

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Zmiana planu finansowego na rok 2019 Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Bydgoszczy.

2. Podstawa prawna:

Sejmik Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwałą Nr XXXII/564/13 z dnia 25 marca 2013 r. nadał Statut Wojewódzkiemu Ośrodkowi Ruchu Drogowego w Bydgoszczy. Zgodnie z § 8 ust. 1 niniejszego Statutu Ośrodek prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w art. 119 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 1990, z późn. zm.). Stosownie do § 9 ust. 1 Statutu Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego sprawuje nadzór nad WORD w Bydgoszczy.

3. Konsultacje ustawowe:

Nie dotyczy.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego dnia 13 marca 2019 r. pozytywnie zaopiniował uchwałą Nr 10/381/19.

Przedłożona pismem z dnia 12 listopada 2019 r. zmiana planu finansowego dotyczy następujących pozycji:

- 1) przychody ogółem – spadek o 571 600 zł, z kwoty 7 867 000 zł na 7 295 400 zł:
 - a) przychody z działalności podstawowej – spadek o 577 000 zł, z kwoty 7 769 000 zł na 7 192 000 zł:
 - z opłat za przeprowadzone egzaminy – spadek o 560 000 zł, z kwoty 7 100 000 zł na 6 540 000 zł,
 - z opłat za szkolenia – spadek o 29 000 zł, z kwoty 410 000 zł na 381 000 zł,
 - z tytułu czynszów, dzierżaw, reklam – wzrost o 12 000 zł, z kwoty 259 000 zł na 271 000 zł;
 - b) pozostałe przychody operacyjne – wzrost o 5 400 zł, z kwoty 13 000 zł na 18 400 zł,
 - zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych – wzrost o 3 000 zł, z kwoty 0,00 zł na 3 000 zł,
 - pozostałe przychody – wzrost o 2 400 zł, z kwoty 13 000 zł na 15 400 zł;
- 2) koszty ogółem – spadek o 577 300 zł, z kwoty 7 841 100 zł na 7 263 800 zł:
 - a) koszty w układzie kalkulacyjnym – spadek o 538 800 zł, z kwoty 7 554 600 zł na 7 015 800 zł:
 - koszty działalności podstawowej – spadek o 377 160 zł, z kwoty 5 288 200 zł na 4 911 060 zł,
 - koszty działalności pomocniczej – spadek o 10 776 zł, z kwoty 151 092 zł na 140 316 zł,
 - koszty ogólnozakładowe i zarządu – spadek o 150 864 zł, z kwoty 2 115 288 zł na 1 964 424 zł,
 - b) koszty w układzie rodzajowym – spadek o 538 800 zł, z kwoty 7 554 600 zł na 7 015 800 zł:
 - zużycie materiałów i energii – spadek o 46 500 zł, z kwoty 681 500 zł na 635 000 zł:
 - paliwo – spadek o 26 500 zł, z kwoty 191 500 zł na 165 000 zł,
 - pozostałe koszty – spadek o 20 000 zł, z kwoty 180 000 zł na 160 000 zł,
 - usługi obce – spadek o 40 000 zł, z kwoty 938 000 zł na 898 000 zł;

- ochrona – spadek o 50 000 zł, z kwoty 238 000 zł na 188 000 zł,
- pozostałe – wzrost o 10 000 zł, z kwoty 680 000 zł na 690 000 zł,
- podatki i opłaty – spadek o 2 000 zł, z kwoty 187 000 zł na 185 000 zł,
- wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia) – spadek o 254 000 zł, z kwoty 3 756 000 zł na 3 502 000 zł:
 - wynagrodzenia administracji – spadek o 112 000 zł, z kwoty 1 096 000 zł na 984 000 zł,
 - wynagrodzenia obsługi – spadek o 37 000 zł, z kwoty 648 000 zł na 611 000 zł,
 - wynagrodzenia egzaminatorów – spadek o 95 000 zł, z kwoty 1 912 000 zł na 1 817 000 zł,
 - wynagrodzenia – um. zlecenia, um. o dzieło – spadek o 10 000 zł, z kwoty 100 000 zł na 90 000 zł,
- wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym – spadek o 107 800 zł, z kwoty 312 300 zł na 204 500 zł,
 - nagrody jubileuszowe – spadek o 14 800 zł, z kwoty 79 900 zł na 65 100 zł,
 - odprawy emerytalne i rentowe – spadek o 85 000, z kwoty 127 000 zł na 42 000 zł,
 - inne – spadek o 8 000 zł, z kwoty 105 400 zł na 97 400 zł,
- składki ZUS od wynagrodzeń – spadek o 50 000 zł, z kwoty 690 000 zł na 640 000 zł:
 - ubezpieczenia społeczne – spadek o 45 000 zł, z kwoty 625 000 zł na 580 000 zł,
 - fundusz pracy – spadek o 5 000 zł, z kwoty 65 000 zł na 60 000 zł,
- świadczenia na rzecz pracowników – wzrost o 1 000 zł, z kwoty 107 300 zł na 108 300 zł,
- amortyzacja – spadek o 42 500 zł, z kwoty 825 500 zł na 783 000 zł:
- pozostałe koszty – wzrost o 3 000 zł, z kwoty 57 000 zł na 60 000 zł:
- c) pozostałe koszty operacyjne – wzrost o 25 000 zł, z kwoty 6 000 zł na 31 000 zł:
- d) koszty BRD – spadek o 63 500 zł, z kwoty 280 500 zł na 217 000 zł,
- e) wynik (przychody - koszty) – wzrost o 5 700 zł, z kwoty 25 900 zł na 31 600 zł,
- f) obciążenia wyniku finansowego – wzrost o 5 000 zł, z kwoty 15 000 zł na 20 000 zł,
- g) wynik netto – wzrost o 700 zł, z kwoty 10 900 zł, na 11 600 zł,
- h) nakłady na inwestycje – spadek o 1 002 100 zł, z kwoty 1 711 500 zł na 709 400 zł;

3) dane uzupełniające o stanie zatrudnienia:

- a) zatrudnienie – etaty – spadek o 3,50 etatu, z 50,95 na 47,45,
 - administracja – spadek o 1,00 etat, z 14,70 na 13,70,
 - obsługa – spadek o 1,00 etaty, z 12,75 na 11,75,
 - egzaminatorzy – spadek o 1,50 etatu, z 23,50 na 22,00.

5. Ocena skutków regulacji:

Pozytywna opinia Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego nie powoduje skutków finansowych dla Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Bydgoszczy. Stanowi jedynie formę nadzoru nad funkcjonowaniem Ośrodka.