

Załącznik nr 3
do uchwały nr.....2670/2012.....
Zarządu Województwa Opolskiego
z dnia.....27 sierpnia 2012.....

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

Nazwa i adres jednoski składającej informację Opolski Ośrodek Doradztwa Rolniczego w Łosiowie	Adresat Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2012 roku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury i samorządowych osób prawnych utworzonych na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych	

Wyszczególnienie	(w złotych)		
	Plan	Przychody Wykonanie	% wykonania
Przychody z prowadzonej działalności	7 697 000,00	4 425 786,69	57,50%
Dotacje, w tym:	4 906 000,00	2 831 000,00	57,70%
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego			
- dotacje z budżetu państwa	4 906 000,00	2 831 000,00	57,70%
Pozostałe przychody, w tym:	2 791 000,00	1 594 786,69	57,14%
- przychody finansowe	5 000,00	5 837,52	116,75%
- pozostałe przychody operacyjne	2 786 000,00	1 588 949,17	57,03%
Zyski nadzwyczajne			
Razem przychody	7 697 000,00	4 425 786,69	57,50%

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	600 000,00	377 865,61	62,98%
Usługi obce	500 000,00	323 006,27	64,60%
Podatki i opłaty	170 000,00	41 617,70	24,48%
Wynagrodzenia	4 941 000,00	2 534 005,35	51,29%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	902 000,00	584 758,81	64,83%
Amortyzacja	153 000,00	65 108,08	42,55%
Pozostałe koszty rodzajowe	406 000,00	205 265,71	50,56%
Pozostałe koszty operacyjne			
Koszty finansowe	20 000,00	4 688,20	23,44%
Straty nadzwyczajne			
Razem koszty	7 692 000,00	4 136 315,73	53,77%

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	5 000,00	289 470,96	5789,42%
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
Wynik finansowy netto	5 000,00	289 470,96	5789,42%

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki inwestycyjne			
Zróżła finansowania inwestycji, w tym:			
- środki własne			
- kredyty i pożyczki			
- dotacje z budżetu województwa			
- środki europejskie			
- inne (wymienić jakie)			

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności	181 711,54	223 975,34
w tym: wymagalne	0,00	0,00
Zobowiązania	91 126,06	44 082,57
w tym: wymagalne	0,00	0,00
Środki pieniężne	4 259,06	8 909,51

GLÓWNY KSIĘGOWY
Główny Księgowy

603 868 360
telefon

30.07.2012
data

Kierownik jednostki

Część tabelaryczna wykonania planu finansowego na 30.06.2012r. Opolskiego
Ośrodka Doradztwa Rolniczego z siedzibą w Łosiu

Część A

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012r.	Wykonanie na 30.06.2012r.	% wykonania	struktura
		w tysiącach zł			
1	2	3	4		
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	7697	4425	57,49%	100,00%
1.	Dotacje z budżetu państwa, w tym:	4906	2831	57,70%	63,98%
1.1	celowe	4906	2831	57,70%	63,98%
2.	Środki otrzymane od pozostałych jedn. zaliczanych do sektora finansów publicznych	1026	482	46,98%	10,89%
2.1.	Instytut Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej – Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie	849	463	54,53%	10,46%
2.2.	UMWO - RSKSOW	177	19	10,73%	0,43%
3.	Środki otrzymane z UE	0	0		
3.1	Wojewódzki Urząd Pracy w Opolu				
3.2	Fundacja Programów Promocyjnych dla Rolnictwa FAPA				
4.	Przychody finansowe	5	6	120,00%	0,14%
4.1	dywidendy i udziały w zysku				
4.2	odsetki	5	6	120,00%	0,14%
4.3	inne				
5.	Przychody z działalności gosp.	1760	1106	62,84%	24,99%
6.	Pozostałe przychody				
II.	KOSZTY OGÓŁEM	7692	4138	53,80%	100,00%
1.	Koszty wg rodzaju	7672	4133	53,87%	99,88%
1.1	amortyzacja	153	65	42,48%	1,57%
1.2	materiały i energia	600	378	63,00%	9,13%
1.3	remonty				
1.4	pozostałe usługi obce	500	323	64,60%	7,81%
1.5	podatki i opłaty, z tego	170	42	24,71%	1,01%
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT	96	5	5,21%	0,12%
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego	74	35	47,30%	0,85%
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów				
1.5.4	opłaty urzędowe				
1.5.5	wpłaty na PFRON		2		0,05%
1.6	wynagrodzenia	4941	2534	51,29%	61,24%
1.6.1	osobowe	4505	2381	52,85%	57,54%
1.6.2	pozostałe	436	153	35,09%	3,70%
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	902	586	64,97%	14,16%
1.7.1	składki na ubezpieczenia społ.	692	404	58,38%	9,76%
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	70	30	42,86%	0,72%
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych				
1.7.4	świadczenia socjalne	140	152	108,57%	3,67%
1.7.5	inne				

1.8	pozostałe	406	205	50,49%	4,95%
2.	Koszty finansowe	20	5	25,00%	0,12%
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	20	5	25,00%	0,12%
2.2	inne				
3.	Pozostałe koszty				
Ila.	KOSZTY FINANSOWE Z DOTACJI CELOWEJ OGÓŁEM	4906	2831	57,70%	100,00%
1.	Koszty wg rodzaju	4906	2831	57,70%	
1.1	amortyzacja				
1.2	materiały i energia	424	278	65,57%	9,82%
1.3	remonty				
1.4	pozostałe usługi obce	354	238	67,23%	8,41%
1.5	podatki i opłaty, z tego	0	0		
1.5.1	podatek akcyzowy i VAT				
1.5.2	podatki stanowiące źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego				
1.5.3	opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów				
1.5.4	opłaty urzędowe				
1.5.5	wpłaty na PFRON				
1.6	wynagrodzenia	3490	1996	57,19%	70,51%
1.6.1	osobowe				
1.6.2	pozostałe				
1.7	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	638	319	50,00%	11,27%
1.7.1	składki na ubezpieczenia społ.	583	297	50,94%	10,49%
1.7.2	składki na Fundusz Pracy	55	22	40,00%	0,78%
1.7.3	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych				
1.7.4	świadczenia socjalne				
1.7.5	inne				
1.8	pozostałe				
2.	Koszty finansowe	0	0	0,00%	0,00%
2.1	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				
2.2	inne				
3.	Pozostałe koszty				
III.	WYNIK I-II (zysk/strata)	5	287		
IV.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego				
1.	podatek dochodowy od osób prawnych				
V.	Wynik netto	5	287		
VI.	Wydatki majątkowe	100	0	0,00%	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Stanisław Zabinski



Część B. Dane uzupełniające

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31 grudnia 2011r.	Plan na dzień 31 grudnia 2012r.	wykonanie na dzień 30 czerwca 2012r.
		w tysiącach złotych		
1	2	3	4	5
I.	AKTYWA	379	285	990
1.	AKTYWA TRWAŁE			
1.1.	Należności długoterminowe, w tym:			
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
1.2.	Akcje i udziały			
2.	AKTYWA OBROTOWE	279	285	990
2.1.	Zapasy	32	5	13
2.2.	Środki pieniężne	125	170	753
2.3.	Należności krótkoterminowe, w tym:	122	110	224
	- należności z tytułu udzielonych pożyczek, w tym:			
	- jednostkom podsektora rządowego			
	- jednostkom podsektora samorządowego			
	- jednostkom spoza sektora finansów publicznych			
2.4.	Akcje i udziały			
II.	ZOBOWIĄZANIA według wartości nominalnej	300	180	270
1.	Papiery wartościowe			
2.	Kredyty i pożyczki, w tym zaciągnięte od:	300	180	270
	- jednostek podsektora rządowego			
	- jednostek podsektora samorządowego			
	- jednostek spoza sektora finansów publicznych	300	180	270
3.	Depozyty			
4.	Zobowiązania wymagalne			
III.	LICZBA ZATRUDNIONYCH (w przeliczeniu na pełne etaty)	130	120	120

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Stanisław Zabinski



ANALIZA WYKONANIA PLANU ZA I PÓLROCZE 2012R.

Dokonując analizy planu finansowego za I półrocze 2012r. i porównując go z planem finansowym rocznym należy stwierdzić, że po stronie przychodów osiągnięto kwotę 4425,00 tys zł co stanowi 57,49% przychodów planu rocznego, przy czym otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa stanowiła 57,70% przychodów z tego tytułu. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w tym Instytutu Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej-Państwowy Instytut Badawczy w Warszawie oraz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego (RSKSOW) zamknęły się kwotą 482,00 tys zł. Ich udział wynosił 46,98% przy czym przychody otrzymane z Instytutu Ekonomiki Rolnictwa i Gospodarki Żywnościowej wynosiły 463,00 tys zł, co stanowi 54,53%, a środki otrzymane z UMWO (RSKSOW) 19,00 tys zł co stanowi 10,73%, planowanych przychodów z tego tytułu. Przychody finansowe zamknęły się kwotą 6,00 tys zł i przekroczyły plan roczny. Przychody z działalności gospodarczej osiągnięto na poziomie 62,84% planowanych przychodów z działalności gospodarczej, osiągając kwotę 1106,00 tys zł.

Dokonując analizy struktury przychodów można stwierdzić, że zmniejsza się w planie udział przychodów z dotacji celowej z poziomu 65,55% uzyskanego w porównywalnym okresie 2011r. do 63,98%, w roku 2012, zwiększa się natomiast udział w środkach otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych z poziomu 9,79% uzyskanego w porównywalnym okresie 2011 do 10,89% w 2012r. oraz poziomu przychodów z działalności gospodarczej z 22,78% w porównywalnym okresie 2011r. do 24,99% w roku 2012.

Za pierwszych sześć miesięcy poniesiono koszty ogółem w wysokości 4138,00 tys zł co stanowi 53,80% kosztów rocznych ogółem. Kształtowały się one w przedziale od 25,00%-koszty finansowe do 53,87%-koszty rodzajowe. W kosztach rodzajowych najwyższy % wykonania mają koszty poniesione na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia i wynoszą 586,00 tys zł, co stanowi 64,97% planu na rok 2012r. w tym obszarze. Ich udział w strukturze kosztów osiągnął 14,16%. Fundusz płac wyniósł 2534,00 tys zł i stanowi 51,29% planu rocznego. Udział wynagrodzeń w strukturze kosztów stanowi 61,24%. Koszty rodzajowe kształtują się zatem proporcjonalnie do uzyskanych przychodów, a otrzymana dotacja w wysokości 2831,00 tys zł sfinansowała ponoszone koszty na działalność statutową, natomiast pozostałe koszty pokrywane były z pozostałych rodzajów działalności. Dotację wykorzystano w 100% na następujące rodzaje kosztów:

- Materiały i energię – 278,00 tys zł
- Pozostałe usługi obce – 238,00 tys zł
- Wynagrodzenia – 1996,00 tys zł
- Ubezpieczenia społeczne – 319,00 tys zł

Osiągnięto zatem dodatni wynik finansowy.

Na 30.06.2012 r. aktywa wyniosły 990,00 tys zł na co składają się aktywa obrotowe, w tym środki pieniężne, należności krótkoterminowe, zapasy. Aktywa są wyższe od planowanych na 31.12.2012 o 705 tys zł. Zobowiązania wynoszą 270,00 tys zł. Różnica między aktywami a zobowiązaniami wynosi 720,00 tys zł.

Ośrodek na koniec drugiego kwartału zmniejszył zatrudnienie do planowanych 120 etatów.

Podjęte działania oraz przewidywane prognozy pozwalają sądzić, że roczny plan finansowy ośrodka zostanie zrealizowany zarówno po stronie przychodów oraz kosztów, przy zachowaniu płynności finansowej.

~~GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Stanisław Zabinski~~

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Z.', written over a faint, illegible stamp.

Nazwa i adres jednostki składającej informację	Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego 45-233 Opole, ul. Oleska 127 tel. 077 458 03 88, fax 077 402 92 09 NIP 754-25-09-152	Adresat	Zarząd Województwa Opolskiego
Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2012 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	7 050 000	3 892 615	55,21
Dotacje, w tym:			
- dotacje z budżetu Województwa Opolskiego			
- dotacje z budżetu państwa			
Pozostałe przychody, w tym:			
- przychody finansowe			
- pozostałe przychody operacyjne			
Zyski nadzwyczajne			
Razem przychody	7 050 000	3 892 615	55,21

Wyszczególnienie	Koszty		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Zużycie materiałów i energii	580 000	292 510	50,43
Usługi obce	690 000	347 444	50,35
Podatki i opłaty	220 000	114 215	51,92
Wynagrodzenia	3 600 000	1 790 468	49,74
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	670 000	383 776	57,28
Amortyzacja	1 000 000	456 411	45,64
Pozostałe koszty rodzajowe	90 000	48 797	54,22
Pozostałe koszty operacyjne			
Koszty finansowe			
Straty nadzwyczajne			
Razem koszty	6 850 000	3 433 621	50,13

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wynik finansowy brutto	200 000	458 994	229,50
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego			
Wynik finansowy netto	200 000	458 994	229,50

Wyszczególnienie	Wynik finansowy		
	Plan	Wykonanie	% wykonania
Wydatki inwestycyjne	3 104 000	314 371	10,13
Zróżdła finansowania inwestycji, w tym:			
- środki własne	3 104 000	314 371	10,13
- kredyty i pożyczki			
- dotacje z budżetu województwa			
- środki europejskie			
- inne (wymienić jakie)			
WYDATKI BUD	1 20 000	80 654	67,21

Należności, zobowiązania, środki pieniężne	Stan na	
	1 stycznia	30 czerwca
Należności		
w tym: wymagalne		
Zobowiązania		
w tym: wymagalne		
Środki pieniężne	9 371 298	10 030 350

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Bożena Krac* 77/4029214

Główny Księgowy telefon

30.07.2012

data

zast. Dyrektora

Włodzimierz Fwardoń
Kierownik jednostki

INFORMACJA o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2012 roku

1.

W pierwszych miesiącach 2012 roku szczególnie w styczniu i lutym nastąpiło zwiększenie ilości egzaminów w stosunku do tego samego okresu roku 2011. Porównanie ilości przeprowadzonych egzaminów praktycznych przedstawia zestawienie niżej :

Lp	m-ce	Egzaminy praktyczne			Uwagi
		I półrocze 2011	I półrocze 2012	Różnica (4-3)	
1	2	3	4	5	6
1	Styczeń	4 223	4 653		
2	Luty	4 332	4 740		
3	Marzec	5 128	4 864		
4	Kwiecień	4 368	4 397		
5	Maj	4 530	4 565		
6	Czerwiec	4 476	4 395		
	Ogółem	27 057	27 614	(+) 557	

Wzrost ilości egzaminów na początku roku pozwolił na utrzymaniu poziomu ilości egzaminów teoretycznych i praktycznych do roku ubiegłego.

Projekt zakładanych zmian w sposobie przeprowadzania egzaminu teoretycznego, który miał obowiązywać od 10.02.2012 roku wywołał ogromne zainteresowanie możliwością zdawania egzaminu jeszcze na starych zasadach.

W konsekwencji zwiększona ilość egzaminów w tym okresie spowodowała wzrost zakładanych przychodów o 5.21 %. Pozwoliło to na osiągnięcie większego wyniku finansowego niż zakładano

Osiągnięcie takiego wyniku stało się możliwe dzięki dużemu zaangażowaniu całej załogi WORD oraz koniecznością wprowadzenia usprawnień organizacyjnych
Działalność egzaminacyjna jest naszą podstawową działalnością statutową.

Porównanie przychodów z tytułu egzaminów w latach 2011 i 2012 przedstawia tabela niżej :

Lp	m-ce	Przychody z tytułu egzaminów (zł)			Uwagi
		I półrocze 2010	I półrocze 2011	Różnica (4-3)	
1	2	3	4	5	6
1	Styczeń	535 766	635 634		
2	Luty	554 655	643 903		
3	Marzec	666 320	650 527		
4	Kwiecień	578 032	589 229		
5	Maj	597 631	603 851		
6	Czerwiec	592 923	587 092		
	Ogółem	3 525 327	3 710 236	(+) 184 909 zł	

W sytuacji zwiększonych zadań oraz braku regulacji prawnych Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Opolu zrealizował założony plan finansowy na pierwsze półrocze 2012. 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, przewożących towary niebezpieczne.

Łączna ilość osób uczestnicząca w kursach organizowanych przez WORD w I półroczu 2012 wyniosła 466 , co daje przychód w wysokości 142 850,00,- zł.

2.

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

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

Kwota amortyzacji nieznacznie uległa zmniejszeniu od zakładanego planu na 2012 r . Z uwagi na zakup samochodu ciężarowego miesiącu czerwcem oraz ciągnika wraz z przyczepą w miesiącu lipcu 2012 odpisy amortyzacyjne będą miały odzwierciedlenie w rachunku kosztów w drugim półroczu 2012.

Podwyższona składka rentowa wprowadzona przez ustawodawcę od m-c lutego 2012, finansowana przez pracodawcę od wynagrodzeń pracowniczych spowodowała wzrost narzutów na wynagrodzenia od planowanych.

Pozostałe koszty zostały zrealizowane zgodnie z planem finansowym

3.

W pierwszym półroczu 2012 roku na wydatki inwestycyjne wydano kwotę : 314 370.50 zł z czego najważniejsze pozycje to :

3.1. Samochód ciężarowy MAN TGL – 303 055,70 zł

3.2. Komputery – 5 856,03 zł

3.3. Meble i wyposażenie techniczne - 5 458,77 zł

4.

W okresie sprawozdawczym na bezpieczeństwo ruchu drogowego (BRD) wydatkowano kwotę : 80654,29 zł, a w szczególności na :

4.1 . Auto-turniej „Bezpieczniej przez Opole” - w dn. 27.02.2011
w Polskiej Nowej Wsi

4.2 . Wojewódzki Turniej Motoryzacyjny - w dn. 21.04.2012
szkół ponadgimnazjalnych w Nysie

4.3 . Finał Wojewódzki Turnieju BRD - w dn. 19.05.2012
szkół podstaw.i gimnazjalnych w Białej

4.4 . Wojewódzki Turniej BRD - w dn. 24.05.2012
dla Szkół Specjalnych

4.5 . Okręgowe Mistrzostwa - w dn. 12.05.2012
Pierwszej Pomocy PCK

4.6 . Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Opolu
- dofinansowanie sprzętu i materiałów edukacyjnych do szkoleń

- 4.7 . Inspekcja Transportu Drogowego w Opolu
- sfinansowanie szkoleń specjalistycznych
4.8. Materiały edukacyjne dla dzieci i młodzieży (Bezpieczny Rowerzysta .Dziewiątka)

5.

W drugim półroczu 2012 r plan zakupów inwestycyjnych finansowanych z zysku roku 2012 zostanie zrealizowany poprzez modernizację pomieszczeń biura obsługi informatycznych celem poprawy warunków pracy, zakup oprogramowania i licencji, których ważność mija w tym roku.

Zakup samochodu do kat.B1 oraz ciągnika rolniczego wraz z przyczepą jest w trakcie realizacji.

Planowane zakupy realizowane z zysku lat ubiegłych w postaci symulatorów do szkolenia kierowców kat. C i kat. B z uwagi na brak regulacji prawnych zostały przesunięte na lata następne.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego podobnie jak w roku ubiegłym z powodu przesunięcia terminu wprowadzenia zmian w sposobie przeprowadzania egzaminów teoretycznych oraz egzaminów kat.A na styczeń 2013 r. przewiduje w II półroczu 2012 zwiększenie zadań oraz wprowadzenie szeregu działań organizacyjnych w celu prawidłowości przebiegu egzaminów i realizacji zadań statutowych WORD.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Violetta Kruc

Wojewódzki Ośrodek
Ruchu Drogowego
45-233 Opola, ul. Oraska 127
tel. 077 458 03 88, fax 077 402 92 09
NIP 754-25-00-152

z up. Dyrektora

Włodzimierz Twardoń
Z-ca Dyrektora