,73%.

Dokonując porównania wykonania kosztów ogółem za I półrocze 2015r. należy stwierdzić, że osiągnięto koszty w wysokości 4 342 928,03 zł co stanowi 54,23% planu. Najwyższy wskaźnik wykonania w stosunku do planu bo 84,31 % uzyskano w pozostałych kosztach rodzajowych na które składają się podróże służbowe, pozostałe koszty i świadczenia na rzecz pracowników, i jest wynikiem dokonanego odpisu r na ZFŚS i zwiększonymi podróżami pracowników w zakresie realizacji zadań merytorycznych. Fundusz płac – wynagrodzenia zrealizowano w 53,76%, a ich udział w strukturze kosztów wynosi 60,51%.

Zysk brutto wyniósł 531 908,48 zł jednak w nim zawiera się kwota 244 614,49 stanowiąca kwotę dotacji celowej na wydatki majątkowe pomniejszona o amortyzację z tego tytułu. Zatem zysk wynosi 287 293,99 zł a jego wielkość wraz z upływem czasu będzie się proporcjonalnie zmniejszać, by na koniec roku osiągnąć wielkość zaplanowaną.

Dotację celową na wydatki majątkowe w stosunku do planu zrealizowano w 75,76%.

Wzrosły należności i ich wartość wynosi 662 282,95 zł (prawidłowość, która występuje co roku – w tym dłużnik Agencja Modernizacji i Restrukturyzacji Rolnictwa). Zobowiązania wyniosły 904 073,51 zł, a środki pieniężne 253 789,42 zł.

Porównując plan założony na 2015r. z wykonaniem za 6 miesięcy 2015r., należy zauważyć, że tak po stronie przychodów jak i po stronie kosztów przebiega on prawidłowo. Przychody osiągnęły wskaźnik 58,85%, a koszty 54,23%.

Podając powyższe stwierdzenia uważam, że Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego, pomimo trudnej sytuacji budżetu państwa planowo realizuje zadania rzeczowo i finansowo, i nie ma zagrożeń aby do końca roku założony plan rzeczowy i finansowy nie został wykonany.