

**Plan finansowy ośrodka ruchu drogowego
 na 2018 rok - ZMIANA**

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Bydgoszczy

Nazwa Jednostki					
w złotych					
Lp.	Treść	Plan na 01.01.2018 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	PRZYCHODY OGÓLEM	7 926 000	7 926 000	-189 100	7 736 900
I.	Przychody z działalności podstawowej	7 778 000	7 778 000	-295 000	7 483 000
1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	7 000 000	7 000 000	-105 000	6 895 000
2.	z opłat za szkolenia	540 000	540 000	-210 000	330 000
3.	z usług stacji diagnostycznej	0			0
4.	z tytułu czynszów, dzierżaw, reklam	238 000	238 000	20 000	258 000
5.	pozostałe przychody				0
II.	Przychody finansowe	135 000	135 000		135 000
III.	Zmiana stanu produktów				0
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby				0
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów				0
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	13 000	13 000	105 900	118 900
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			105 900	105 900
2.	dotacje	0	0	0	0
	a) z budżetu państwa				0
	b) z budżetu jedn. sam. teryt.				0
	c) z innych źródeł				0
	d) na realizację projektów współfinansowanych z UE				0
3.	pozostałe przychody	13 000	13 000		13 000
VII.	Pokrycie amortyzacji	0	0	0	0
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji				0
2.	śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.				0
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie				0
VIII.	Zyski nadzwyczajne				0
	KOSZTY OGÓLEM	7 884 102	7 884 102	-189 892	7 694 210
IX.	Koszty wg układu				
IX.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	7 442 100	7 442 100	-192 892	7 249 208
1.	koszty działalności podstawowej	5 209 470	5 209 470	-135 024	5 074 446
2.	koszty działalności pomocniczej	148 842	148 842	-3 858	144 984
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	2 083 788	2 083 788	-54 010	2 029 778
IX.b.	Koszty w układzie rodzajowym	7 442 100	7 442 100	-192 892	7 249 208
1.	zużycie materiałów i energii	615 000	615 000	60 000	675 000
	a) paliwo	145 000	145 000	15 000	160 000
	b) zakupy wyposażenia	30 000	30 000	45 000	75 000
	c) zużycie energii	260 000	260 000		260 000
	d) pozostałe koszty	180 000	180 000		180 000
2.	usługi obce	880 000	880 000	17 000	897 000
	a) naprawy i remonty samochodów	20 000	20 000	8 000	28 000
	b) wynajem pomieszczeń				0
	c) ochrona	200 000	200 000	9 000	209 000
	d) pozostałe	660 000	660 000		660 000
3.	podatki i opłaty	174 000	174 000	11 000	185 000
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	4 241 100	4 241 100	-303 000	3 938 100
	a) wynagrodzenia administracji	1 110 000	1 110 000	-65 000	1 045 000
	b) wynagrodzenia obsługi	706 100	706 100	-80 000	626 100
	c) wynagrodzenia egzaminatorów	2 092 000	2 092 000	-170 000	1 922 000

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2018 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	d) wynagrodz. pozostałe (nagr. jubil. odpr. em. i rent., inne jednoraz.)	233 000	233 000	12 000	245 000
	e) wynagrodzenia - um. zlecenia, um. o dzieło	100 000	100 000		100 000
5.	składki ZUS od wynagrodzeń	780 000	780 000	-64 000	716 000
	a) ubezpieczenia społeczne	690 000	690 000	-34 000	656 000
	b) fundusz pracy	90 000	90 000	-30 000	60 000
	c) fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych				0
6.	świadczenia na rzecz pracowników	113 000	113 000	0	113 000
	a) odpisy na ZFŚS	68 000	68 000		68 000
	b) pozostałe	45 000	45 000		45 000
7.	amortyzacja	587 000	587 000	66 608	653 608
	a) środków trwałych finans. ze środków własnych	587 000	587 000	66 608	653 608
	b) środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji				0
	c) środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.				0
	d) środków trwałych pozostałych nie wykazanych w p-kt. (a-c)				0
8.	pozostałe koszty	52 000	52 000	19 500	71 500
	a) ubezpieczenia OC i majątkowe	45 000	45 000	7 500	52 500
	b) podróże służbowe	5 500	5 500		5 500
	c) pozostałe	1 500	1 500	12 000	13 500
X.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0
XI.	Koszty finansowe	0	0	0	0
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań				0
2.	pozostałe				0
XII.	Pozostałe koszty operacyjne	6 000	6 000	203 000	209 000
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0
2.	odpis aktualizujący wartość należności				0
3.	pozostałe koszty	6 000	6 000	203 000	209 000
XIII.	Koszty BRD	436 002	436 002	-200 000	236 002
XIV.	Środki przyznane innym podmiotom				0
XV.	Straty nadzwyczajne				0
XVI.	Wynik (przychody - koszty)	41 898	41 898	792	42 690
XVII.	Obciążenia wyniku finansowego	17 100	17 100		17 100
XVIII.	Wynik netto	24 798	24 798	792	25 590
XIX.	Przychody na inwestycje	0	0	0	0
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
XX.	Nakłady na inwestycje	5 513 000	5 623 000	0	5 623 000
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego				0
2.	finans. ze środków budżetu państwa				0
3.	finans. ze środków unijnych				0
4.	finans. z innych źródeł				0
5.	finans. ze środków własnych	5 513 000	5 623 000		5 623 000

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2017 r.	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Zatrudnienie - etaty	54,45	53,70	-1,50	52,20
1.	administracja	15,95	14,95	0,50	15,45
2.	obsługa	13,00	14,75	-2,00	12,75
3.	egzaminatorzy	25,50	24,00		24,00

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2018 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1.	2.	3.	4.	5.	6.

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2018 r.	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2018 r. (Plan po zmianach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	5 653,25	4 000,00	0,00	4 000,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	2 222,64			0,00
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	4 848,85	4 000,00		4 000,00
2.	z tytułu świadczonych usług				0,00
3.	należności odsetkowe				0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	804,40			0,00
5.	pozostałe				0,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności				0,00
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>				0,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	399 811,17	390 122,46	717 571,74	1 107 694,20
	<i>w tym: wymagalne</i>				0,00
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	363 716,63	368 000,00	713 791,74	1 081 791,74
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe				0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	892,32			0,00
3.	z tytułu podatków	49 332,78	55 000,00		55 000,00
4.	z tytułu ZUS	153 090,98	153 000,00		153 000,00
5.	pozostałe	160 400,55	160 000,00	713 791,74	873 791,74
II.b	Zobowiązania długoterminowe	36 094,54	22 122,46	3 780,00	25 902,46
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe				0,00
2.	pozostałe	36 094,54	22 122,46	3 780,00	25 902,46
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.)	9 215 409,14	3 727 207,00	1 272 793,00	5 000 000,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.				0,00
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	8 790,72	9 000,00		9 000,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Główny Księgowy

22.11.2018

data

podpis

Dyrektor Departamentu

data

podpis

Pieczętka Jednostki

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego
w Bydgoszczy

Al. Stefana Kardynała Wyszyńskiego 54
85-620 BYDGOSZ
tel. 52/32-58-883, fax 52/32-58-865
NIP 554-21-70-830 (2)

Dyrektor Jednostki

data

podpis

Andrzej Gross

WYJAŚNIENIA DO KOREKTY PLANU FINANSOWEGO NA 2018 R.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Bydgoszczy składa wyjaśnienia do korekty planu finansowego na 2018 rok:

1. Obniżono przychody z tytułu przeprowadzonych egzaminów o kwotę 105.000,00 zł. ✓
Pierwotna kwota była oparta na założeniu wzrostu przychodów w związku z planowaną zmianą przepisów odnośnie „młodych kierowców”.
2. Obniżono przychody z tytułu szkoleń o kwotę 210.000,00 zł. ✓ w związku z przesunięciem terminu wejścia w życie przepisów związanych z dodatkowym szkoleniem „młodych kierowców” w ODTJ.
3. Wzrost przychodów z tytułu wynajmu o 20.000,00 zł. spowodowany jest zawarciem nowych umów na wynajem pomieszczeń.
4. Wzrost pozostałych przychodów operacyjnych- o kwotę 105.000,00 jest to zysk ze sprzedaży dwóch zestawów pojazdów egzaminacyjnych na kat. C i C+E.
5. Wzrost kosztów zużycia materiałów o kwotę 60.000,00 spowodowany jest wzrostem kosztów paliwa oraz planowanym zakupem wyposażenia do nowego budynku w Oddziale Terenowym w Inowrocławiu,
6. Wzrost kosztów usług obcych o kwotę 17.000,00 – konieczność wykonania napraw samochodów oraz wzrost kosztów ochrony obiektów związany ze wzrostem płacy minimalnej,
7. Wzrost kosztów w pozycji podatki i opłaty o 11.000,00- wzrost podatku od środków transportowych (zakup samochodów ciężarowych) i innych opłat,
8. Spadek kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi wynika przede wszystkim z:
- odejściem dwóch pracowników na emeryturę,
- ograniczeniem zaplanowanych podwyżek płac na 2018r. w związku ze spadkiem przychodów,
Zwiększeniu o 12.000,00 uległa pozycja wynagrodzenia pozostałe z powodu konieczności wypłaty nagród jubileuszowych nie zaplanowanych w planie finansowym na 01.01.2018r.
9. Wzrost kosztów amortyzacji o 66.608,00 z powodu zakupu środków trwałych (samochody ciężarowe),
10. Wzrost pozostałych kosztów o kwotę 19.500,00 – między innymi wzrost kosztów ubezpieczeń nowego majątku,
11. Wzrost w pozycji pozostałe koszty operacyjne o 203.000,00 wynika z konieczności wysięgowanie nieumorzonych wartości inwestycji w budynku w Inowrocławiu, który będzie zlikwidowany,
12. Koszty BRD zostały zmniejszone o 200.000,00 w związku z przesunięciem zakupu wyposażenia do Centrum Edukacji Komunikacyjnej na terenie WORD w Bydgoszczy.
13. Wzrost zobowiązań pozostałych o kwotę 713.791,74 zł. – to faktura za wykonanie kolejnego etapu inwestycji „ Budowa nowego budynku w Inowrocławiu...”, płatna w m-cu styczniu 2019.