

**WOJEWÓDZKIE OŚRODKI
RUCHU DROGOWEGO**

Informacja o wykonaniu planów finansowych wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego za 2015 rok

A. Przychody ogółem

Przychody ogółem wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego na działalności za 2015 rok ukształtowały się na poziomie 18 057 tys. zł, co stanowi realizację planu w 100,9 %. W stosunku do roku poprzedzającego przychody zwiększyły się o 3 576,8 tys. zł, tj. o 24,7 %.

Realizacja planu przychodów z poszczególnych źródeł przedstawia się następująco:

- 1. Przychody z działalności podstawowej** wyniosły 17 594,4 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 101,5 %. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są wyższe o 3 517,8 tys. zł, tj. o 25 %.

W tym:

przychody z opłat za przeprowadzone egzaminy wyniosły 16 502,1 tys. zł, co stanowi 101,5 % planu. W porównaniu do roku poprzedzającego przychody te są wyższe o 3 404,2 tys. zł, tj. o 26 %;

przychody z opłat za szkolenia wyniosły 751,2 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 101,8 %. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są wyższe o 32,3 tys. zł, tj. o 4,5 %;

przychody z usług stacji diagnostycznej wyniosły 35,4 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 88,5 %. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są niższe o 4,3 tys. zł, tj. o 10,7 %;

przychody z czynszów, dzierżaw, reklam wyniosły 305,5 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 103,7 %. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są wyższe o 85,6 tys. zł, tj. o 39 %;

pozostałe przychody wyniosły 0,2 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 4,8 %. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są niższe o 0,2 tys. zł, tj. o 45,7 %.

- 2. Przychody finansowe** ukształtowały się na poziomie 282,8 tys. zł, co stanowi 109,6 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są wyższe o 23,5 tys. zł, tj. 9,1 %.
- 3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów** wyniosły 75,6 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 84 %. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są wyższe o 8,3 tys. zł, tj. o 12,4 %.
- 4. Pozostałe przychody operacyjne** wyniosły 115,9 tys. zł, co stanowi 51,7 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego przychody te są wyższe o 28,6 tys. zł, tj. o 32,8 %.

B. Koszty ogółem

Koszty ogółem poniesione przez wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego na działalności za 2015 rok wyniosły 17 132,6 tys. zł, co stanowi realizację planu w 99,3 %. W stosunku do roku poprzedzającego koszty są wyższe o 2 264,8 zł, tj. o 15,2 %. Planowane koszty wykonano następująco:

- 1. Koszty działalności operacyjnej** wykonano na poziomie 16 143 tys. zł, realizując plan w 99,3 %. W stosunku do roku poprzedzającego koszty są wyższe o 1 807,3 tys. zł, tj. o 12,6 %. Wykonanie kosztów rodzajowych w poszczególnych grupach:

zużycie materiałów i energii wyniosło 1 316,7 tys. zł, co stanowi 98,3 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego nastąpiło zwiększenie kosztów zakupu paliwa o 17,6 tys. zł, tj. o 4,2 %, zużycia energii o 46 tys. zł, tj. o 9,7 % oraz pozostałych kosztów o 25,2 tys. zł, tj. o 8,6 %. Jednocześnie zmniejszyły się zakupy wyposażenia o 96 tys. zł, tj. o 70,5 %;

usługi obce wykonano w wysokości 1 479,6 tys. zł, co stanowi 99,6 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te są wyższe o 207,1 tys. zł, tj. o 16,3 %;

podatki i opłaty wyniosły 621 tys. zł, co stanowi 99,8 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te są wyższe o 72,9 tys. zł, tj. o 13,3 %;

wynagrodzenia wyniosły 8 723,6 tys. zł, co stanowi 99,6 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te są wyższe o 1 229,6 tys. zł, tj. o 16,4 %, w tym wynagrodzenia egzaminatorów o 732,6 tys. zł, tj. o 22,4 %;

składki ZUS od wynagrodzeń wyniosły 1 570,1 tys. zł, co stanowi 96,6 % wykonania planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te są wyższe o 202,1 tys. zł, tj. o 14,8 %;

świadczenia na rzecz pracowników wyniosły 317,4 tys. zł, co stanowi 102 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te są wyższe o 54,8 tys. zł, tj. o 20,9 %;

amortyzacja wyniosła 1 923,3 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 99,5 %. W porównaniu do roku poprzedzającego amortyzacja jest wyższa o 53,5 tys. zł, tj. o 2,9 %;

pozostałe koszty wyniosły 191,4 tys. zł, co stanowi 100,4 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te niższe o 5,4 tys. zł, tj. o 2,7 %.

2. **Wartość sprzedanych towarów i materiałów** wyniosła 60,4 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 109,9 %. W stosunku do roku poprzedzającego wartość ta jest wyższa o 6,2 tys. zł, tj. o 11,5 %.
3. **Koszty operacji finansowych** wyniosły 71,4 tys. zł, co stanowi wykonanie planu w 100 %. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te zwiększyły się o 57,8 tys. zł, tj. o 424,1 %.
4. **Pozostałe koszty operacyjne** wyniosły 296,4 tys. zł, co stanowi 111,4 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te są wyższe o 247,1 tys. zł, tj. o 501,2 %.
5. **Koszty BRD** wyniosły 561,3 tys. zł, co stanowi 92,7 % planu. W stosunku do roku poprzedzającego koszty te są wyższe o 146,4 tys. zł, tj. o 35,3 %.

C. Wynik finansowy

Wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego za 2015 rok uzyskały dodatni wynik finansowy netto w kwocie 804,8 tys. zł, na co składa się dodatni wynik WORD w Toruniu i w Bydgoszczy i ujemny wynik WORD we Włocławku. W poprzednim roku ośrodki uzyskały wynik ujemny w wysokości 454,2 tys. zł.

D. Nakłady na inwestycje

W 2015 roku poniesione nakłady na inwestycje wyniosły 1 211,7 tys. zł, co stanowi realizację planu w 91,7 %. W stosunku do roku poprzedzającego nakłady są niższe o 1 399,3 tys. zł, tj. o 53,6 %. Wszystkie poniesione nakłady finansowane były ze środków własnych.

E. Należności

Stan należności ogółem (bez ZFŚS) na 31.12.2015 roku wynosił 165 tys. zł, w tym należności wymagalnych 52,5 tys. zł. W stosunku do stanu na 31.12.2014 roku należności ogółem są wyższe o 96,3 tys. zł, tj. o 140 %, należności wymagalne są niższe o 0,7 tys. zł, tj. o 1,4 %.

Największy wzrost wykazują należności pozostałe o 63,1 tys. zł oraz należności dochodzone na drodze sądowej o 31,1 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wartość należności wynosiły 82,8 tys. zł i dotyczyły należności spornych. W stosunku do stanu na 31.12.2014 roku odpisy ogółem są wyższe o 30,3 tys. zł, tj. o 57,9 %, odpisy na należności sporne zwiększyły się o 31,1 tys. zł, tj. o 60,2 %.

F. Zobowiązania

Stan zobowiązań ogółem (bez ZFŚS) na 31.12.2015 roku wynosił 1 012,2 tys. zł. W stosunku do stanu na 31.12.2014 roku zobowiązania te są niższe o 346,2 tys. zł, tj. o 25,5 %. Spadek dotyczy zobowiązań krótkoterminowych pozostałych o 695,3 tys. zł. Jednocześnie nastąpił wzrost zobowiązań z tytułu wynagrodzeń o 198,6 tys. zł, składek ZUS o 63 tys. zł oraz zobowiązań z tytułu podatków o 87,5 tys. zł.

Zobowiązania wymagalne oraz zobowiązania długoterminowe na koniec 2015 roku nie wystąpiły.

G. Środki pieniężne

Stan środków pieniężnych (bez środków: ZFŚS, wadów i na inwestycje) na 31.12.2015 roku wynosił 12 182,4 tys. zł. W stosunku do stanu na 31.12.2014 roku środki te są wyższe o 1 524,4 tys. zł, tj. o 14,3 %.

H. Zapasy

Stan zapasów na 31.12.2015 roku wynosił 42,5 tys. zł. W stosunku do stanu na 31.12.2014 roku zapasy są wyższe o 5,4 tys. zł, tj. o 14,6 %.

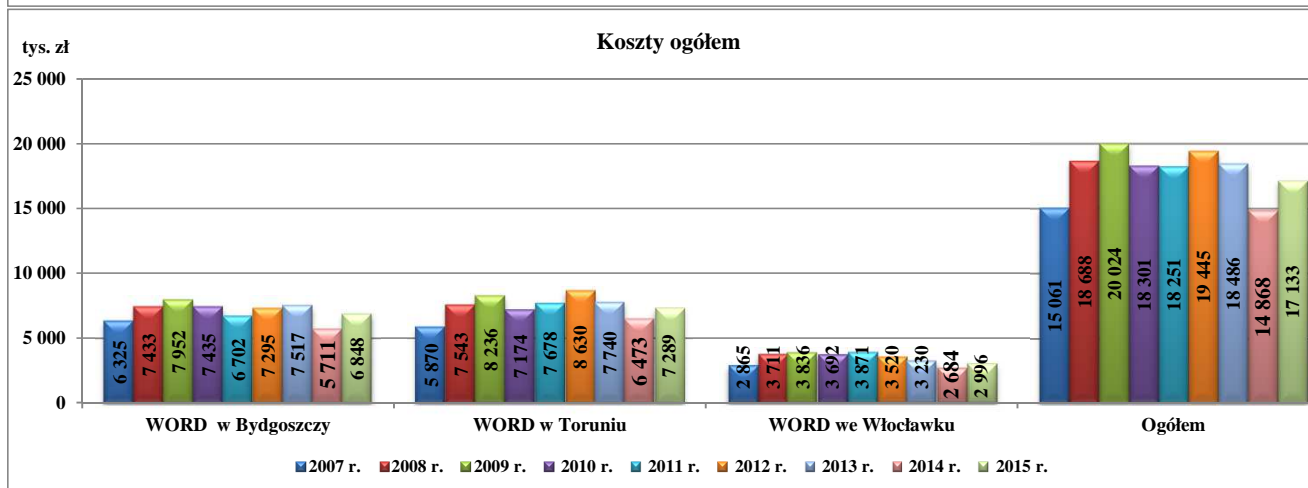
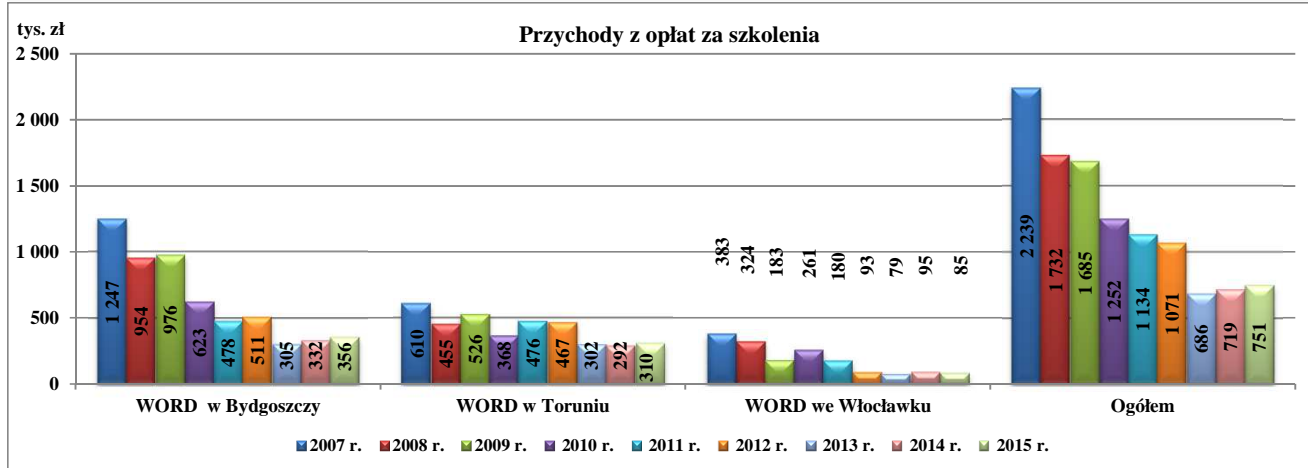
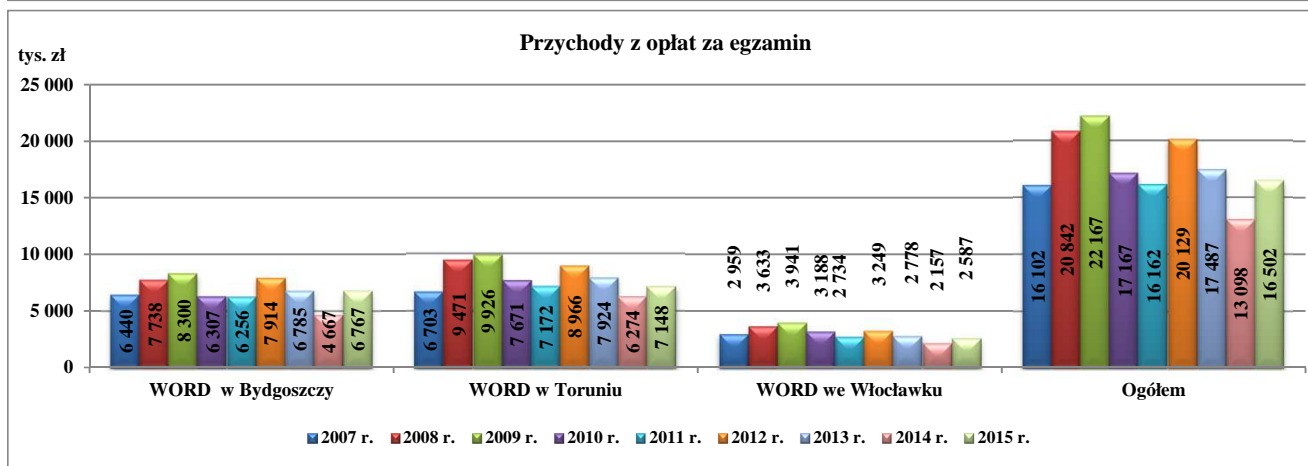
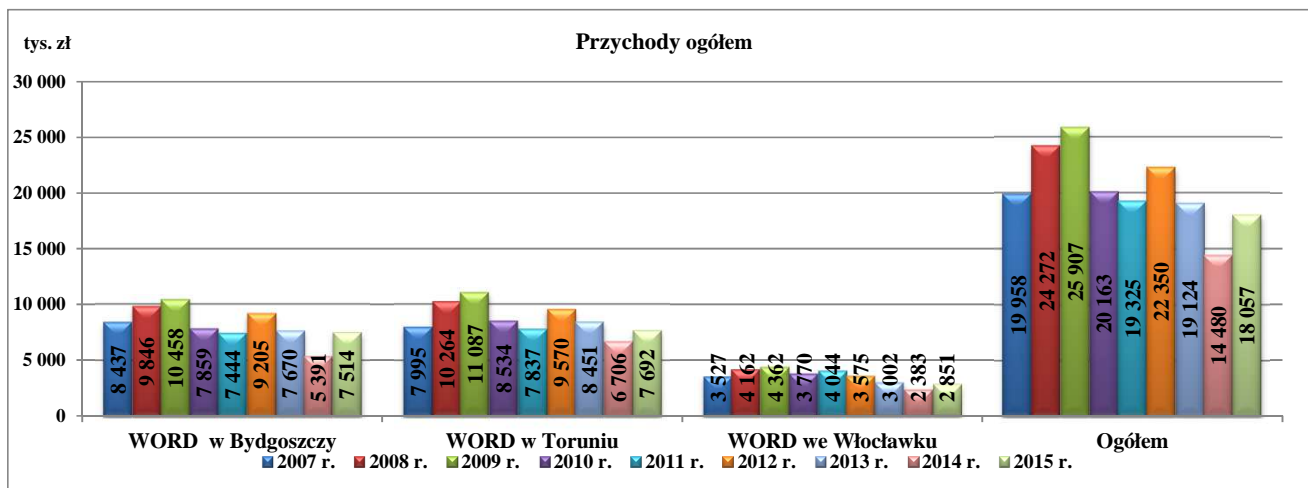
I. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na 31.12.2015 roku wynosił 137,4 etatów. W stosunku do stanu na 31.12.2014 roku zatrudnienie jest wyższe o 12,5 etatów, tj. o 10 %. Wzrost zatrudnienia dotyczy pracowników administracji o 4,9 etatu, pracowników obsługi o 2,4 etatu oraz egzaminatorów o 5,2 etatu.

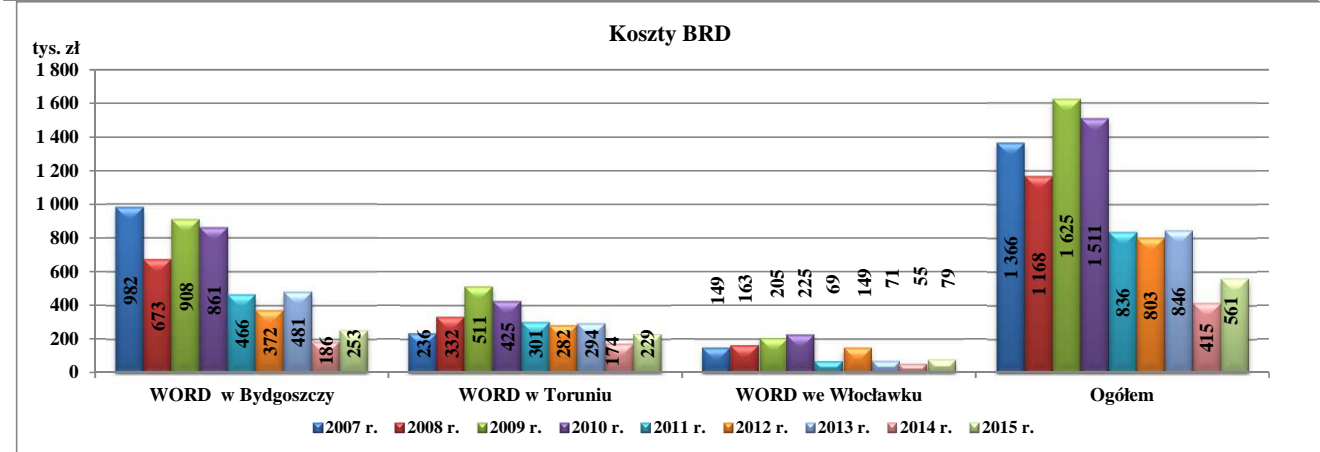
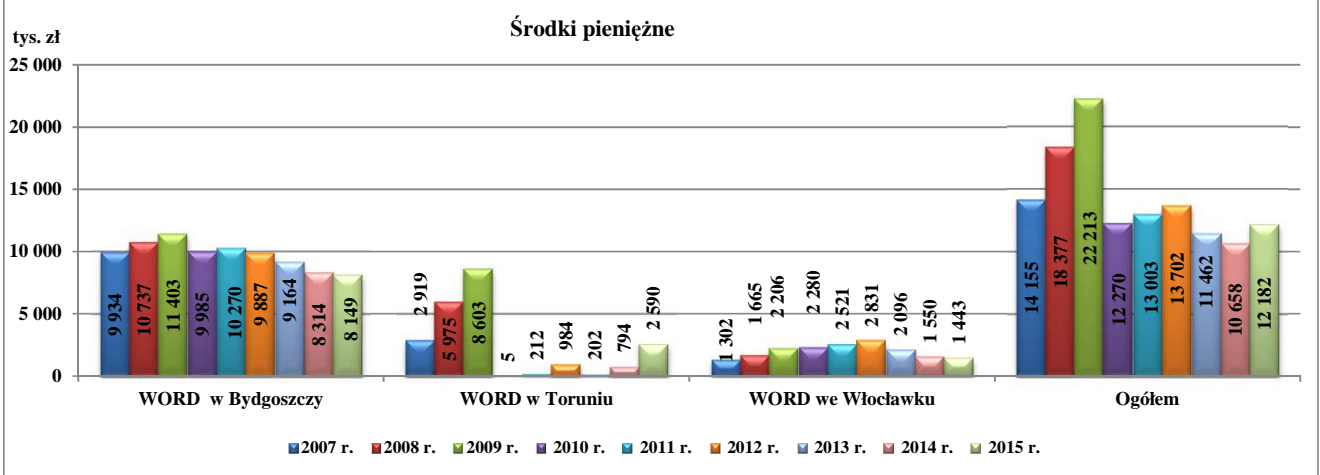
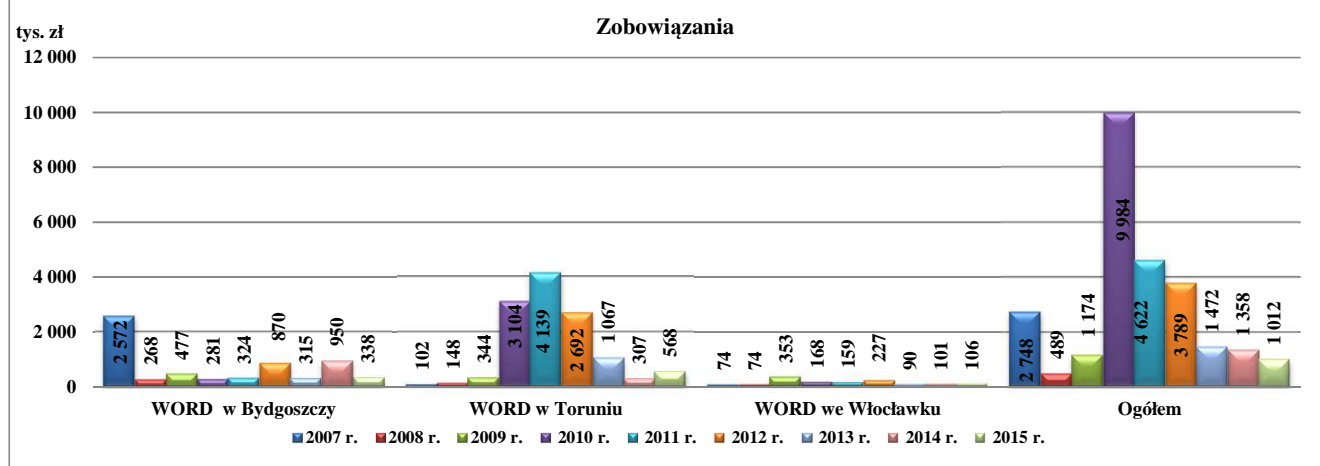
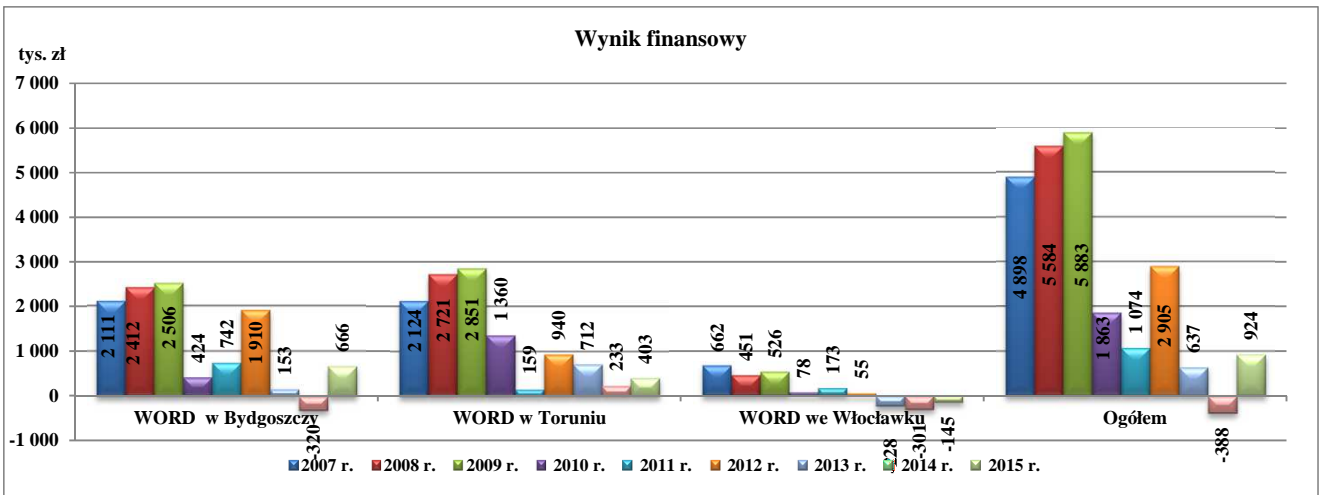
W stosunku do planu zatrudnienie ogółem jest wyższe o 0,75 etatu.

Szczegółowe informacje o wykonaniu planów finansowych wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego przedstawiają tabele i wykres.

Wykresy **Kształtowanie się przychodów, kosztów wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego**



Wykresy **Kształowanie się wyników finansowych, zobowiązań i środków wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego**



**Zbiornicze zestawienie porównawcze z wykonania planów finansowych wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego
za 2015 i 2014 rok**

w złotych

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. dane ostateczne*	Plan na 2015 r. po zmianach na 31.12.2015 r.	Wykonanie planu na 31.12.2015 r. dane wstępne**	Wsk. wyk. planu w % kol.(5/4)	% dyn. kol.(5/3)	Odchylenie kol.(5-4)	Odchylenie kol.(5-3)	Struktura	
									wyk. 2014 r. (kol.3)	wyk. 2015 r. (kol.5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 480 170,39	17 904 700,00	18 056 956,88	100,85	124,70	152 256,88	3 576 786,49	100,00	100,00
I.	Przychody z działalności podstawowej	14 076 547,86	17 332 600,00	17 594 350,00	101,51	124,99	261 750,00	3 517 802,14	97,21	97,44
1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	13 097 852,19	16 256 000,00	16 502 101,50	101,51	125,99	246 101,50	3 404 249,31	93,05	93,79
2.	z opłat za szkolenia	718 866,62	738 100,00	751 213,48	101,78	104,50	13 113,48	32 346,86	5,11	4,27
3.	usług stacji diagnostycznej	39 634,17	40 000,00	35 378,16	88,45	89,26	-4 621,84	-4 256,01	0,28	0,20
4.	z tyt. czynszów, dzierżaw, reklam	219 839,82	294 500,00	305 464,02	103,72	138,95	10 964,02	85 624,20	1,56	1,74
5.	pozostałe przychody	355,06	4 000,00	192,84	4,82	54,31	-3 807,16	-162,22	0,00	0,00
II.	Przychody finansowe	259 270,61	257 900,00	282 759,52	109,64	109,06	24 859,52	23 488,91	1,79	1,57
III.	Zmiana stanu produktów	-10 245,71	0,00	-11 655,07	0,00	113,76	-11 655,07	-1 409,36	-0,07	-0,06
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	67 288,34	90 000,00	75 596,34	84,00	112,35	-14 403,66	8 308,00	0,46	0,42
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	87 309,29	224 200,00	115 906,09	51,70	132,75	-108 293,91	28 596,80	0,60	0,64
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 165,87	35 700,00	5 691,06	15,94	24,57	-30 008,94	-17 474,81	26,53	4,91
2.	dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z budżetu jedn. sam. teryt.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	na realizację projektów współfinansowanych z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	pozostałe przychody	64 143,42	188 500,00	110 215,03	58,47	171,83	-78 284,97	46 071,61	73,47	95,09
VII.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	śr.trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	KOSZTY OGÓŁEM	14 867 765,97	17 258 280,00	17 132 594,73	99,27	115,23	-125 685,27	2 264 828,76	100,00	100,00
IX.	Koszty wg układu									
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	14 345 981,26	16 260 470,00	16 154 694,03	99,35	112,61	-105 775,97	1 808 712,77	100,00	100,00
1.	koszty działalności podstawowej	9 893 910,12	11 236 406,00	11 147 047,86	99,20	112,67	-89 358,14	1 253 137,74	68,97	69,00
2.	koszty działalności pomocniczej	516 911,01	518 221,00	525 254,86	101,36	101,61	7 033,86	8 343,85	3,60	3,25
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	3 935 160,13	4 505 843,00	4 482 391,31	99,48	113,91	-23 451,69	547 231,18	27,43	27,75
IX.b	Koszty w układzie rodzajowym	14 335 735,55	16 260 470,00	16 143 038,96	99,28	112,61	-117 431,04	1 807 303,41	96,42	94,22
1.	zużycie materiałów i energii	1 323 965,61	1 339 200,00	1 316 747,94	98,32	99,45	-22 452,06	-7 217,67	9,24	8,16
a)	paliwo	420 974,81	459 700,00	438 553,29	95,40	104,18	-21 146,71	17 578,48	31,80	33,31
b)	zakupy wyposażenia	136 199,75	33 000,00	40 200,30	121,82	29,52	7 200,30	-95 999,45	10,29	3,05
c)	zużycie energii	473 426,21	503 600,00	519 405,67	103,14	109,71	15 805,67	45 979,46	35,76	39,45
d)	pozostałe koszty	293 364,84	342 900,00	318 588,68	92,91	108,60	-24 311,32	25 223,84	22,16	24,20
2.	usługi obce	1 272 506,43	1 484 900,00	1 479 596,31	99,64	116,27	-5 303,69	207 089,88	8,88	9,17
a)	naprawy i remonty samochodów	27 914,51	60 000,00	65 286,12	108,81	233,88	5 286,12	37 371,61	2,19	4,41
b)	wynajem pomieszczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	ochrona	163 190,79	243 300,00	237 412,99	97,58	145,48	-5 887,01	74 222,20	12,82	16,05
d)	pozostałe	1 081 401,13	1 181 600,00	1 176 897,20	99,60	108,83	-4 702,80	95 496,07	84,98	79,54
3.	podatki i opłaty	548 035,27	622 000,00	620 960,35	99,83	113,31	-1 039,65	72 925,08	3,82	3,85
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	7 493 996,99	8 754 800,00	8 723 553,26	99,64	116,41	-31 246,74	1 229 556,27	52,27	54,04
a)	wynagrodzenia administracji	2 282 936,72	2 564 600,00	2 506 954,96	97,75	109,81	-57 645,04	224 018,24	30,46	28,74
b)	wynagrodzenia obsługi	1 556 071,90	1 730 500,00	1 676 837,63	96,90	107,76	-53 662,37	120 765,73	20,76	19,22
c)	wynagrodzenia egzaminatorów	3 268 259,28	3 898 200,00	4 000 847,33	102,63	122,42	102 647,33	732 588,05	43,61	45,86
d)	wynagrodz. pozostałe (nagr.jubil.odpr.em. i rent. inne jedn.)	216 998,44	386 500,00	342 850,60	88,71	158,00	-43 649,40	125 852,16	2,90	3,93
e)	wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	169 730,65	175 000,00	196 062,74	112,04	115,51	21 062,74	26 332,09	2,26	2,25
5.	składki ZUS od wynagrodzeń	1 367 985,97	1 625 470,00	1 570 062,85	96,59	114,77	-55 407,15	202 076,88	9,54	9,73
a)	ubezpieczenia społeczne	1 230 875,94	1 462 350,00	1 410 422,93	96,45	114,59	-51 927,07	179 546,99	89,98	89,83
b)	fundusz pracy	137 110,03	163 120,00	159 639,92	97,87	116,43	-3 480,08	22 529,89	10,02	10,17
c)	fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	świadczenia na rzecz pracowników	262 641,62	311 300,00	317 431,20	101,97	120,86	6 131,20	54 789,58	1,83	1,97
a)	odpisy na ZFŚS	127 573,98	140 500,00	144 371,87	102,76	113,17	3 871,87	16 797,89	48,57	45,48
b)	pozostałe	135 067,64	170 800,00	173 059,33	101,32	128,13	2 259,33	37 991,69	51,43	54,52
7.	amortyzacja	1 869 798,57	1 932 100,00	1 923 271,65	99,54	102,86	-8 828,35	53 473,08	13,04	11,91
a)	środków trwałych finans. ze środków własnych	1 869 798,57	1 932 100,00	1 923 271,65	99,54	102,86	-8 828,35	53 473,08	100,00	100,00
b)	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	śr.trwałych pozostałych nie wykazanych w p-kt. (a-c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	pozostałe koszty	196 805,09	190 700,00	191 415,40	100,38	97,26	715,40	-5 389,69	1,37	1,19
a)	ubezpieczenia OC i majątkowe	108 268,09	112 200,00	115 475,25	102,92	106,66	3 275,25	7 207,16	55,01	60,33
b)	podróże służbowe	19 687,10	15 100,00	13 069,88	86,56	66,39	-2 030,12	-6 617,22	10,00	6,83
c)	pozostałe	68 849,90	63 400,00	62 870,27	99,16	91,31	-529,73	-5 979,63	34,98	32,84

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. dane ostateczne*	Plan na 2015 r. po zmianach na 31.12.2015 r.	Wykonanie planu na 31.12.2015 r. dane wstępne**	Wsk. wyk. planu w % kol.(5/4)	% dyn. kol.(5/3)	Odchylenie kol.(5-4)	Odchylenie kol.(5-3)	Struktura	
									wyk. 2014 r. (kol.3)	wyk. 2015 r. (kol.5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 179,00	55 000,00	60 422,20	109,86	111,52	5 422,20	6 243,20	0,36	0,35
XI.	Koszty finansowe	13 623,96	71 410,00	71 398,24	99,98	524,06	-11,76	57 774,28	0,09	0,42
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	13 406,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 406,94	98,41	0,00
2.	pozostałe	217,02	71 410,00	71 398,24	99,98	32 899,38	-11,76	71 181,22	1,59	0,00
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	49 303,42	266 000,00	296 433,33	111,44	601,24	30 433,33	247 129,91	0,33	1,73
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	pozostałe koszty	49 303,42	266 000,00	296 433,33	111,44	601,24	30 433,33	247 129,91	100,00	100,00
XIII.	Koszty BRD	414 924,04	605 400,00	561 302,00	92,72	135,28	-44 098,00	146 377,96	2,79	3,28
XIV.	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XVI.	Wynik (przychody - koszty)	-387 595,58	646 420,00	924 362,15	143,00	-238,49	277 942,15	1 311 957,73	X	X
XVII.	Obciążenia wyniku finansowego	66 633,00	138 900,00	119 520,00	86,05	179,37	-19 380,00	52 887,00	X	X
XVIII.	Wynik netto	-454 228,58	507 520,00	804 842,15	158,58	-177,19	297 322,15	1 259 070,73	X	X
XIX.	Przychody na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	finans. ze środków własnych Wojew. Kujawsko-Pomorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	finans. ze środków unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	finans. z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XX.	Nakłady na inwestycje	2 611 065,03	1 322 100,00	1 211 737,17	91,65	46,41	-110 362,83	-1 399 327,86	100,00	100,00
1.	finans. ze środków własnych Wojew. Kujawsko-Pomorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	finans. ze środków unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	finans. z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	finans. ze środków własnych	2 611 065,03	1 322 100,00	1 211 737,17	91,65	46,41	-110 362,83	-1 399 327,86	100,00	100,00

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2014 r.	Plan na 2015 r. po zmianach na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	Wsk. wyk. planu w % kol.(5/4)	% dyn. kol.(5/3)	Zmiana kol.(5-4)	Zmiana kol.(5-3)	Struktura	
									wyk. 2014 r. (kol.3)	wyk. 2015 r. (kol.5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
I.	Zatrudnienie - etaty	124,99	136,69	137,44	100,55	109,96	0,75	12,45	100,00	100,00
1.	administracja	34,65	39,80	39,55	99,37	114,14	-0,25	4,90	27,72	28,78
2.	obsługa	38,46	41,81	40,82	97,62	106,11	-1,00	2,35	30,77	29,70
3.	egzaminatorzy	51,88	55,08	57,08	103,62	110,02	2,00	5,20	41,50	41,53

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2014 r.	Plan na 2015 r. po zmianach na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	Wsk. wyk. planu w % kol.(5/4)	% dyn. kol.(5/3)	Zmiana kol.(5-4)	Zmiana kol.(5-3)	Struktura	
									wyk. 2014 r. (kol.3)	wyk. 2015 r. (kol.5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	68 740,35	65 026,06	165 014,37	253,77	240,05	99 988,31	96 274,02	100,00	100,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>53 223,79</i>	<i>52 476,06</i>	<i>52 476,06</i>	<i>100,00</i>	<i>98,60</i>	<i>0,00</i>	<i>-747,73</i>	<i>77,43</i>	<i>31,80</i>
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	3 904,92	4 200,00	5 684,59	135,35	145,58	1 484,59	1 779,67	5,68	3,44
2.	z tytułu świadczonych usług	3 719,36	2 350,00	4 000,00	170,21	107,55	1 650,00	280,64	5,41	2,42
3.	należności odsetkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	52 476,06	52 476,06	83 570,85	159,26	159,26	31 094,79	31 094,79	76,34	50,64
5.	pozostałe	8 640,01	6 000,00	71 758,93	1 195,98	830,54	65 758,93	63 118,92	12,57	43,49
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	52 419,39	52 419,39	82 766,45	157,89	157,89	30 347,06	30 347,06	X	X
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	<i>51 671,66</i>	<i>0,00</i>	<i>82 766,45</i>	<i>0,00</i>	<i>160,18</i>	<i>82 766,45</i>	<i>31 094,79</i>	<i>98,57</i>	<i>100,00</i>
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	16 320,96	12 606,67	82 247,92	652,42	503,94	69 641,25	65 926,96	X	X
II.	Zobowiązania ogółem*** (bez ZFŚS)	1 358 447,39	982 000,00	1 012 234,06	103,08	74,51	30 234,06	-346 213,33	100,00	100,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	1 358 447,39	982 000,00	1 012 234,06	0,00	74,51	30 234,06	-346 213,33	100,00	100,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	205 000,00	198 578,45	96,87	0,00	-6 421,55	198 578,45	0,00	19,62
3.	z tytułu podatków	89 573,70	107 000,00	177 072,80	165,49	197,68	70 072,80	87 499,10	6,59	17,49
4.	z tytułu ZUS	272 516,47	285 000,00	335 512,93	117,72	123,12	50 512,93	62 996,46	20,06	33,15
5.	pozostałe	996 357,22	385 000,00	301 069,88	78,20	30,22	-83 930,12	-695 287,34	73,35	29,74
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS, r-ku wadliów i na inwest.)	10 657 991,77	11 620 000,00	12 182 385,78	104,84	114,30	562 385,78	1 524 394,01	X	X
IV.	Środki pieniężne na wyodrębn. r-kach inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	37 088,35	45 000,00	42 498,75	94,44	114,59	-2 501,25	5 410,40	X	X

*dane ostateczne po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2014r.

**dane wstępne przed sporządzeniem sprawozdania finansowego za 2015r.

*** bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

**Zestawienie wg jednostek z wykonania planów finansowych wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego
za 2015 rok**

w złotych

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2015 r. (dane wstępne*)			
		Ogółem	WORD w Bydgoszczy	WORD w Toruniu	WORD we Włocławku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	PRZYCHODY OGÓŁEM	18 056 956,88	7 513 950,59	7 691 933,52	2 851 072,77
I.	Przychody z działalności podstawowej	17 594 350,00	7 325 680,92	7 584 072,43	2 684 596,65
1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	16 502 101,50	6 767 103,00	7 147 880,12	2 587 118,38
2.	z opłat za szkolenia	751 213,48	355 466,00	310 300,90	85 446,58
3.	usług stacji diagnostycznej	35 378,16	35 378,16	0,00	0,00
4.	z tyt. czynszów, dzierżaw, reklam	305 464,02	167 733,76	125 891,41	11 838,85
5.	pozostałe przychody	192,84		0,00	192,84
II.	Przychody finansowe	282 759,52	163 925,01	33 812,83	85 021,68
III.	Zmiana stanu produktów	-11 655,07	-239,63	-11 415,44	0,00
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00		0,00	0,00
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	75 596,34		0,00	75 596,34
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	115 906,09	24 584,29	85 463,70	5 858,10
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 691,06		5 691,06	0,00
2.	dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z budżetu państwa	0,00		0,00	0,00
	b) z budżetu jedn. sam. teryt.	0,00		0,00	0,00
	c) z innych źródeł	0,00		0,00	0,00
	d) na realizację projektów współfinansowanych z UE	0,00		0,00	0,00
3.	pozostałe przychody	110 215,03	24 584,29	79 772,64	5 858,10
VII.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00		0,00	0,00
2.	śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00		0,00	
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00		0,00	
VIII.	Zyski nadzwyczajne	0,00		0,00	
	KOSZTY OGÓŁEM	17 132 594,73	6 848 082,41	7 289 109,93	2 995 402,39
IX.	Koszty wg układu				
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	16 154 694,03	6 448 236,48	6 924 074,83	2 782 382,72
1.	koszty działalności podstawowej	11 147 047,86	4 227 430,51	4 736 137,25	2 183 480,10
2.	koszty działalności pomocniczej	525 254,86	114 712,86	276 112,73	134 429,27
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	4 482 391,31	2 106 093,11	1 911 824,85	464 473,35
IX.b.	Koszty w układzie rodzajowym	16 143 038,96	6 447 996,85	6 912 659,39	2 782 382,72
1.	zużycie materiałów i energii	1 316 747,94	714 211,84	425 264,25	177 271,85
	a) paliwo	438 553,29	186 930,47	181 315,19	70 307,63
	b) zakupy wyposażenia	40 200,30	35 273,05	0,00	4 927,25
	c) zużycie energii	519 405,67	283 952,19	175 308,33	60 145,15
	d) pozostałe koszty	318 588,68	208 056,13	68 640,73	41 891,82
2.	usługi obce	1 479 596,31	620 308,20	649 395,86	209 892,25
	a) naprawy i remonty samochodów	65 286,12	21 142,92	23 948,14	20 195,06
	b) wynajem pomieszczeń	0,00		0,00	0,00
	c) ochrona	237 412,99	134 015,63	102 577,36	820,00
	d) pozostałe	1 176 897,20	465 149,65	522 870,36	188 877,19
3.	podatki i opłaty	620 960,35	155 639,86	388 927,44	76 393,05
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	8 723 553,26	3 507 255,12	3 558 934,85	1 657 363,29
	a) wynagrodzenia administracji	2 506 954,96	946 543,30	1 052 008,55	508 403,11
	b) wynagrodzenia obsługi	1 676 837,63	494 708,78	789 114,09	393 014,76
	c) wynagrodzenia egzaminatorów	4 000 847,33	1 758 039,80	1 556 391,21	686 416,32
	d) wynagrodz. pozostałe (nagr.jubil.odpr.em. i rent., inne jedn.)	342 850,60	164 922,50	127 349,00	50 579,10
	e) wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	196 062,74	143 040,74	34 072,00	18 950,00
5.	składki ZUS od wynagrodzeń	1 570 062,85	612 389,23	655 043,92	302 629,70
	a) ubezpieczenia społeczne	1 410 422,93	551 485,55	589 947,55	268 989,83

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2015 r. (dane wstępne*)			
		Ogółem	WORD w Bydgoszczy	WORD w Toruniu	WORD we Włocławku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	b) fundusz pracy	159 639,92	60 903,68	65 096,37	33 639,87
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	0,00		0,00	0,00
6.	świadczenia na rzecz pracowników	317 431,20	97 330,69	165 944,59	54 155,92
	a) odpisy na ZFŚS	144 371,87	58 649,22	53 882,00	31 840,65
	b) pozostałe	173 059,33	38 681,47	112 062,59	22 315,27
7.	amortyzacja	1 923 271,65	629 640,01	1 025 679,80	267 951,84
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	1 923 271,65	629 640,01	1 025 679,80	267 951,84
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00		0,00	0,00
	c) śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00		0,00	0,00
	d) śr. trwałych pozostałych nie wykazanych w p-kt. (a-c)	0,00		0,00	0,00
8.	pozostałe koszty	191 415,40	111 221,90	43 468,68	36 724,82
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	115 475,25	66 939,00	30 431,00	18 105,25
	b) podróże służbowe	13 069,88	3 977,98	5 788,51	3 303,39
	c) pozostałe	62 870,27	40 304,92	7 249,17	15 316,18
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	60 422,20		0,00	60 422,20
XI.	Koszty finansowe	71 398,24	0,00	0,00	71 398,24
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00		0,00	0,00
2.	pozostałe	71 398,24		0,00	71 398,24
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	296 433,33	146 771,13	147 712,71	1 949,49
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	0,00
2.	odpis aktualizujący wartość należności	0,00		0,00	0,00
3.	pozostałe koszty	296 433,33	146 771,13	147 712,71	1 949,49
XIII.	Koszty BRD	561 302,00	253 314,43	228 737,83	79 249,74
XIV.	Środki przyznane innym podmiotom	0,00		0,00	0,00
XV.	Straty nadzwyczajne	0,00		0,00	0,00
XVI.	Wynik (przychody - koszty)	924 362,15	665 868,18	402 823,59	-144 329,62
XVII.	Obciążenia wyniku finansowego	119 520,00	94 979,00	23 107,00	1 434,00
XVIII.	Wynik netto	804 842,15	570 889,18	379 716,59	-145 763,62
XIX.	Przychody na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00			
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00			
3.	finans. ze środków unijnych	0,00			
4.	finans. z innych źródeł	0,00			
XX.	Nakłady na inwestycje	1 211 737,17	840 992,34	296 082,19	74 662,64
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00			
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00			
3.	finans. ze środków unijnych	0,00			
4.	finans. z innych źródeł	0,00			
5.	finans. ze środków własnych	1 211 737,17	840 992,34	296 082,19	74 662,64

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

I.	Zatrudnienie - etaty	137,44	56,70	52,65	28,09
1.	administracja	39,55	18,55	13,40	7,60
2.	obsługa	40,82	11,90	17,63	11,29
3.	egzaminatorzy	57,08	26,25	21,63	9,20

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	165 014,37	101 188,38	34 245,80	29 580,19
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>52 476,06</i>	<i>52 476,06</i>		
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	5 684,59	3 750,46	1 359,41	574,72
2.	z tytułu świadczonych usług	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
3.	należności odsetkowe	0,00		0,00	0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	83 570,85	52 476,06	31 094,79	0,00
5.	pozostałe	71 758,93	40 961,86	1 791,60	29 005,47

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2015 r. (dane wstępne*)			
		Ogółem	WORD w Bydgoszczy	WORD w Toruniu	WORD we Włocławku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	82 766,45	51 671,66	31 094,79	
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	82 766,45	51 671,66	31 094,79	
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	82 247,92	49 516,72	3 151,01	29 580,19
II.	Zobowiązania ogółem** (bez ZFŚS)	1 012 234,06	338 216,23	568 019,59	105 998,24
	<i>w tym: wymagalne</i>	0,00			
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	1 012 234,06	338 216,23	568 019,59	105 998,24
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	0,00		0,00	0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	198 578,45		198 578,45	0,00
3.	z tytułu podatków	177 072,80	94 615,00	65 357,80	17 100,00
4.	z tytułu ZUS	335 512,93	157 580,14	118 740,47	59 192,32
5.	pozostałe	301 069,88	86 021,09	185 342,87	29 705,92
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	0,00			
2.	pozostałe	0,00			
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS, r-ku wadiów i na inwest.)	12 182 385,78	8 148 761,89	2 590 100,07	1 443 523,82
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.	0,00			
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	42 498,75	37 896,94		4 601,81

*dane wstępne przed sporządzeniem sprawozdania finansowego za 2014 r. ** bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Analiza wskaźnikowa (wybrane wskaźniki obliczone na podstawie wielkości pobranych ze sprawozdań z wykonania planów finansowych)

I.	Wskaźniki płynności finansowej				
1.	Wsk. bieżącej płynności finansowej	12,24	24,50	4,62	13,94
2.	Wsk. pokrycia zobowiązań bieżących należnościami	0,16	0,30	0,06	0,28
II.	Wskaźniki rotacji				
1.	Wsk. rotacji zapasów w dniach	0,88	1,89	0,00	0,61
2.	Wsk. rotacji należności w dniach	3,41	5,04	1,65	3,91
3.	Wsk. rotacji zobowiązań w dniach	20,92	16,85	27,38	14,02
III.	Wskaźniki oparte na kosztach				
1.	Wsk. operacyjności (wsk.poziomu koszt.) (p.IXa /I+III+IV+V)	91,49	88,03	91,44	100,80
2.	Wsk. kontroli kosztów administracyjnych (p.IXa3./I+III+IV+V)	25,38	28,75	25,25	16,83
3.	Wsk. udziału zobowiąz. bieżących w koszcie wł. (d.u.IIa/p.IXa)	6,27	5,25	8,20	3,81
IV.	Wskaźnik zyskowności netto	4,46	7,60	4,94	-5,11

**Zestawienie wg jednostek z wykonania planów finansowych wojewódzkich ośrodków ruchu drogowego
za 2014 rok**

w złotych

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2014 r. (dane ostateczne*)			
		Ogółem	WORD w Bydgoszczy	WORD w Toruniu	WORD we Włocławku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	PRZYCHODY OGÓŁEM	14 480 170,39	5 391 151,45	6 706 012,78	2 383 006,16
I.	Przychody z działalności podstawowej	14 076 547,86	5 145 502,64	6 669 421,76	2 261 623,46
1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	13 097 852,19	4 666 485,00	6 274 088,15	2 157 279,04
2.	z opłat za szkolenia	718 866,62	331 894,00	292 139,46	94 833,16
3.	usług stacji diagnostycznej	39 634,17	39 634,17		
4.	z tyt. czynszów, dzierżaw, reklam	219 839,82	107 489,47	103 194,15	9 156,20
5.	pozostałe przychody	355,06	0,00		355,06
II.	Przychody finansowe	259 270,61	222 410,28	7 114,11	29 746,22
III.	Zmiana stanu produktów	-10 245,71	3 409,09	-13 654,80	
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00			
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	67 288,34			67 288,34
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	87 309,29	19 829,44	43 131,71	24 348,14
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23 165,87	14 965,87	6 500,00	1 700,00
2.	dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z budżetu państwa	0,00			
	b) z budżetu jedn. sam. teryt.	0,00			
	c) z innych źródeł	0,00			
	d) na realizację projektów współfinansowanych z UE	0,00			
3.	pozostałe przychody	64 143,42	4 863,57	36 631,71	22 648,14
VII.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00			
2.	śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00			
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00			
VIII.	Zyski nadzwyczajne	0,00			
	KOSZTY OGÓŁEM	14 867 765,97	5 710 715,29	6 473 447,79	2 683 602,89
IX.	Koszty wg układu				
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	14 345 981,26	5 499 224,70	6 272 975,62	2 573 780,94
1.	koszty działalności podstawowej	9 893 910,12	3 626 623,99	4 209 480,89	2 057 805,24
2.	koszty działalności pomocniczej	516 911,01	104 597,86	283 700,32	128 612,83
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	3 935 160,13	1 768 002,85	1 779 794,41	387 362,87
IX.b.	Koszty w układzie rodzajowym	14 335 735,55	5 502 633,79	6 259 320,82	2 573 780,94
1.	zużycie materiałów i energii	1 323 965,61	724 752,98	406 929,64	192 282,99
	a) paliwo	420 974,81	160 711,22	188 910,47	71 353,12
	b) zakupy wyposażenia	136 199,75	119 190,06		17 009,69
	c) zużycie energii	473 426,21	250 476,97	167 533,48	55 415,76
	d) pozostałe koszty	293 364,84	194 374,73	50 485,69	48 504,42
2.	usługi obce	1 272 506,43	507 736,77	528 674,15	236 095,51
	a) naprawy i remonty samochodów	27 914,51	10 202,82	10 869,19	6 842,50
	b) wynajem pomieszczeń	0,00			0,00
	c) ochrona	163 190,79	71 310,63	91 098,66	781,50
	d) pozostałe	1 081 401,13	426 223,32	426 706,30	228 471,51
3.	podatki i opłaty	548 035,27	139 600,26	366 450,77	41 984,24
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	7 493 996,99	2 822 317,58	3 120 667,60	1 551 011,81
	a) wynagrodzenia administracji	2 282 936,72	809 563,89	943 730,11	529 642,72
	b) wynagrodzenia obsługi	1 556 071,90	435 530,35	725 839,99	394 701,56
	c) wynagrodzenia egzaminatorów	3 268 259,28	1 337 143,42	1 347 412,50	583 703,36
	d) wynagrodz. pozostałe (nagr.jubil.odpr.em. i rent. inne jedn.)	216 998,44	120 846,17	72 385,00	23 767,27
	e) wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	169 730,65	119 233,75	31 300,00	19 196,90
5.	składki ZUS od wynagrodzeń	1 367 985,97	498 810,32	583 209,06	285 966,59
	a) ubezpieczenia społeczne	1 230 875,94	455 529,87	521 828,83	253 517,24

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2014 r. (dane ostateczne*)			
		Ogółem	WORD w Bydgoszczy	WORD w Toruniu	WORD we Włocławku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	b) fundusz pracy	137 110,03	43 280,45	61 380,23	32 449,35
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	0,00			0,00
6.	świadczenia na rzecz pracowników	262 641,62	83 082,41	143 762,66	35 796,55
	a) odpisy na ZFŚS	127 573,98	47 090,03	50 678,00	29 805,95
	b) pozostałe	135 067,64	35 992,38	93 084,66	5 990,60
7.	amortyzacja	1 869 798,57	621 653,10	1 056 517,76	191 627,71
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	1 869 798,57	621 653,10	1 056 517,76	191 627,71
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00			0,00
	c) śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00			0,00
	d) śr. trwałych pozostałych nie wykazanych w p-kt. (a-c)	0,00			0,00
8.	pozostałe koszty	196 805,09	104 680,37	53 109,18	39 015,54
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	108 268,09	68 153,44	29 148,00	10 966,65
	b) podróże służbowe	19 687,10	1 798,29	15 382,72	2 506,09
	c) pozostałe	68 849,90	34 728,64	8 578,46	25 542,80
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 179,00			54 179,00
XI.	Koszty finansowe	13 623,96	0,00	13 623,96	0,00
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	13 406,94		13 406,94	0,00
2.	pozostałe	217,02		217,02	0,00
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	49 303,42	21 988,07	26 213,27	1 102,08
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00			0,00
2.	odpis aktualizujący wartość należności	0,00			0,00
3.	pozostałe koszty	49 303,42	21 988,07	26 213,27	1 102,08
XIII.	Koszty BRD	414 924,04	186 093,43	174 289,74	54 540,87
XIV.	Środki przyznane innym podmiotom	0,00			0,00
XV.	Straty nadzwyczajne	0,00			0,00
XVI.	Wynik (przychody - koszty)	-387 595,58	-319 563,84	232 564,99	-300 596,73
XVII.	Obciążenia wyniku finansowego	66 633,00	43 053,00	22 583,00	997,00
XVIII.	Wynik netto	-454 228,58	-362 616,84	209 981,99	-301 593,73
XIX.	Przychody na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00			
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00			
3.	finans. ze środków unijnych	0,00			
4.	finans. z innych źródeł	0,00			
XX.	Nakłady na inwestycje	2 611 065,03	2 073 596,64	46 182,00	491 286,39
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00			
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00			
3.	finans. ze środków unijnych	0,00			
4.	finans. z innych źródeł	0,00			
5.	finans. ze środków własnych	2 611 065,03	2 073 596,64	46 182,00	491 286,39

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

I.	Zatrudnienie - etaty	124,99	46,45	50,05	28,49
1.	administracja	34,65	12,80	13,15	8,70
2.	obsługa	38,46	10,40	16,77	11,29
3.	egzaminatorzy	51,88	23,25	20,13	8,50

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	68 740,35	56 640,61	2 905,04	9 194,70
	<i>w tym: wymagalne</i>	53 223,79	53 223,79	0,00	0,00
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	3 904,92	3 313,84	32,41	558,67
2.	z tytułu świadczonych usług	3 719,36	846,73	2 872,63	
3.	należności odsetkowe	0,00			
4.	dochodzone na drodze sądowej	52 476,06	52 476,06		
5.	pozostałe	8 640,01	3,98		8 636,03

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2014 r. (dane ostateczne*)			
		Ogółem	WORD w Bydgoszczy	WORD w Toruniu	WORD we Włocławku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	52 419,39	52 419,39	0,00	0,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	<i>51 671,66</i>	<i>51 671,66</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	16 320,96	4 221,22	2 905,04	9 194,70
II.	Zobowiązania ogółem** (bez ZFŚS)	1 358 447,39	949 778,96	307 407,32	101 261,11
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>0,00</i>			
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	1 358 447,39	949 778,96	307 407,32	101 261,11
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	0,00			0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	0,00			0,00
3.	z tytułu podatków	89 573,70	38 388,00	36 177,70	15 008,00
4.	z tytułu ZUS	272 516,47	95 532,38	122 192,25	54 791,84
5.	pozostałe	996 357,22	815 858,58	149 037,37	31 461,27
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	0,00			
2.	pozostałe	0,00			
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS, r-ku wadiów i na inwest.)	10 657 991,77	8 314 033,15	793 562,24	1 550 396,38
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.	0,00			
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	37 088,35	31 819,96		5 268,39

*dane ostateczne po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2014 r. ** bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Analiza wskaźnikowa (wybrane wskaźniki obliczone na podstawie wielkości pobranych ze sprawozdań z wykonania planów finansowych)

I.	Wskaźniki płynności finansowej				
1.	Wsk. bieżącej płynności finansowej	7,92	8,85	2,59	15,45
2.	Wsk. pokrycia zobowiązań bieżących należnościami	0,05	0,06	0,01	0,09
II.	Wskaźniki rotacji				
1.	Wsk. rotacji zapasów w dniach	0,96	2,26	0,00	0,83
2.	Wsk. rotacji należności w dniach	1,78	4,02	0,16	1,44
3.	Wsk. rotacji zobowiązań w dniach	35,08	67,33	16,86	15,87
III.	Wskaźniki oparte na kosztach				
1.	Wsk. operacyjności (wsk. poziomu koszt.) (p.IXa /I+III+IV+V)	101,50	106,80	94,25	110,51
2.	Wsk. kontroli kosztów administracyjnych (p.IXa3./I+III+IV+V)	27,84	34,34	26,74	16,63
3.	Wsk. udziału zobowiąz. bieżących w koszcie wł. (d.u.IIa/p.IXa)	9,47	17,27	4,90	3,93
IV.	Wskaźnik zyskowności netto	-3,14	-6,73	3,13	-12,66

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego ośrodka ruchu drogowego
za 2015 rok

- KOREKTA -

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W BYDGOSZCZY

Nazwa Jednostki

w złotych (po przecinku dwa miejsca)

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	PRZYCHODY OGÓLEM	5 391 151,45	6 404 000,00	7 280 000,00	7 513 950,59	103,21	139,38
I.	Przychody z działalności podstawowej	5 145 502,64	6 160 000,00	7 106 000,00	7 325 680,92	103,09	142,37
1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	4 666 485,00	5 700 000,00	6 600 000,00	6 767 103,00	102,53	145,01
2.	z opłat za szkolenia	331 894,00	310 000,00	315 000,00	355 466,00	112,85	107,10
3.	usług stacji diagnostycznej	39 634,17	40 000,00	40 000,00	35 378,16	88,45	89,26
4.	z tytułu czynszów, dzierżaw, reklam	107 489,47	110 000,00	151 000,00	167 733,76	111,08	156,05
5.	pozostałe przychody					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
II.	Przychody finansowe	222 410,28	210 000,00	140 000,00	163 925,01	117,09	73,70
III.	Zmiana stanu produktów	3 409,09			-239,63	#DZIEL/0!	-7,03
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	19 829,44	34 000,00	34 000,00	24 584,29	72,31	123,98
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 965,87	30 000,00	30 000,00		0,00	0,00
2.	dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	a) z budżetu państwa					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	b) z budżetu jedn. sam. teryt.					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) z innych źródeł					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	d) na realizację projektów współfinansowanych z UE					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	pozostałe przychody	4 863,57	4 000,00	4 000,00	24 584,29	614,61	505,48
VII.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	śr.trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
VIII.	Zyski nadzwyczajne					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	KOSZTY OGÓLEM	5 710 715,29	6 386 000,00	6 895 070,00	6 848 082,41	99,32	119,92
IX.	Koszty wg układu						
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	5 499 224,70	6 326 000,00	6 466 070,00	6 448 236,48	99,72	117,26
1.	koszty działalności podstawowej	3 626 623,99	4 175 160,00	4 267 606,00	4 227 430,51	99,06	116,57
2.	koszty działalności pomocniczej	104 597,86	126 520,00	129 321,00	114 712,86	88,70	109,67
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	1 768 002,85	2 024 320,00	2 069 143,00	2 106 093,11	101,79	119,12
IX.b.	Koszty w układzie rodzajowym	5 502 633,79	6 326 000,00	6 466 070,00	6 447 996,85	99,72	117,18
1.	zużycie materiałów i energii	724 752,98	700 000,00	705 000,00	714 211,84	101,31	98,55
	a) paliwo	160 711,22	200 000,00	200 000,00	186 930,47	93,47	116,31
	b) zakupy wyposażenia	119 190,06	20 000,00	25 000,00	35 273,05	141,09	29,59
	c) zużycie energii	250 476,97	280 000,00	280 000,00	283 952,19	101,41	113,36
	d) pozostałe koszty	194 374,73	200 000,00	200 000,00	208 056,13	104,03	107,04
2.	usługi obce	507 736,77	595 000,00	635 000,00	620 308,20	97,69	122,17
	a) naprawy i remonty samochodów	10 202,82	20 000,00	30 000,00	21 142,92	70,48	207,23
	b) wynajem pomieszczeń					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) ochrona	71 310,63	140 000,00	140 000,00	134 015,63	95,73	187,93
	d) pozostałe	426 223,32	435 000,00	465 000,00	465 149,65	100,03	109,13
3.	podatki i opłaty	139 600,26	160 000,00	160 000,00	155 639,86	97,27	111,49

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	2 822 317,58	3 461 000,00	3 515 000,00	3 507 255,12	99,78	124,27
	a) wynagrodzenia administracji	809 563,89	975 000,00	980 000,00	946 543,30	96,59	116,92
	b) wynagrodzenia obsługi	435 530,35	526 000,00	536 000,00	494 708,78	92,30	113,59
	c) wynagrodzenia egzaminatorów	1 337 143,42	1 669 000,00	1 679 000,00	1 758 039,80	104,71	131,48
	d) wynagr. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jedn.)	120 846,17	191 000,00	200 000,00	164 922,50	82,46	136,47
	e) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	119 233,75	100 000,00	120 000,00	143 040,74	119,20	119,97
5.	składki ZUS od wynagrodzeń	498 810,32	645 000,00	649 870,00	612 389,23	94,23	122,77
	a) ubezpieczenia społeczne	455 529,87	590 000,00	594 250,00	551 485,55	92,80	121,06
	b) fundusz pracy	43 280,45	55 000,00	55 620,00	60 903,68	109,50	140,72
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
6.	świadczenia na rzecz pracowników	83 082,41	85 000,00	90 000,00	97 330,69	108,15	117,15
	a) odpisy na ZFŚS	47 090,03	55 000,00	55 000,00	58 649,22	106,63	124,55
	b) pozostałe	35 992,38	30 000,00	35 000,00	38 681,47	110,52	107,47
7.	amortyzacja	621 653,10	600 000,00	600 000,00	629 640,01	104,94	101,28
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	621 653,10	600 000,00	600 000,00	629 640,01	104,94	101,28
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	d) śr. trwałych pozostałych nie wykazanych w p-kt. (a-c)					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
8.	pozostałe koszty	104 680,37	80 000,00	111 200,00	111 221,90	100,02	106,25
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	68 153,44	67 000,00	67 000,00	66 939,00	99,91	98,22
	b) podróże służbowe	1 798,29	3 000,00	4 200,00	3 977,98	94,71	221,21
	c) pozostałe	34 728,64	10 000,00	40 000,00	40 304,92	100,76	116,06
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XI.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	pozostałe	0,00				#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	21 988,07	10 000,00	134 000,00	146 771,13	109,53	667,50
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	odpis aktualizujący wartość należności					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	pozostałe koszty	21 988,07	10 000,00	134 000,00	146 771,13	109,53	667,50
XIII.	Koszty BRD	186 093,43	50 000,00	295 000,00	253 314,43	85,87	136,12
XIV.	Środki przyznane innym podmiotom					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XV.	Straty nadzwyczajne					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XVI.	Wynik (przychody - koszty)	-319 563,84	18 000,00	384 930,00	665 868,18	172,98	-208,37
XVII.	Obciążenia wyniku finansowego	43 053,00	9 500,00	99 500,00	94 979,00	95,46	220,61
XVIII.	Wynik netto	-362 616,84	8 500,00	285 430,00	570 889,18	200,01	-157,44
XIX.	Przychody na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	finans. ze środków budżetu państwa					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	finans. ze środków unijnych					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	finans. z innych źródeł					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XX.	Nakłady na inwestycje	2 073 596,64	2 960 000,00	888 600,00	840 992,34	94,64	40,56
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	finans. ze środków budżetu państwa					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	finans. ze środków unijnych					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	finans. z innych źródeł					#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
5.	finans. ze środków własnych	2 073 596,64	2 960 000,00	888 600,00	840 992,34	94,64	40,56

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 01.01.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	zmiana (kol.6-kol.5)	zmiana (kol.6-kol.3)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.	Zatrudnienie - etaty	46,45	47,70	57,70	56,70	-1,00	10,25
1.	administracja	12,80	12,80	18,80	18,55	-0,25	5,75
2.	obsługa	10,40	11,15	13,90	11,90	-2,00	1,50
3.	egzaminatorzy	23,25	23,75	25,00	26,25	1,25	3,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r.		Stan na 31.12.2015 r.	zmiana (kol.6-kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	56 640,61	55 826,06	55 826,06	101 188,38	45 362,32	178,65
	<i>w tym: wymagalne</i>	53 223,79	52 476,06	52 476,06	52 476,06	0,00	98,60
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	3 313,84	3 000,00	3 000,00	3 750,46	750,46	113,18
2.	z tytułu świadczonych usług	848,71	350,00	350,00	4 000,00	3 650,00	471,30
3.	należności odsetkowe					0,00	#DZIEL/0!
4.	dochodzone na drodze sądowej	52 476,06	52 476,06	52 476,06	52 476,06	0,00	100,00
5.	pozostałe	2,00			40 961,86	40 961,86	2 048 093,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	52 419,39	52 419,39	52 419,39	51 671,66	-747,73	98,57
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	51 671,66			51 671,66	51 671,66	100,00
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	4 221,22	3 406,67	3 406,67	49 516,72	46 110,05	1 173,04
II.	Zobowiązania ogółem*** (bez ZFŚS)	949 778,96	325 000,00	325 000,00	338 216,23	13 216,23	35,61
	<i>w tym: wymagalne</i>					0,00	#DZIEL/0!
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	949 778,96	325 000,00	325 000,00	338 216,23	13 216,23	35,61
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe					0,00	#DZIEL/0!
2.	z tytułu wynagrodzeń					0,00	#DZIEL/0!
3.	z tytułu podatków	38 388,00	40 000,00	40 000,00	94 615,00	54 615,00	246,47
4.	z tytułu ZUS	95 532,38	100 000,00	100 000,00	157 580,14	57 580,14	164,95
5.	pozostałe	815 858,58	185 000,00	185 000,00	86 021,09	-98 978,91	10,54
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe					0,00	#DZIEL/0!
2.	pozostałe					0,00	#DZIEL/0!
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS, r-ku wadiów i na inwest.)	8 314 033,15	6 500 000,00	8 000 000,00	8 148 761,89	148 761,89	98,01
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.					0,00	#DZIEL/0!
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	31 819,96	20 000,00	40 000,00	37 896,94	-2 103,06	119,10

*dane ostateczne po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2014 r.; **dane wstępne przed sporządzeniem sprawozdania finansowego za 2015 r.

*** bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Analiza wskaźnikowa (wybrane wskaźniki obliczone na podstawie wielkości pobranych z powyższego sprawozdania)

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r.	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r.	wielkości bezpieczne	zmiana (kol.6-kol.3)
			Pierwotny	Po zmianach			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.	9.
I.	Wskaźniki płynności finansowej						
1.	Wsk. bieżącej płynności finansowej	8,85	20,23	24,91	24,50	1,2 - 2,0	15,66
2.	Wsk. pokrycia zobowiązań bieżących należnościami	0,06	0,17	0,17	0,30	> 1,0	0,24
II.	Wskaźniki rotacji						
1.	Wsk. rotacji zapasów w dniach	2,26	1,19	2,05	1,89	min	-0,37
2.	Wsk. rotacji należności w dniach	4,02	3,31	2,87	5,04	min	1,03
3.	Wsk. rotacji zobowiązań w dniach	67,33	19,26	16,69	16,85	min	-50,48
III.	Wskaźniki oparte na kosztach						
1.	Wsk. operacyjności (wsk. poziomu koszt.) (p.IXa /I+III+IV+V)	106,80	102,69	90,99	88,03	50 - 90 %	-18,78
2.	Wsk. kontroli kosztów administracyjnych (p.IXa3./I+III+IV+V)	34,34	32,86	29,12	28,75	10 - 15 %	-5,59
3.	Wsk. udziału zobowiąz. bieżących w koszcie wł. (d.u.IIa/p.IXa)	17,27	5,14	5,03	5,25	min	-12,03
IV.	Wskaźnik zyskowności netto	-6,73	0,13	3,92	7,60	max	14,32

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

07.03.2016

Magdalena Duffka

Dyrektor Departamentu

Infrastruktury i Infrastruktury Drogowej

14.03.2016

Marzena Baczyńska

Dyrektor Jednostki

07/03/2016

data

podpis

Marek Staszczuk

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Bydgoszczy

Al. Stefana Kardynała Wyszyńskiego 54

85-620 BYDGOSZCZ

tel. 52/32-58-883, fax 52/32-58-865

NIP 554-21-70-830

(3)

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego ośrodka ruchu drogowego
za 2015 rok**

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W TORUNIU

Nazwa Jednostki

w złotych (po przecinku dwa miejsca)

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	PRZYCHODY OGÓLEM	6 706 012,78	6 918 100,00	7 520 200,00	7 691 933,52	102,28	114,70
I.	Przychody z działalności podstawowej	6 669 421,76	6 875 100,00	7 318 600,00	7 584 072,43	103,63	113,71
1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	6 274 088,15	6 480 000,00	6 920 000,00	7 147 880,12	103,29	113,93
2.	z opłat za szkolenia	292 139,46	295 400,00	273 100,00	310 300,90	113,62	106,22
3.	usług stacji diagnostycznej	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	z tytułu czynszów, dzierżaw, reklam	103 194,15	99 700,00	125 500,00	125 891,41	100,31	121,99
5.	pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
II.	Przychody finansowe	7 114,11	15 000,00	31 400,00	33 812,83	107,68	475,29
III.	Zmiana stanu produktów	-13 654,80	0,00	0,00	-11 415,44	#DZIEL/0!	83,60
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	43 131,71	28 000,00	170 200,00	85 463,70	50,21	198,15
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 500,00	0,00	5 700,00	5 691,06	99,84	87,55
2.	dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	a) z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	b) z budżetu jedn. sam. teryt.	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	d) na realizację projektów współfinansowanych z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	pozostałe przychody	36 631,71	28 000,00	164 500,00	79 772,64	48,49	217,77
VII.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
VIII.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	KOSZTY OGÓLEM	6 473 447,79	6 846 700,00	7 277 700,00	7 289 109,93	100,16	112,60
IX.	Koszty wg układu						
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	6 272 975,62	6 649 100,00	6 922 500,00	6 924 074,83	100,02	110,38
1.	koszty działalności podstawowej	4 209 480,89	4 421 100,00	4 723 300,00	4 736 137,25	100,27	112,51
2.	koszty działalności pomocniczej	283 700,32	300 400,00	251 600,00	276 112,73	109,74	97,33
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	1 779 794,41	1 927 600,00	1 947 600,00	1 911 824,85	98,16	107,42
IX.b.	Koszty w układzie rodzajowym	6 259 320,82	6 649 100,00	6 922 500,00	6 912 659,39	99,86	110,44
1.	zużycie materiałów i energii	406 929,64	405 000,00	432 200,00	425 264,25	98,40	104,51
	a) paliwo	188 910,47	180 000,00	184 700,00	181 315,19	98,17	95,98
	b) zakupy wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) zużycie energii	167 533,48	166 000,00	163 600,00	175 308,33	107,16	104,64
	d) pozostałe koszty	50 485,69	59 000,00	83 900,00	68 640,73	81,81	135,96
2.	usługi obce	528 674,15	583 800,00	620 500,00	649 395,86	104,66	122,83
	a) naprawy i remonty samochodów	10 869,19	15 000,00	15 000,00	23 948,14	159,65	220,33
	b) wynajem pomieszczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) ochrona	91 098,66	112 400,00	102 400,00	102 577,36	100,17	112,60
	d) pozostałe	426 706,30	456 400,00	503 100,00	522 870,36	103,93	122,54
3.	podatki i opłaty	366 450,77	387 100,00	385 000,00	388 927,44	101,02	106,13

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	3 120 667,60	3 418 200,00	3 567 700,00	3 558 934,85	99,75	114,04
	a) wynagrodzenia administracji	943 730,11	1 024 500,00	1 076 600,00	1 052 008,55	97,72	111,47
	b) wynagrodzenia obsługi	725 839,99	818 000,00	796 200,00	789 114,09	99,11	108,72
	c) wynagrodzenia egzaminatorów	1 347 412,50	1 440 300,00	1 525 900,00	1 556 391,21	102,00	115,51
	d) wynagr. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jedn.)	72 385,00	87 400,00	134 000,00	127 349,00	95,04	175,93
	e) wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	31 300,00	48 000,00	35 000,00	34 072,00	97,35	108,86
5.	składki ZUS od wynagrodzeń	583 209,06	636 600,00	646 900,00	655 043,92	101,26	112,32
	a) ubezpieczenia społeczne	521 828,83	574 100,00	580 500,00	589 947,55	101,63	113,05
	b) fundusz pracy	61 380,23	62 500,00	66 400,00	65 096,37	98,04	106,05
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
6.	świadczenia na rzecz pracowników	143 762,66	138 600,00	166 600,00	165 944,59	99,61	115,43
	a) odpisy na ZFSS	50 678,00	49 300,00	54 100,00	53 882,00	99,60	106,32
	b) pozostałe	93 084,66	89 300,00	112 500,00	112 062,59	99,61	120,39
7.	amortyzacja	1 056 517,76	1 031 800,00	1 063 100,00	1 025 679,80	96,48	97,08
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	1 056 517,76	1 031 800,00	1 063 100,00	1 025 679,80	96,48	97,08
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	d) śr.trwałych pozostałych nie wykazanych w p-kt. (a-c)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
8.	pozostałe koszty	53 109,18	48 000,00	40 500,00	43 468,68	107,33	81,85
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	29 148,00	30 000,00	27 200,00	30 431,00	111,88	104,40
	b) podróże służbowe	15 382,72	7 000,00	5 900,00	5 788,51	98,11	37,63
	c) pozostałe	8 578,46	11 000,00	7 400,00	7 249,17	97,96	84,50
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XI.	Koszty finansowe	13 623,96	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	13 406,94	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00
2.	pozostałe	217,02	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	26 213,27	2 200,00	129 800,00	147 712,71	113,80	563,50
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	pozostałe koszty	26 213,27	2 200,00	129 800,00	147 712,71	113,80	563,50
XIII.	Koszty BRD	174 289,74	195 400,00	225 400,00	228 737,83	101,48	131,24
XIV.	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XV.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XVI.	Wynik (przychody - koszty)	232 564,99	71 400,00	242 500,00	402 823,59	166,11	173,21
XVII.	Obciążenia wyniku finansowego	22 583,00	22 400,00	22 400,00	23 107,00	103,16	102,32
XVIII.	Wynik netto	209 981,99	49 000,00	220 100,00	379 716,59	172,52	180,83
XIX.	Przychody na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	finans. ze środków unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	finans. z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XX.	Nakłady na inwestycje	46 182,43	1 830 000,00	353 500,00	296 082,19	83,76	641,11
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	finans. ze środków unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	finans. z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
5.	finans. ze środków własnych	46 182,43	1 830 000,00	353 500,00	296 082,19	83,76	641,11

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 01.01.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	zmiana (kol.6-kol.5)	zmiana (kol.6-kol.3)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.	Zatrudnienie - etaty	50,05	45,53	50,90	52,65	1,75	2,60
1.	administracja	13,15	13,40	13,40	13,40	0,00	0,25
2.	obsługa	16,77	16,00	16,62	17,63	1,01	0,86
3.	egzaminatorzy	20,13	16,13	20,88	21,63	0,75	1,50

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r.		Stan na 31.12.2015 r.	zmiana (kol.6-kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	2 905,04	3 600,00	3 600,00	34 245,80	30 645,80	1 178,84
	<i>w tym: wymagalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	32,41	600,00	600,00	1 359,41	759,41	4 194,42
2.	z tytułu świadczonych usług	2 872,63	2 000,00	2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00
3.	należności odsetkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	31 094,79	31 094,79	#DZIEL/0!
5.	pozostałe	0,00	1 000,00	1 000,00	1 791,60	791,60	#DZIEL/0!
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	31 094,79	31 094,79	#DZIEL/0!
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	0,00	0,00	0,00	31 094,79	31 094,79	#DZIEL/0!
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	2 905,04	3 600,00	3 600,00	3 151,01	-448,99	108,47
II.	Zobowiązania ogółem*** (bez ZFŚS)	307 407,32	338 000,00	557 000,00	568 019,59	11 019,59	184,78
	<i>w tym: wymagalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	307 407,32	338 000,00	557 000,00	568 019,59	11 019,59	184,78
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
2.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	205 000,00	198 578,45	-6 421,55	#DZIEL/0!
3.	z tytułu podatków	36 177,70	38 000,00	52 000,00	65 357,80	13 357,80	180,66
4.	z tytułu ZUS	122 192,25	130 000,00	130 000,00	118 740,47	-11 259,53	97,18
5.	pozostałe	149 037,37	170 000,00	170 000,00	185 342,87	15 342,87	124,36
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
2.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS, r-ku wadliw i na inwest.)	793 562,24	100 000,00	2 500 000,00	2 590 100,07	90 100,07	326,39
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!

*dane ostateczne po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2014 r.; **dane wstępne przed sporządzeniem sprawozdania finansowego za 2015 r.

*** bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Analiza wskaźnikowa (wybrane wskaźniki obliczone na podstawie wielkości pobranych z powyższego sprawozdania)

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r.	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r.	wielkości bezpieczne	zmiana (kol.6-kol.3)
			Pierwotny	Po zmianach			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.	9.
I.	Wskaźniki płynności finansowej						
1.	Wsk. bieżącej płynności finansowej	2,59	0,31	4,49	4,62	1,2 - 2,0	2,03
2.	Wsk. pokrycia zobowiązań bieżących należnościami	0,01	0,01	0,01	0,06	> 1,0	0,05
II.	Wskaźniki rotacji						
1.	Wsk. rotacji zapasów w dniach	0,00	0,00	0,00	0,00	min	0,00
2.	Wsk. rotacji należności w dniach	0,16	0,19	0,18	1,65	min	1,49
3.	Wsk. rotacji zobowiązań w dniach	16,86	17,94	27,78	27,38	min	10,52
III.	Wskaźniki oparte na kosztach						
1.	Wsk. operacyjności (wsk. poziomu koszt.) (p.IXa /I+III+IV+V)	94,25	96,71	94,59	91,44	50 - 90 %	-2,81 -2,98
2.	Wsk. kontroli kosztów administracyjnych (p.IXa3./I+III+IV+V)	26,74	28,04	26,61	25,25	10 - 15 %	-1,49
3.	Wsk. udziału zobowiąz. bieżących w koszcie wł. (d.u.IIa/p.IXa)	4,90	5,08	8,05	8,20	min	3,30
IV.	Wskaźnik zyskowności netto	3,13	0,71	2,93	4,94	max	1,81

Pieczętka Jednostki

Wojewódzki Ośrodek
Ruchu Drogowego w Toruniu
Księgowość
87-100 Toruń, ul. Poła 109/111
tel. 56 653 82 85, 56 653 82 83
NIP: 879-20-45-808

Dyrektor Jednostki

Marek Staszczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

2016-02-15

data podpis

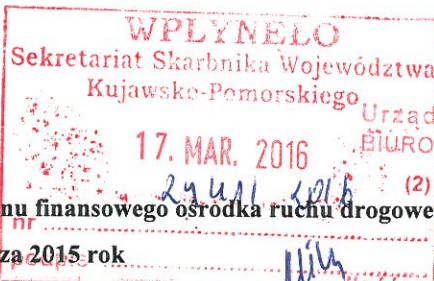
Dyrektor Departamentu

Infrastruktury i Inwestycji w Drogo-

wejści (2)

data podpis

Marzena Baczyńska



SF-WORD
Załącznik nr 12 do uchwały Nr 3/18/16
Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 20 stycznia 2016 r.

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego ośrodka ruchu drogowego
za 2015 rok**

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego we Włocławku

Nazwa Jednostki

w złotych (po przecinku dwa miejsca)

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	PRZYCHODY OGÓŁEM	2 383 006,16	3 355 000,00	3 104 500,00	2 851 072,77	91,84	119,64
I.	Przychody z działalności podstawowej	2 261 623,46	3 175 000,00	2 908 000,00	2 684 596,65	92,32	118,70
1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	2 157 279,04	3 000 000,00	2 736 000,00	2 587 118,38	94,56	119,93
2.	z opłat za szkolenia	94 833,16	150 000,00	150 000,00	85 446,58	56,96	90,10
3.	usług stacji diagnostycznej	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	z tytułu czynszów, dzierżaw, reklam	9 156,20	20 000,00	18 000,00	11 838,85	65,77	129,30
5.	pozostałe przychody	355,06	5 000,00	4 000,00	192,84	4,82	54,31
II.	Przychody finansowe	29 746,22	70 000,00	86 500,00	85 021,68	98,29	285,82
III.	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	67 288,34	90 000,00	90 000,00	75 596,34	84,00	112,35
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	24 348,14	20 000,00	20 000,00	5 858,10	29,29	24,06
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 700,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	0,00
2.	dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	a) z budżetu państwa		0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	b) z budżetu jedn. sam. teryt.	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	d) na realizację projektów współfinansowanych z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	pozostałe przychody	22 648,14	20 000,00	20 000,00	5 858,10	29,29	25,87
VII.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00	0,00	0,00		#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	0,00	0,00	0,00		#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
VIII.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00		#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	KOSZTY OGÓŁEM	2 683 602,89	3 347 800,00	3 085 510,00	2 995 402,39	97,08	111,62
IX.	Koszty wg układu						
IX.a.	Koszty w układzie kalkulacyjnym	2 573 780,94	2 863 000,00	2 871 900,00	2 782 382,72	96,88	108,10
1.	koszty działalności podstawowej	2 057 805,24	2 254 400,00	2 245 500,00	2 183 480,10	97,24	106,11
2.	koszty działalności pomocniczej	128 612,83	134 200,00	137 300,00	134 429,27	97,91	104,52
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	387 362,87	474 400,00	489 100,00	464 473,35	94,96	119,91
IX.b.	Koszty w układzie rodzajowym	2 573 780,94	3 163 000,00	2 871 900,00	2 782 382,72	96,88	108,10
1.	zużycie materiałów i energii	192 282,99	247 500,00	202 000,00	177 271,85	87,76	92,19
	a) paliwo	71 353,12	100 000,00	75 000,00	70 307,63	93,74	98,53
	b) zakupy wyposażenia	17 009,69	15 000,00	8 000,00	4 927,25	61,59	28,97
	c) zużycie energii	55 415,76	28 000,00	60 000,00	60 145,15	100,24	108,53
	d) pozostałe koszty	48 504,42	104 500,00	59 000,00	41 891,82	71,00	86,37
2.	usługi obce	236 095,51	235 100,00	229 400,00	209 892,25	91,50	88,90
	a) naprawy i remonty samochodów	6 842,50	18 000,00	15 000,00	20 195,06	134,63	295,14
	b) wynajem pomieszczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) ochrona	781,50	1 000,00	900,00	820,00	91,11	104,93
	d) pozostałe	228 471,51	216 100,00	213 500,00	188 877,19	88,47	82,67
3.	podatki i opłaty	41 984,24	49 000,00	77 000,00	76 393,05	99,21	181,96

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	1 551 011,81	1 888 400,00	1 672 100,00	1 657 363,29	99,12	106,86
	a) wynagrodzenia administracji	529 642,72	609 900,00	508 000,00	508 403,11	100,08	95,99
	b) wynagrodzenia obsługi	394 701,56	471 900,00	398 300,00	393 014,76	98,67	99,57
	c) wynagrodzenia egzaminatorów	583 703,36	741 800,00	693 300,00	686 416,32	99,01	117,60
	d) wynagr. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jedn.)	23 767,27	39 800,00	52 500,00	50 579,10	96,34	212,81
	e) wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	19 196,90	25 000,00	20 000,00	18 950,00	94,75	98,71
5.	składki ZUS od wynagrodzeń	285 966,59	363 300,00	328 700,00	302 629,70	92,07	105,83
	a) ubezpieczenia społeczne	253 517,24	317 800,00	287 600,00	268 989,83	93,53	106,10
	b) fundusz pracy	32 449,35	45 500,00	41 100,00	33 639,87	81,85	103,67
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
6.	świadczenia na rzecz pracowników	35 796,55	66 700,00	54 700,00	54 155,92	99,01	151,29
	a) odpisy na ZFŚS	29 805,95	31 400,00	31 400,00	31 840,65	101,40	106,83
	b) pozostałe	5 990,60	35 300,00	23 300,00	22 315,27	95,77	372,50
7.	amortyzacja	191 627,71	264 000,00	269 000,00	267 951,84	99,61	139,83
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	191 627,71	264 000,00	269 000,00	267 951,84	99,61	139,83
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	c) śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
	d) śr.trwałych pozostałych nie wykazanych w p-kt. (a-c)	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
8.	pozostałe koszty	39 015,54	49 000,00	39 000,00	36 724,82	94,17	94,13
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	10 966,65	16 000,00	18 000,00	18 105,25	100,58	165,09
	b) podróże służbowe	2 506,09	5 000,00	5 000,00	3 303,39	66,07	131,81
	c) pozostałe	25 542,80	28 000,00	16 000,00	15 316,18	95,73	59,96
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	54 179,00	55 000,00	55 000,00	60 422,20	109,86	111,52
XI.	Koszty finansowe	0,00	0,00	71 410,00	71 398,24	99,98	#DZIEL/0!
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	pozostałe	0,00	0,00	71 410,00	71 398,24	99,98	#DZIEL/0!
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	1 102,08	1 000,00	2 200,00	1 949,49	88,61	176,89
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	pozostałe koszty	1 102,08	1 000,00	2 200,00	1 949,49	88,61	176,89
XIII.	Koszty BRD	54 540,87	128 800,00	85 000,00	79 249,74	93,23	145,30
XIV.	Środki przyznane innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XV.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XVI.	Wynik (przychody - koszty)	-300 596,73	7 200,00	18 990,00	-144 329,62	-760,03	48,01
XVII.	Obciążenia wyniku finansowego	997,00	1 200,00	17 000,00	1 434,00	8,44	143,83
XVIII.	Wynik netto	-301 593,73	6 000,00	1 990,00	-145 763,62	-7 324,81	48,33
XIX.	Przychody na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	finans. ze środków unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	finans. z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
XX.	Nakłady na inwestycje	491 286,39	230 000,00	80 000,00	74 662,64	93,33	15,20
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
3.	finans. ze środków unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
4.	finans. z innych źródeł	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
5.	finans. ze środków własnych	491 286,39	230 000,00	80 000,00	74 662,64	93,33	15,20

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r. d. ostateczne*	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r. d. wstępne**	Wsk. wyk. planu w % (kol.6/kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Pierwotny na 01.01.2015 r.	Po zmianach na 31.12.2015 r.			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 01.01.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2015 r.	zmiana (kol.6-kol.5)	zmiana (kol.6-kol.3)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.	Zatrudnienie - etaty	28,49	27,49	28,09	28,09	0,00	-0,40
1.	administracja	8,70	8,20	7,60	7,60	0,00	-1,10
2.	obsługa	11,29	10,79	11,29	11,29	0,00	0,00
3.	egzaminatorzy	8,50	8,50	9,20	9,20	0,00	0,70

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2015 r.	Planowany stan na 31.12.2015 r.		Stan na 31.12.2015 r.	zmiana (kol.6-kol.5)	% dyn. (kol.6/kol.3)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFSS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	9 194,70	5 600,00	5 600,00	29 580,19	23 980,19	321,71
	<i>w tym: wymagalne</i>					0,00	#DZIEL/0!
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	558,67	600,00	600,00	574,72	-25,28	102,87
2.	z tytułu świadczonych usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
3.	należności odsetkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
5.	pozostałe	8 636,03	5 000,00	5 000,00	29 005,47	24 005,47	335,87
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	9 194,70	5 600,00	5 600,00	29 580,19	23 980,19	321,71
II.	Zobowiązania ogółem*** (bez ZFSS)	101 261,11	100 000,00	100 000,00	105 998,24	5 998,24	104,68
	<i>w tym: wymagalne</i>					0,00	#DZIEL/0!
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	101 261,11	100 000,00	100 000,00	105 998,24	5 998,24	104,68
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
2.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
3.	z tytułu podatków	15 008,00	15 000,00	15 000,00	17 100,00	2 100,00	113,94
4.	z tytułu ZUS	54 791,84	55 000,00	55 000,00	59 192,32	4 192,32	108,03
5.	pozostałe	31 461,27	30 000,00	30 000,00	29 705,92	-294,08	94,42
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
2.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
III.	Środki pieniężne (bez ZFSS, r-ku wadliów i na inwest.)	1 550 396,38	1 320 000,00	1 120 000,00	1 443 523,82	323 523,82	93,11
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	5 268,39	5 000,00	5 000,00	4 601,81	-398,19	87,35

*dane ostateczne po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2014 r.; **dane wstępne przed sporządzeniem sprawozdania finansowego za 2015 r.

*** bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Analiza wskaźnikowa (wybrane wskaźniki obliczone na podstawie wielkości pobranych z powyższego sprawozdania)

Lp.	Treść	Wykonanie planu na 31.12.2014 r.	Plan na 2015 rok		Wykonanie planu na 31.12.2015 r.	wielkości bezpieczne	zmiana (kol.6-kol.3)
			Pierwotny	Po zmianach			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.	9.
I.	Wskaźniki płynności finansowej						
1.	Wsk. bieżącej płynności finansowej	15,45	13,31	11,31	13,94	1,2 - 2,0	-1,51
2.	Wsk. pokrycia zobowiązań bieżących należnościami	0,09	0,06	0,06	0,28	> 1,0	0,19
II.	Wskaźniki rotacji						
1.	Wsk. rotacji zapasów w dniach	0,83	0,56	0,61	0,61	min	-0,22
2.	Wsk. rotacji należności w dniach	1,44	0,63	0,68	3,91	min	2,47
3.	Wsk. rotacji zobowiązań w dniach	15,87	11,18	12,17	14,02	min	-1,85
III.	Wskaźniki oparte na kosztach						
1.	Wsk. operacyjności (wsk. poziomu koszt.) (p.IXa /I+III+IV+V)	110,51	87,69	95,79	100,80	50 - 90 %	-9,71
2.	Wsk. kontroli kosztów administracyjnych (p.IXa3./I+III+IV+V)	16,63	14,53	16,31	16,83	10 - 15 %	0,19
3.	Wsk. udziału zobowiąz. bieżących w koszcie wł. (d.u.IIa/p.IXa)	3,93	3,49	3,48	3,81	min	-0,12
IV.	Wskaźnik zyskowności netto	-12,66	0,18	0,06	-5,11	max	7,54

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

16.03.2016

Barbara Mańszewska
Dyrektor Departamentu

Dyrektor Departamentu

Investycji i Infrastruktury

Marzena Baezyńska

WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO
ul. Zielna 2/4
87-800 WŁOCŁAWEK

Dyrektor Jednostki

DYREKTOR

Jarosław Chmielewski