

UCHWAŁA NR 937/19
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Z DNIA 7 SIERPNI 2019 r.

W SPRAWIE:

Przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za pierwsze półrocze 2019 roku.

NA PODSTAWIE:

art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869) oraz uchwały Nr XXI/381/12 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2012 roku w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury oraz innych samorządowych osób prawnych, uchwała się co następuje:

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za **pierwsze półrocze 2019 roku** stanowiące **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEMARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

RENATA JANIK

Uzasadnienie

do uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za pierwsze półrocze 2019 roku.

Zgodnie z treścią art. 265 pkt 1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869) jednostki, o których mowa w art. 9 pkt 10, 13 i 14 dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego, przedstawiają właściwemu zarządowi jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 lipca roku budżetowego – informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze, uwzględniając w szczególności stan należności i zobowiązań w tym wymagalnych.

Zakres i formy informacji o przebiegu wykonania planów finansowych dla Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach wynika z Uchwały Nr XXI/381/12 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2012 roku w sprawie ustalenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury oraz innych samorządowych osób prawnych.

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą Nr 132/19 z dnia 16 stycznia 2019 roku zatwierdził plan finansowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2019 rok.

Zgodnie z Uchwałą Sejmiku Nr XXI/381/12 oraz na podstawie Uchwały Zarządu Nr 132/19 stwierdza się, że przedłożone sprawozdanie za pierwsze półrocze 2019 roku spełnia warunki z w/w Uchwał.

W okresie od przyjęcia planu finansowego na 2019 rok nie zaistniały żadne zmiany, a przebieg wykonania jest zgodny z założeniami.



ISO 9001:2015



**Sprawozdanie
z wykonania planu
finansowego
Wojewódzkiego Ośrodka
Ruchu Drogowego
w Kielcach
na dzień 30.06.2019 roku.**

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO**

ul. Domaszowska 141b

25-420 KIELCE

tel. 41-368-03-50 do 52; 41-368-10-21

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki - WORD Kielce
za okres 01.01.2019 - 30.06.2019 r.**

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W KIELCACH

w złotych					
Lp.	Treść	Plan na 2019r.	Plan po zmianach na 2019r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	% realiz. (kol. 5/4)
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓŁEM	8 660 000,00	8 660 000,00	3 399 104,29	39,25
I.	Przychody z działaln.podst.	7 510 000,00	7 510 000,00	3 259 070,51	43,40
1.	z opłat za przepr.egzamin.	7 170 000,00	7 170 000,00	3 056 280,00	42,63
2.	z opłat za szkolenia	300 000,00	300 000,00	179 890,00	59,96
3.	z tyt.czynszów, dzierżaw, reklam	39 000,00	39 000,00	21 107,62	54,12
4.	pozostałe przychody	1 000,00	1 000,00	1 792,89	179,29
5.	zmiana stanu produktów				0,00
II.	Przychody finansowe	150 000,00	150 000,00	70 204,76	46,80
III.	Pozostałe przychody operacyjne	1 000 000,00	1 000 000,00	69 829,02	6,98
IV.	Zyski nadzwyczajne				0,00
	KOSZTY OGÓŁEM	8 988 358,01	8 988 358,01	3 405 466,75	37,89
V.	Koszty wg układu			3 404 559,25	
Va	Koszty w ukł. kalkulacyjnym			3 404 559,25	0,00
1.	koszty działalności podstawowej			2 803 322,53	0,00
2.	koszty działalności pomocniczej			111 602,38	0,00
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu			489 634,34	0,00
Vb	Koszty w układzie rodzajowym	7 765 000,00	7 765 000,00	3 443 046,49	44,34
1.	zużycie materiałów i energii	565 000,00	565 000,00	223 713,47	39,60
	a) paliwo	250 000,00	250 000,00	102 686,89	41,07
	b) zakupy materiałów biurowych	60 000,00	60 000,00	16 936,27	28,23
	c) energia elektr., c.o., woda	165 000,00	165 000,00	66 244,51	40,15
	d) pozostałe koszty	90 000,00	90 000,00	37 845,80	42,05
2.	usługi obce	542 000,00	542 000,00	214 494,13	39,57
	a) naprawy i remonty samochodów	70 000,00	70 000,00	32 292,53	46,13
	b) remonty budynków i budowli	65 000,00	65 000,00	4 968,25	7,64
	c) informatyczne, telekomunikacyjne, pocztow	244 000,00	244 000,00	110 326,15	45,22
	d) pozostałe	163 000,00	163 000,00	66 907,20	41,05
3.	podatki i opłaty	95 000,00	95 000,00	45 982,78	48,40
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, zlec)	4 600 000,00	4 600 000,00	2 054 982,30	44,67
	a) wynagrodzenia - administracji			373 434,95	#DZIEL/0!
	b) wynagrodzenia - obsługi			728 245,32	#DZIEL/0!
	c) wynagrodzenia - egzaminatorów			953 302,03	#DZIEL/0!
5.	świad.na rzecz prac.i pochodne	1 060 000,00	1 060 000,00	485 233,22	45,78
6.	amortyzacja	800 000,00	800 000,00	392 481,24	49,06
7.	pozostałe koszty	103 000,00	103 000,00	26 159,35	25,40
	a) koszty ubezp.OC i majątkowe	53 000,00	53 000,00	14 632,00	27,61
	b) podróże służbowe	5 000,00	5 000,00	207,59	4,15
	c) pozostałe	45 000,00	45 000,00	11 319,76	25,16
VI.	Koszty finansowe				0,00
VII.	Pozostałe koszty operacyjne	880 000,00	880 000,00	907,50	0,10
VIII.	Koszty (Wydatki) BRD	343 358,01	343 358,01	99 239,89	0,00

IX.	Straty nadzwyczajne				0,00
X.	Wynik (przychody - koszty)	15 000,00	15 000,00	-6 362,46	-42,42
XI.	Obciążenia wyniku finans.	9 500,00	9 500,00	1 312,00	13,81
XII.	Wynik netto	5 500,00	5 500,00	-7 674,46	-139,54

XIII.	Nakłady na inwestycje	1 030 000,00	1 030 000,00	113 321,00	11,00
1.	finan. ze śr. unijnych			0,00	0,00
2.	finansowane z własnych środków	1 030 000,00	1 030 000,00	113 321,00	11,00

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Plan na 2019r.	Stan na 01.01.2019r.	Stan na 30.06.2019r.	zmiana (kol. 5-3)
1	2	3	4	5	6
I.	Zatrudnienie	65	64	62	-3,00
	<i>Etaty</i>	61,5	60,75	59,25	-2,25
1.	administracja	9,50	9,50	9,50	0,00
2.	obsługa	28,00	26,75	26,00	-2,00
3.	egzaminatorzy	24,00	24,5	23,75	-0,25

Dane uzupełniające o stanie: należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2019r.	Stan na 30.06.2019r.	zmiana (kol. 4-3)
1	2	3	4	5
I.	Należności ogółem (1+2+3+4)	391,74	2 474,07	2 082,33
	<i>w tym wymagalne</i>			
1.	z tytułu opłat za egzaminy			
2.	z tytułu opłat za szkolenia			0,00
3.	z tytułu wynajmu reklam i dzierżaw		1 714,53	1714,53
4.	pozostałe	391,74	759,54	367,80
II.	Zobowiązania ogółem (IIa+IIb)	318 058,38	276 859,81	-41 198,57
	<i>w tym wymagalne</i>			
II.a	Zobowiązania (1+2+3+4)	318 058,38	276 859,81	-41 198,57
1.	z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
2.	z tyt. podatków	35 258,00	30 925,72	-4 332,28
3.	z tyt. ZUS	144 384,63	138 501,34	-5 883,29
4.	pozostałe	138 415,75	107 432,75	-30 983,00
II.b	Zobowiązania finansowe (1+2)			
1.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe krótkoterm.			
2.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe długoterm.			
III.	Środki pieniężne	12 098 128,64	12 042 109,93	-56 018,71

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2018r.	Wykonanie na 30.06.2019r.	zmiana (kol. 4-3)
1	2	3	4	5
I. Wskaźniki płynności i zadłużenia				
1.	Wskaźnik płynności i zadłużenia aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	26,56	4,30	-22,26
2.	Wskaźnik udziału zobowiązań wymagaln. w zobowiąz. ogółem	0,00	0,00	0,00
3.	Wskaźnik stanu zobowiązań do łącznych kosztów	6,22	8,13	1,91
II. Wskaźniki gospodarowania majątkiem				
1.	Rotacja należności (w dniach) przeciętny stan należności/przychody ze sprzedaży X 365 dni	0,00	0,00	0,00
2.	Rotacja zobowiązań (w dniach) zob. z tyt. dostaw i usług/koszty działalności operacyjnej - amort.	5,20	0,90	-4,30
III. Wskaźnik rentowności sprzedaży netto				
	Wynik netto x 100% / przychody ogółem	4,29	-0,20	-4,49

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

19.07.2019

data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Zielen
podpis

Dyrektor Jednostki

2019-07-29

data

DYREKTOR

Grzegorz Dawid
podpis

Dyrektor Departamentu

.....

data/podpis

**Sprawozdanie
z wykonania planu finansowego
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach za I półrocze 2019 r.**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r.

Przychody

Przychody Ośrodka zostały zrealizowane w wys. 3 399 104,29 zł. co stanowi 39,25% planu rocznego i 93,77% zaplanowanych przychodów na I półrocze 2019r. Przychody według poszczególnych źródeł i tytułów uzyskania obrazuje poniższa tabela:

lp.	przychody ogółem	I kwartał		II kwartał		razem	
		plan	wykonanie	plan	wykonanie	plan	wykonanie
I.	przychody z działalności podstawowej	1 735 000	1 600 087,00	1 805 000	1 658 983,51	3 540 000	3 259 070,51
1.	z opłat za egzaminy	1 650 000	1 487 985,00	1 720 000	1 568 295,00	3 370 000	3 056 280,00
2.	z opłat za szkolenia	75 000	100 120,00	75 000	79 770,00	150 000	179 890,00
3.	z tytułu czynszów	10 000	10 754,00	10 000	10 353,62	20 000	21 107,62
4.	pozostałe przychody		1 228,00		564,89	0	1 792,89
II.	przychody finansowe	35 000	37 799,81	40 000	32 404,95	75 000	70 204,76
III.	pozostałe przychody operacyjne	5 000	0,00	5 000	69 829,02	10 000	69 829,02
IV.	zyski nadzwyczajne					0	0,00
Razem:		1 775 000	1 637 886,81	1 850 000	1 761 217,48	3 625 000	3 399 104,29

W I połowie 2019 r. przeprowadziliśmy 29 041 egzaminów (42,64% planu rocznego oraz 89,06% planu półrocznego) na różne kategorie prawa jazdy i jest to 5 142 egzaminów mniej w stosunku do tego samego okresu roku poprzedniego. Zrealizowano 10 969 egzaminów teoretycznych i 18 072 egzaminów praktycznych w tym 2 625 egzaminów na ciężkie kategorie C, C+E i D.

Działalność szkoleniowa to kursy dla osób redukujących ilość punktów karnych, kursy dla osób kierujących ruchem drogowym, kursy reedukacyjne w zakresie problematyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii oraz kurs dla kierowców wykonujących transport. Przychody z tej działalności to kwota 179 890,- zł. tj. 59,96% planu rocznego.

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO**

ul. Domaszowska 141b

25-420 KIELCE

tel. 41-368-03-50 do 52: 41-368-10-21

Przychody finansowe zostały zrealizowane w wysokości 46,8% planu. Pozostałe przychody operacyjne zostały zrealizowane w wysokości 69 829,02 zł co stanowi 6,98% planu.

Przychody zostały osiągnięte na niższym poziomie niż zakładano z powodu mniejszej liczby kursantów przystępujących do egzaminów na prawo jazdy.

Koszty

W I połowie 2019r. WORD Kielce poniósł koszty rodzajowe w wysokości 3 443 046,49 zł. co stanowi 44,34% planowanych kosztów rocznych oraz koszty operacyjne w wysokości 907,50 zł. Koszty według rodzaju obrazuje poniższa tabela:

Lp.	koszty wg. rodzaju	PLAN	wykonanie do 30.06.2019r.	% wykonania
1.	Amortyzacja środków trwałych	800 000	392 481,24	49,06
2.	Zużycie materiałów	400 000	157 468,96	39,37
3.	Zużycie energii, c.o., woda	165 000	66 244,51	40,15
4.	Inne usługi obce	542 000	214 494,13	39,57
5.	Wynagrodzenia	4 600 000	2 054 982,30	44,67
6.	Narzuty na wynagrodzenia – ZUS	880 000	368 788,47	41,91
7.	Świadczenia dla pracowników	80 000	20 559,35	25,70
8.	Podatki i opłaty	95 000	45 982,78	48,40
9.	Koszty reprezentacji	30 000	4 972,22	16,57
10.	Koszty delegacji	5 000	207,59	4,15
11.	Odpisy na ZFSS	100 000	95 885,40	95,89
12.	Pozostałe koszty	68 000	20 979,54	30,85
	RAZEM:	7 765 000	3 443 046,49	44,34

Największą pozycję kosztów rodzajowych stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wyniosły one 2 054 982,30 zł co stanowi 44,67% kosztów rocznych.

Dużą pozycję stanowią zużycie materiałów i energii oraz usługi obce. W pozycji materiałów główny koszt to zakup paliw, na które zostało wydane 102 686,89zł., co stanowi 41,07% planowanych kosztów rocznych.

W pozycji usługi obce wykonanie wyniosło 39,57% planu rocznego. Największe wydatki dotyczące kosztów usług obcych to opłaty za korzystanie z systemu teleinformatycznego, telefonów i poczty. Wyniosły one 110 326,15zł.

Różnica ujęta w rozliczeniach międzyokresowych kosztów w wys. 38 487,24 zł., pomiędzy kosztami w układzie rodzajowym a kosztami w układzie kalkulacyjnym wynika z tego, iż w kosztach w układzie rodzajowym ujmuje się wszystkie koszty poniesione w danym okresie a w kosztach w układzie kalkulacyjnym nie ujmuje się kosztów innych okresów. W tym układzie zapisywane są tylko koszty danego okresu.

Koszty zostały poniesione w mniejszej niż zakładano wysokości przede wszystkim z powodu ograniczenia przychodów spowodowanych mniejszą niż zakładano liczbą zdających egzaminy.

Nakłady inwestycyjne

Wszystkie nakłady inwestycyjne, zakupy środków trwałych oraz inne wydatki realizowane są zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych i finansowane tylko ze środków własnych.

Na 2019r. zaplanowano wydatki inwestycyjne na łączną kwotę 1 030 000,- zł. W pierwszej połowie 2019 roku zrealizowano inwestycje na kwotę 113 321,- zł. tj. zakupiono dwa samochody osobowe Hyundai i20 na łączną kwotę 106 141,- zł. oraz dwa zestawy monitorujące przebieg egzaminu na łączną kwotę 7 180,- zł.

Zysk finansowy

Za I półrocze 2019r. wynik finansowy wynosi minus 7 674,46 zł.

W związku ze spadkiem osób przystępujących do egzaminów, spowodowanego m.in. niżej demograficznym, zostało ograniczone zatrudnienie z 60,75 etatu na dzień 01.01.2019r. do 59,25 etatu na dzień 30.06.2019r. dostosowując zatrudnienie do wysokości zapotrzebowania rynku na usługi egzaminacyjne. Ograniczono również pozostałe koszty funkcjonowania Ośrodka.

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO**

ul. Domaszowska 141b
25-420 KIELCE
tel. 41-368-03-50 do 52; 41-368-10-21

Stan należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania regulowane są w wymaganych terminach. Ośrodek nie posiada przeterminowanych ani zobowiązań ani należności. Tytuły należności i zobowiązań obrazuje poniższa tabela:

lp.	nazwa tytułu	stan		
		należności	zobowiązań	w tym wymagalnych
1	rozrachunki z pracownikami	500,00		
2	rozrachunki z odbiorcami	1 714,53		
3	rozrachunki z dostawcami		36 993,31	
4	rozrachunki z budżetem		29 267,00	
5	rozliczenie VAT		790,72	
6	ZUS		139 369,34	
7	pozostałe rozrachunki zewnętrzne	259,54	70 439,44	
RAZEM:		2 474,07	276 859,81	

Ośrodek posiada płynność finansową.

Z analizy wskaźnikowej działalności Ośrodka wynika, że wskaźnik rentowności za I półrocze 2019r. wynosi minus 0,20%. Wskaźniki płynności i zadłużenia są poprawne.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Zieleń

DYREKTOR

Czesław Dawid