

UCHWAŁA Nr 31 / 800 / 19
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO
w RZESZOWIE
z dnia 21 marca 2019r.

**w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planów
finansowych wojewódzkich jednostek organizacyjnych będących osobami
prawnymi za 2018 rok.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.),

**Zarząd Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie
uchwala, co następuje:**

§ 1

Przedstawia się Sejmikowi Województwa Podkarpackiego informacje o przebiegu wykonania planów finansowych za rok 2018:

1. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Krośnie,
2. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Przemyślu,
3. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Rzeszowie,
4. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Tarnobrzegu,

stanowiące załączniki Nr 1 – 4 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
 ZA ROK 2018 rok**

WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO KROŚNIE

	POZYCJA	Plan na 2018r.	Korekta	Wykonanie planu na 2018 r. w tys.zł	Wykonanie w %
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 540	4 528	4 528	100,00
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	#DZIEL/0!
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 540	4 528	4 528	100,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	#DZIEL/0!
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	#DZIEL/0!
B	Koszty działalności operacyjnej	4 645	4 818	4 817	99,98
I	Amortyzacja	635	592	591	99,83
II	Zużycie materiałów i energii	300	338	338	100,00
III	Usługi obce	400	407	407	100,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	190	177	177	100,00
	- podatek akcyzowy	0	0	0	#DZIEL/0!
V	Wynagrodzenia	2 530	2 676	2 676	100,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	540	553	553	100,00
	- emerytalne	0	0	0	#DZIEL/0!
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	50	75	75	100,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	#DZIEL/0!
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-105	-290	-289	99,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	50	53	53	100,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1	1	100,00

II	Dotacje		0	0	0	#DZIEL/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Inne przychody operacyjne		50	52	52	100,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		15	24	24	100,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0	0	#DZIEL/0!
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0	0	#DZIEL/0!
III	Inne koszty operacyjne		15	24	24	100,00
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)		-70	-261	-260	99,62
G	Przychody finansowe		80	74	74	100,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0	0	#DZIEL/0!
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		0	0	0	#DZIEL/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0	0	#DZIEL/0!
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		0	0	0	#DZIEL/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0	0	#DZIEL/0!
II	Odsetki, w tym:		80	74	74	100,00
	- od jednostek powiązanych		0	0	0	#DZIEL/0!
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0	0	0	#DZIEL/0!
	- w jednostkach powiązanych		0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0	0	#DZIEL/0!
V	Inne		0	0	0	#DZIEL/0!
H	Koszty finansowe		0	0	0	#DZIEL/0!
I	Odsetki, w tym:		0	0	0	#DZIEL/0!
	- dla jednostek powiązanych		0	0	0	#DZIEL/0!
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0	0	0	#DZIEL/0!
	- w jednostkach powiązanych		0	0	0	#DZIEL/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Inne		0	0	0	#DZIEL/0!
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		10	-187	-186	99,47
J	Podatek dochodowy		9	10	10	100,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0	0	#DZIEL/0!

L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1	-197	-196	99,49
---	-----------------------------	---	------	------	-------

Krosno, dnia 26.02.2019 r.

Sporządził:

Aleksandra Rydarowska-Guzik

KIEROWNIK
KASOWO-KASOWEGO
SEKCJI

Aleksandra Rydarowska-Guzik
mgr Aleksandra Rydarowska-Guzik

DYREKTOR
WOJEWODZKIEGO URZĘDU
Ryszard Siepietowski
mgr Ryszard Siepietowski

I Przychody wg źródeł ich uzyskania		Plan na 2018 r. w tys. zł	Korekta planu na 2018 r. w tys. zł	Wykonanie planu na 2018 r. w tys. zł	Wykonanie w %
1.	Przychody z tytułu opłat za egzaminy państwowe	4 200	4 288	4 288	100,00
	Przychody z tytułu kursów/szkoleń/warsztatów	300	218	218	100,00
2.	w tym kursów dokształcających w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego i szkoleń w zakresie zagrożeń w ruchu drogowym	300	218	218	100,00
3.	Przychody z najmu, dzierżawy	30	17	17	100,00
4.	Przychody zjazd próbnych	40	22	22	100,00
5.	Przychody z operacji finansowych	80	74	74	100,00
6.	Pozostałe przychody	20	36	36	100,00
	Ogółem przychody	4 670	4 655	4 655	100,00
II Koszty					
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	3 000	3 141	3 141	100,00
	wynagrodzenia	2 900	2 996	2 996	100,00
1.	wysokość funduszu premiowego/wypłaconych premii	70	74	74	100,00
	wysokość funduszu nagród/wypłaconych nagród	30	71	71	100,00
2.	Remonty	126	18	18	100,00
3.	Pozostałe koszty bieżące	1 534	1 683	1 682	99,94
	Ogółem koszty	4 660	4 842	4 841	99,98
III Nakłady inwestycyjne					

1.	Plac egzaminacyjny dla kat. A na działce 4/10	700	754	735	97,48
2.	Remont placu egz. Kat. C, C+E, D, D+E	100	0	0	#DZIEL/0!
3.	Remont elewacji, odmalowanie korytarzy i pomieszc. wew.	10	0	0	#DZIEL/0!
4.	Bieżące remonty pojazdów egzaminacyjnych	6	12	12	100,00
5.	Uszczelnienie i remont dachu budynku szkolno-biurowego	10	1	1	100,00
6.	Wykup na własność prawa wieczystego użytkowania gruntu działki 4/63 - nowa wartość gruntu 39.494,93 zł. Faktyczny nakład inwestycyjny 9.316,08 zł	0	10	10	100,00
7.					#DZIEL/0!
8.					#DZIEL/0!
9.					#DZIEL/0!
10.					#DZIEL/0!
	Ogółem nakłady inwestycyjne	826	777	758	97,55
	IV Wyszczególnienie				
1.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	48	52	51	98,08
2.	Dochód netto będący nadwyżką przychodów nad kosztami	1			#DZIEL/0!
3.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego				#DZIEL/0!
4.	Środki przyznane innym podmiotom	150	109	109	100,00
	w tym na działalność BRD	150	109	109	100,00

Krosno, dnia 26.02.2019 r.

Sporządził:

Aleksandra Rydarowska-Guzik

KIEROWNIK
WYDZIAŁU LEWYNSKIM
KRAJOWEGO
ZAWIĄZAŃ
mgr Aleksandra Rydarowska-Guzik

Ryszard Siepietowski
Dyrektor

Wyszczególnienie		stan na 01.01.2018 roku w tys. zł	stan na 31.12.2018 roku w tys. zł (korekta)	stan na 31.12.2018 roku w tys. zł
		10	10	10
1	Zobowiązania długoterminowe	10	10	10

1.	w tym wymagalne	0	0	0	0
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	161	180	164	164
	w tym wymagalne	0	0	0	0
3.	Należności	20	10	9	9
	w tym wymagalne	0	0	4	4
4.	Środki pieniężne	4250	4200	3920	3920

Krosno, dnia 26.02.2019 r.

Sporządził:
Aleksandra Rydarowska-Guzik
KIEROWNIK
WYDZIAŁU FINANSOWO-KRAJOWEGO
GŁÓWNY BIURO

mgr Aleksandra Rydarowska-Guzik

Ryszard Siepietowski
DYREKTOR
WOJEWÓDZKI OŚRODEK
BIZNESU I PROMOCJI
KROSKO

mgr inż. Ryszard Siepietowski
Dyrektor

Część opisowa:

Sposób przeznaczenia wyniku finansowego:
Prześlęgowanie wyniku za 2018 rok na zmniejszenie funduszu zapasowego. Pokrycie straty za 2018 r. z funduszu zapasowego.

Krosno, dnia 26.02.2019r.

Sporządził:
Aleksandra Rydarowska-Guzik
KIEROWNIK
WYDZIAŁU FINANSOWO-KRAJOWEGO
GŁÓWNY BIURO

mgr Aleksandra Rydarowska-Guzik

Ryszard Siepietowski
DYREKTOR
WOJEWÓDZKI OŚRODEK
BIZNESU I PROMOCJI
KROSKO

mgr inż. Ryszard Siepietowski
Dyrektor

**Wojewódzki Ośrodek
Ruchu Drogowego**
39-400 KROSNO, ul. Tysiąclecia 7
tel./fax (0 13)43-689-62, tel. 43-689-63
HP 684-20-88-300 Regon 370411115
WORD@KROSNO.INFO.PL

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
 ZA 2018 ROK**

WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO W PRZEMYSŁU

	POZYCJA	Plan na 2018 r.	Korekta	Wykonanie planu za 2018 r. w tys. zł	Wykonanie w %
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 400	2 350	2 332	99,23
	- od jednostek powiązanych	0	0		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 400	2 350	2 332	99,23
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 383	2 357	2 349	99,66
I	Amortyzacja	128	114	112	98,25
II	Zużycie materiałów i energii	178	210	210	100,00
III	Usługi obce	192	209	205	98,09
IV	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	66	73	73	100,00
		0	0		
V	Wynagrodzenia	1 480	1 412	1 409	99,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	315	315	317	100,63
		150	138	135	97,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24	24	23	95,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	-7	-17	242,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	1	1	100,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0			
II	Dotacje	0	0		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0		
IV	Inne przychody operacyjne	0	1	1	100,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0		

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	
III	Inne koszty operacyjne	0	0	0	
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	17	-6	-16	266,67
G	Przychody finansowe	18	18	19	105,56
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	
II	Odsetki, w tym:	18	18	19	105,56
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	
V	Inne	0	0	0	
H	Koszty finansowe	0	0	0	
I	Odsetki, w tym:	0	0	0	
	- dla jednostek powiązanych	0	0	0	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	
IV	Inne	0	0	0	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	35	12	3	25,00
J	Podatek dochodowy	2	2	2	0,00
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	33	10	3	30,00

Przemyśl, dn. 28.02.2019 r.

Sporządził:

Paulina Gwozd

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Paulina Gwozd

DYREKTOR

Marek Wójcik
Dyrektor

I Przychody wg źródeł ich uzyskania		Plan na 2018 r. w tys. zł	Korekta planu na 2018 r. w tys. zł	Wykonanie planu za 2018 r. w tys. zł	Wykonanie w %
1.	Przychody z tytułu opłat za egzaminy państwowe	2 188	2 098	2 085	99,38
	Przychody z tytułu kursów/szkoleń/warsztatów	160	179	192	107,26
2.	w tym kursów dokształcających w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego i szkoleń w zakresie zagrożeń w ruchu drogowym	0	0		
3.	Przychody z najmu, dzierżawy	24	27	28	103,70
4.	Przychody zjazd próbnych	28	28	27	96,43
5.	Przychody z operacji finansowych	18	18	19	105,56
6.	Pozostałe przychody	0	0	1	
	Ogółem przychody	2 418	2 350	2 352	100,09
II Koszty					
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	1 752	1 676	1 671	99,70
	wynagrodzenia	1 455	1 403	1 400	99,79
1.	wysokość funduszu premiowego/wypłaconych premii	0	0		
	wysokość funduszu nagród/wypłaconych nagród	25	9	9	100,00
2.	Remonty	24	60	57	95,00
3.	Pozostałe koszty bieżące	607	621	621	100,00
	Ogółem koszty	2 383	2 357	2 349	99,66
III Nakłady inwestycyjne					
1.	Serwer z oprogramowaniem	15	0	0	
2.	Przyczepa do ciągnika	30	0	0	
3.	Rejestratory mobilne - 3 szt.	0	15	15	100,00
	Ogółem nakłady inwestycyjne	45	15	15	100,00
IV Wyszczególnienie					
1.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	10	10	1	10,00
2.	Dochód netto będący nadwyżką przychodów nad kosztami	33	10	3	30,00

3.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0	0
4.	Środki przyznane innym podmiotom	10	14	15	107,14
	w tym na działalność BRD	10	14	15	107,14

Przemyśl, dn. 28.02.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządził: Paulina Gwozd

gwozd
mgr Paulina Gwozd

Dyrektor

Wyszczególnienie		stan na 01.01 2018 roku w tys. zł	stan na 31.12 2018 roku w tys. zł	stan na 31.12 2018 roku w tys. zł (korekta)	stan na 31.12.2018 r. roku w tys. zł
1.	Zobowiązania długoterminowe w tym wymagalne				
2.	Zobowiązania krótkoterminowe w tym wymagalne	79	80	80	71
3.	Należności w tym wymagalne	4	1	1	7
4.	Środki pieniężne	1218	1220	1220	1323

Przemyśl, dn. 28.02.2019 r.

Sporządził: Paulina Gwozd

GŁÓWNY KSIĘGOWY

gwozd
mgr Paulina Gwozd

Dyrektor

DYREKTOR
Małek

.....

Część opisowa:
Sposób przeznaczenia wyniku finansowego
Wynik Finansowy zostanie przeznaczony na funduszu zapasowego.

Przemyśl, dn. 28.02.2019 r.

Sporządził:

Paulina Gwozd

GŁÓWNY KSIĘGOWY

gwozd
mgr Paulina Gwozd

Dyrektor

DYREKTOR
Małek

.....

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
ZA ROK 2018**

WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO W RZESZOWIE

	POZYCJA	Plan na 2018 r.	korekta planu	Wykonanie planu na 2018 w tys. zł	Wykonanie w %
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 373	7 373	7 235	98,13
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	#DZIEL/0!
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 373	7 373	7 087	96,12
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	148	#DZIEL/0!
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	#DZIEL/0!
B	Koszty działalności operacyjnej	7 424	7 382	7 155	96,92
I	Amortyzacja	560	560	537	95,89
II	Zużycie materiałów i energii	523	523	439	83,94
III	Usługi obce	528	668	658	98,50
IV	Podatki i opłaty, w tym:	128	128	119	92,97
	- podatek akcyzowy	0	0	0	#DZIEL/0!
V	Wynagrodzenia	4 581	4 441	4 355	98,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 042	1 000	977	97,70
	- emerytalne	418	418	407	97,37
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	62	62	70	112,90
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	#DZIEL/0!
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-51	-9	80	-888,89
D	Pozostałe przychody operacyjne	3	19	23	121,05
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	1	#DZIEL/0!
II	Dotacje	3	3	3	100,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Inne przychody operacyjne	0	16	19	118,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	28	28	100,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	#DZIEL/0!
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	#DZIEL/0!
III	Inne koszty operacyjne	0	28	28	100,00
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-48	-18	75	-416,67
G	Przychody finansowe	78	65	64	98,46
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	#DZIEL/0!
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	#DZIEL/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	#DZIEL/0!
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	#DZIEL/0!
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	#DZIEL/0!
II	Odsetki, w tym:	78	65	64	98,46
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	#DZIEL/0!
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	#DZIEL/0!
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	#DZIEL/0!
V	Inne	0	0	0	#DZIEL/0!
H	Koszty finansowe	0	0	0	#DZIEL/0!
I	Odsetki, w tym:	0	0	0	#DZIEL/0!
	- dla jednostek powiązanych	0	0	0	#DZIEL/0!
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	#DZIEL/0!
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	#DZIEL/0!
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	#DZIEL/0!
IV	Inne	0	0	0	#DZIEL/0!
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	30	47	139	295,74
J	Podatek dochodowy	2	5	5	100,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	#DZIEL/0!
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	28	42	134	319,05

Rzeszów, dnia 26.02.19. r.

Sporządził:

... Główny Księgowy

Wielawa Łucz-Mital

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Rzeszowie
.....
Dyrektor
Janusz Stachowicz

I	Przychody wg źródeł ich uzyskania	Plan na 2018 r. w tys. zł	Korekta planu na 2018 r. w tys. zł	Wykonanie planu na 2018 r w tys. zł	Wykonanie w %
1.	Przychody z tytułu opłat za egzaminy państwowe	6 771	6 771	6 517	96,25
2.	Przychody z tytułu kursów/szkoleń/warsztatów	458	458	342	74,67
	w tym kursów dokształających w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego i szkoleń w zakresie zagrożeń w ruchu drogowym	0	0	0	#DZIEL/0!
3.	Przychody z najmu, dzierżawy	95	95	149	156,84
4.	Przychody zjazd próbnych	49	49	75	153,06
5.	Przychody z operacji finansowych	78	65	64	98,46
6.	Pozostałe przychody	3	19	175	921,05
Ogółem przychody		7 454	7 457	7 322	98,19
II Koszty					
1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:	5 437	5 255	5 157	98,14
	wynagrodzenia	4 360	4 120	4 036	97,96
	wysokość funduszu premiowego/wypłaconych premii	100	200	200	100,00
	wysokość funduszu nagród/wypłaconych nagród	121	121	119	98,35
2.	Remonty	91	247	247	100,00
3.	Pozostałe koszty bieżące	1 898	1 913	1 784	93,26
Ogółem koszty		7 426	7 415	7 188	96,94
III Nakłady inwestycyjne					
1.	Wymiana komputerów, drukarek i przełączników sieciowych	22	22	7	31,82
2.	Zakup motocykla kat. A	30	30	0	0,00
3.	Remont i modernizacja podpiwniczenia budynku administracyjno-egzaminacyjnego i przyłączy wody	430	493	442	89,66
4.	Zakup i montaż podjazdu dla osób niepełnosprawnych	44	44	43	97,73
Ogółem nakłady inwestycyjne		526	589	492	83,53
IV Wyszczególnienie					
1.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	10	30	25	83,33
2.	Dochód netto będący nadwyżką przychodów nad kosztami	28	42	134	319,05
3.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0	#DZIEL/0!
4.	Środki przyznane innym podmiotom	130	130	53	40,77
	w tym na działalność BRD	130	130	53	40,77

Rzeszów, dnia 26.02.19. r.

Sporządził: *Główny Księgowy*

Wiesława Karcz-Mital

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Rzeszowie

Janusz Stachowicz
Dyrektor

Wyszczególnienie	stan na 01.01.18.roku w tys. zł	stan na 31.12.18.roku w tys. zł	stan na 31.12.18. roku w tys. zł (korekta)	stan na 31.12.18. w tys. zł (korekta) wykonanie
1. Zobowiązania długoterminowe w tym wymagalne	12	12	12	13
2. Zobowiązania krótkoterminowe w tym wymagalne	478	478	478	458
3. Należności w tym wymagalne	57	50	50	42
4. Środki pieniężne	4033	4200	4200	4353

Rzeszów, dnia 26.02.19. r.

Sporządził: *Główny Księgowy*

Wiesława Karcz-Mital

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Rzeszowie

Janusz Stachowicz
Dyrektor

Część opisowa:

Sposób przeznaczenia wyniku finansowego

Zysk netto za 2018 rok zostanie przeznaczony na podwyższenia kapitału zapasowego Ośrodka

Rzeszów, dnia 26.02.19. r.

Sporządził:

Główny Księgowy

Wiesława Karcz-Mital

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Rzeszowie

Janusz Stachowicz
Dyrektor

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO
na 31.12. 2018 ROKU
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO W TARNOBRZEGU**

	POZYCJA	Plan na 2018 r.	Plan na rok 2018 po korekcie na dzień 18.04.2018	Korekta 19.12.2018	Wykonanie planu na 31.12.2018r w tys. zł	Wykonanie w %
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 266	5 797	5 549	5 547	99,96
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	#DZIEL/01
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 183	5 714	5 585	5 583	99,96
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, zmniejszenie - wartość ujemna)	83	83	-36	-36	100,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	#DZIEL/01
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	#DZIEL/01
B	Koszty działalności operacyjnej	6 210	5 830	5 909	5 899	99,83
I	Amortyzacja	480	470	462	462	100,00
II	Zużycie materiałów i energii	540	540	520	506	97,31
III	Usługi obce	570	550	480	480	100,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	175	175	175	174	99,43
	- podatek akcyzowy	0	0	0	0	#DZIEL/01
V	Wynagrodzenia	3 500	3 215	3 354	3 352	99,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	765	710	725	730	100,69
	- emerytalne	318	300	311	308	99,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	180	170	193	195	101,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	#DZIEL/01
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	56	-33	-360	-352	97,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	30	50	172	150	87,21
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	20	142	142	100,00
II	Dotacje	0	0	0	0	#DZIEL/01
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	#DZIEL/01
IV	Inne przychody operacyjne	30	30	30	8	26,67
E	Pozostałe koszty operacyjne	70	50	62	62	100,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	#DZIEL/01

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
III	Inne koszty operacyjne	70	50	62	62	62	62	100,00
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	16	-33	-250	-264	-264	-264	105,60
G	Przychody finansowe	97	95	88	88	88	88	100,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
II	Odsetki, w tym:	97	95	88	88	88	88	100,00
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
V	Inne	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
H	Koszty finansowe	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
I	Odsetki, w tym:	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
	- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
	- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
IV	Inne	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	113	62	-162	-176	-176	-176	108,64
J	Podatek dochodowy	45	45	42	42	42	42	100,00
k	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0	0	#DZIEL/01
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	68	17	-204	-218	-218	-218	106,86

Tarnobrzeg, dnia 27.02.2019 r.

Sporządził:

GLÓWNY...KSIĘGOWY

Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego

w Tarnobrzegu

Zofia Orzechowska
Zofia ORZECZOWSKA

D Y R E K T O R

mgr Kamila Kalinka

Dyrektor

I Przychody wg źródeł ich uzyskania		Plan na 2018 r.	Plan na rok 2018 po korekcie na dzień 18.04.2018	Korekta 19.12.2018	Wykonanie planu na 31.12.2018r w tys. zł	Wykonanie w %
1.	Przychody z tytułu opłat za egzaminy państwowe	5 200	4 960	4 940	4 932	99,84
	Przychody z tytułu kursów/szkoleń/warsztatów	745	499	371	378	101,89
2.	w tym kursów dokształcających w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego i szkoleń w zakresie zagrożeń w ruchu drogowym	460	215	176	176	100,00
3.	Przychody z najmu, dzierżawy	93	95	114	114	100,00
4.	Przychody zjazd próbnych	145	160	160	159	99,38
5.	Przychody z operacji finansowych	97	95	88	88	100,00
6.	Pozostałe przychody	113	133	172	150	87,21
	Ogółem przychody	6 393	5 942	5 845	5 821	99,59
II Koszty						
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym:		4 145	3 800	3 962	3 960	99,95
wynagrodzenia		3 500	3 215	3 354	3 352	99,94
1.	wysokość funduszu premiowego/wyplaconych premii	215	103	155	155	100,00
	wysokość funduszu nagród/wyplaconych nagród	20	0	0	0	#DZIEL/01
2.	Remonty	15	15	18	18	100,00
3.	Pozostałe koszty bieżące	2 120	2 065	2 027	2 019	99,61
	Ogółem koszty	6 280	5 880	6 007	5 997	99,83
III Nakłady inwestycyjne						
1.	Zakup motocykla (kat.A1)	15	15	23	23	100,00
2.	Zakup motoroweru (kat.AM)	11	11	0	0	#DZIEL/01
3.	Zakup przyrządy do egzaminów kat. C+E	100	100	0	0	#DZIEL/01
	Ogółem nakłady inwestycyjne	126	126	23	23	100,00
IV Wyszczególnienie						
1.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	238	238	219	221	100,91
2.	Dochód netto będący nadwyżką przychodów nad kosztami	68	17	0	0	#DZIEL/01
3.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0	0	#DZIEL/01
4.	Środki przyznane innym podmiotom w tym na działalność BRD	260	210	221	225	101,81
		260	210	221	225	101,81

Tarnobrzeg, dnia 27.02.2019 r.

Sporządził: **INNY KSIĘGOWY**

...Miejscowości Ośrodka Ruchu Drogowego

w Tarnobrzegu

Zofia ORZĘCHOWSKA

D Y R E K T O R

...mgr. **Kamil Kalinka**

Dyrektor

Wyszczególnienie		stan na 01.01.2018 roku w tys. zł	stan na 31.12.2018 roku w tys. zł (plan)	stan na 31.12.2018 roku w tys. zł (korekta)	stan na 31.12.2018 roku w tys. zł wykonanie
1.	Zobowiązania długoterminowe				
	w tym wymagalne				
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	350	220	220	193
	w tym wymagalne				
3.	Należności	8	8	19	11
	w tym wymagalne				
4.	Środki pieniężne	6251	6100	6450	6489

Tarnobrzeg, dnia 27.02.2019 r.

Sporządził: **GLEWYNY KSIĘGOWY**

.....: Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego

w Tarnobrzegu



Część opisów: **ZOFIA ORZECZOWSKA**

Sposób przeznaczenia wyniku finansowego

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Tarnobrzegu poniesioną

stratę w kwocie 218 tys. zł proponuje pokryć funduszem zapasowym.

Tarnobrzeg, dnia 27.02.2019 r.

Sporządził:

D Y R E K T O R

.....

mgr Kamil Kalinka

D Y R E K T O R

.....

mgr Kamil Kalinka

.....
Dyrektor

GLEWYNY KSIĘGOWY

Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego

w Tarnobrzegu



ZOFIA ORZECZOWSKA

Wyjaśnienie do wykonania planu na 31.12. 2018r. do planu na 2018r. po korekcie na 18.04.2018r.

Ośrodek planował na 2018r.

- przychody na łączną kwotę : 6.393 tys. zł
- koszty na łączną kwotę : 6.280 tys. zł
- zysk brutto : 113 tys. zł
- zysk netto : 68 tys. zł

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego złożył 18.04 2018r. korektę planu finansowego na 2018r. w związku ze zmniejszeniem przychodów za egzaminy i szkolenia. Planowano wyższe przychody ze względu na zmianę przepisów mających wejść w życie w czerwcu 2018r.

Dokonano też korekty kosztów, zmniejszono wynagrodzenie, ubezpieczenia społeczne oraz wydatki na BRD. Korekta planu związana była również z przedłożonym programem naprawczym sytuacji finansowej Ośrodka.

Plan na 2018r. po korekcie na 18.04.2018r

- przychody na łączną kwotę : 5.942 tys. zł
- koszty na łączną kwotę : 5.880 tys. zł
- zysk brutto : 62 tys. zł
- zysk netto : 17 tys. zł

Z uwagi na mniejsze przychody a większe koszty w porównaniu do korekty planu na 18.04.2018r. , Ośrodek dokonał kolejnej korekty planu finansowego na 2018r.

Plan na 2018r. po korekcie na 19.12.2018r.

- przychody na łączną kwotę : 5.809 tys. zł
- koszty na łączną kwotę : 5.971 tys. zł
- strata brutto : 162 tys. zł
- strata netto : 204 tys. zł

Wykonanie planu na 31.12. 2018r.

- przychody na łączną kwotę : 5.785 tys. zł
- koszty na łączną kwotę : 5.961 tys. zł
- strata brutto : 176 tys. zł
- strata netto : 218 tys. zł

Wykonanie planu na 31.12. 2018r. w przychodach ogółem do planu na 2018r. wynosi : 97,36%, wykonanie planu na 31.12.2018r. do korekty wynosi : 99,59%

Wykonanie planu na 31.12. 2018r. w kosztach ogółem do planu na 2018r. wynosi : 101,38%, wykonanie planu na 31.12.2018r. do korekty wynosi : 99,83%

Przychody ogółem : mniejsze o 157 tys. zł (wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r.)

Koszty ogółem : większe o 81 tys. zł (wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r.)

A. Na mniejsze o 250 tys. zł przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi
przyczyniły się głównie: przychody netto ze sprzedaży produktów i zmiana stanu produktów,

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów mniejsze o 131 tys. zł :

Przedstawia to tabela „ Przychody wg źródeł ich uzyskania”

Na zmniejszenie przychodów ze sprzedaży główny wpływ miały:

1. Mniejsze przychody za egzaminy – wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r. wynosi: 99,44% (o 28 tys. zł mniej),
2. Mniejsze przychody za kursy, szkolenia – wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r. wynosi : 75,75% (o 121 tys. zł mniej),
3. Mniejsze przychody z jazd próbnych (o 1 tys. zł)
4. **Zwiększyły się natomiast o 19 tys. zł przychody z najmu – wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r. wynosi: 120%**

Razem: 1+2+3-4= 28 tys. zł +121 tys. zł + 1 tys. zł – 19 tys. zł = 131 tys. zł

II. Zmiana stanu produktów mniej o 119 tys. zł

Ośrodek corocznie tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe i krótkoterminowe tj. na :

- odprawy emerytalne,
- odprawy rentowe,
- nagrody jubileuszowe.

W planie jest to kwota 83 tys. zł, ma to wpływ na zwiększenie przychodów, kwota ta wynika z wykorzystania rezerw na dzień sporządzania planu na 2018r. Wykonanie planu na 31.12.2018r. jest to kwota -36 tys. zł, ma to wpływ na zmniejszenie przychodów w wierszu A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, natomiast w tabeli „ Koszty” wiersz 3, kwota 36 tys. zł zwiększyła „Pozostałe koszty bieżące”.

Rezerwy i ich wykorzystanie przedstawia Zał. Nr 3

Rezerwy i ich wykorzystanie

Zał. Nr 3

lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na dzień 31.12.2017	Utworzone rezerwy w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie nie wykorzystanych rezerw	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 3+4-(5+6)
1	2	3	4	5	6	7
I	Długoterminowe:					
	odprawy emerytalne	330 235,18 zł		36 000,00 zł	120 039,61 zł	174 195,57 zł
	odprawy rentowe	18 049,90 zł	390,51 zł			18 440,41 zł
	nagrody jubileuszowe	244 281,16 zł	13 612,28 zł	11 195,00 zł		246 698,44 zł
	Razem	592 566,24 zł	14 002,79 zł	47 195,00 zł	120 039,61 zł	439 334,42 zł
II	Krótkoterminowe:					
	odprawy emerytalne	24590,72	196 516,01 zł	24 590,72 zł		196 516,01 zł
	odprawy rentowe	4 258,80 zł			135,52 zł	4 123,28 zł
	nagrody jubileuszowe	34 273,44 zł	51 886,46 zł	34 273,44 zł		51 886,46 zł
	Razem	63 122,96 zł	248 402,47 zł	58 864,16 zł	135,52 zł	252 525,75 zł
	Ogółem	655 689,20 zł	262 405,26 zł	106 059,16 zł	120 175,13 zł	691 860,17 zł

D. Pozostałe przychody operacyjne zwiększenie o 100 tys. zł:**I. Na zwiększenie „Pozostałych przychodów operacyjnych” o 122 tys. zł mają wpływ :**

- Zyski z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych - wykonanie na 31.12.2018r do planu 2018r. wynosi: 710% (o 122 tys. zł więcej)

Ośrodek uzyskał ze sprzedaż środków trwałych 192 tys. zł, wartość sprzedanych środków trwałych wyniosła 50 tys. zł, co stanowi 142 tys. zł zysku.

Sporządzając plan finansowy na 2018r. Ośrodek zaplanował sprzedać 2 sam. osobowe z zyskiem około 20 tys. zł (samochody osobowe niewykorzystywane do przeprowadzania egzaminów). W miesiącu sierpniu sprzedano nieplanowane 2 sam. ciężarowe , a w grudniu motocykl.

IV. Na zmniejszenie „Pozostałych przychodów operacyjnych” o 22 tys. zł mają wpływ :

- Inne przychody operacyjne - wykonanie planu na 31.12.2018r. do planu 2018r. wynosi: 26,67% (o 22 tys. zł mniej)

Na wykonanie planu „ Inne przychody operacyjne” ma wpływ w dużej mierze IV kwartał 2018r. Na 31 grudnia każdego roku Ośrodek przeprowadza inwentaryzację nierozliczonych przedpłat za egzaminy. Większy stan księgowy do stanu inwentaryzacji stanowi przedawnione wpłaty za egzaminy. We wcześniejszych latach była to duża kwoty, i tak w 2017r. wynosiła 34 tys. zł. natomiast w 2018r. to tylko 1 tys. zł. Przedawnione wpłaty za egzaminy przekięgowuje się na „Inne przychody operacyjne”.

Razem : I. – IV. = 122 tys. zł – 22 tys. zł = 100 tys. zł

G. Przychody finansowe mniejsze o 7 tys. zł

Niższe oprocentowanie lokat w porównaniu do roku ubiegłego.

Przychody ogółem : 250 tys. zł - 100 tys. zł + 7 tys. zł = 157 tys. zł

- B. Na zwiększenie „Kosztów działalności operacyjnej” o kwotę 69 tys. zł**
– wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r. przyczyniło się zarówno zwiększenie jak i zmniejszenie poszczególnych pozycji kosztów:

Zwiększenie kosztów:

- V. Wynagrodzenia – wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r. wynosi : 104,26%
(o 137 tys. zł więcej)
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018r wynosi: 102,82% (o 20 tys. zł więcej)
VII. Pozostałe koszty rodzajowe – wykonanie na 31.12.2018r do planu na 2018r. wynosi:
114,71% (o 25 tys. zł więcej)

Razem zwiększenie : V. + VI. + VII. = 137 tys. zł + 20 tys. zł + 25 tys. zł = 182 tys. zł

Ad. V. Na zwiększenie wynagrodzeń mają wpływ :

- wzrost zatrudnienia na stanowisku egzaminatora o 1,1/4 etatu, na kwotę 41 tys. zł,
- zatrudnienie sprzątaczk - około 16 tys. zł,
- podwyżka wynagrodzeń o około 20 tys. zł,
- wypłacona premia – wykonanie na 31.12.2018r. do planu na 2018 r. wynosi: 150,49%
(o 52 tys. zł więcej) ,
- wynagrodzenie bezosobowe – około 8 tys. zł więcej (pracownicy zatrudnieni na umowę zlecenie do przeprowadzenia wykładów na kursach, szkoleniach).

Razem: 41 tys. zł + 16 tys. zł + 20 tys. zł + 52 tys. zł + 8 tys. zł = 137 tys. zł

Ad. VI. W związku ze wzrostem zatrudnienia, podwyżką wynagrodzeń, wypłaconą premią, wzrosły koszty związane z ubezpieczeniem społecznym o 20 tys. zł .

Ad. VII. Na zwiększenie „Pozostałych kosztów rodzajowych” mają wpływ zwiększone w stosunku do planu wydatki na reklamę działalności Ośrodka jak również wydatki na bezpieczeństwo w ruchu drogowym o 25 tys. zł .

Zmniejszenie kosztów:

Na zmniejszenie „Kosztów działalności operacyjnej” – mają wpływ:

- I. Amortyzacja – o 8 tys. zł mniej,
- II. Zużycie materiałów i energii – o 34 tys. zł mniej,
- III. Usługi obce – o 70 tys. zł mniej,
- IV. Podatki i opłaty – o 1 tys. zł mniej

Razem zmniejszenia: I. +II. +III. +IV. = 8 tys. zł+ 34 tys. zł + 70 tys. zł + 1 tys. zł = 113 tys. zł

E. Na zwiększenie o 12 tys. zł „ Pozostałych kosztów operacyjnej” mają wpływ:

- wydatki na bezpieczeństwo w ruchu drogowym.

W miesiącu lutym sporządzono roczny plan przedsięwzięć Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Tarnobrzegu w zakresie poprawy bezpieczeństwa w ruchu drogowym na kwotę 260 tys. zł. Dokonując korekty planu na 2018r. zmniejszono wydatki na bezpieczeństwo w ruchu drogowym o kwotę 50 tys. zł. Na koniec okresu sprawozdawczego wydatki te wyniosły 225 tys. zł. Wykonanie na 31.12.2018r do planu na 2018r wynosi 101,81%.

Koszty ogółem : 182 tys. zł – 113 tys. zł + 12 tys. zł = 81 tys. zł

Na zysk (stratę) netto mają wpływ koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w kwocie 221 tys. zł.

Ośrodek zapłacił 42 tys. zł podatku dochodowego od osób prawnych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Tarnobrzegu

Zofia ORZECZOWSKA

DYREKTOR

mgr Kamil Kalinka