

UZASADNIENIE

1. Przedmiot regulacji:

Zmiana planu finansowego na rok 2020 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 2020 r. poz. 110 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 18 marca 2020 r. negatywnie zaopiniował uchwałę Nr 10/376/20.

Przedłożona pismem z dnia 4 grudnia 2020 r. zmiana planu finansowego dotyczy następujących pozycji:

- 1) przychody ogółem – spadek o 1.513.150 zł, z kwoty 6.999.000 zł na 5.485.850 zł:
 - a) przychody z działalności podstawowej – spadek o 1.487.500 zł, z kwoty 6.916.000 zł na 5.428.500 zł:
 - z opłat za przeprowadzone egzaminy – spadek o 1.500.000 zł, z kwoty 6.262.000 zł na 4.762.000 zł,
 - z opłat za szkolenia – wzrost o 57.000 zł, z kwoty 382.000 zł na 439.000 zł,
 - z tytułu czynszów, dzierżaw, reklam – spadek o 44.500 zł, z kwoty 272.000 zł na 227.500 zł;
 - b) przychody finansowe – spadek o 27.000 zł, z kwoty 70.000 zł na 43.000 zł
 - c) pozostałe przychody operacyjne – wzrost o 1.350 zł, z kwoty 13.000 zł na 14.350 zł,
- 2) koszty ogółem – spadek o 405.800 zł, z kwoty 7.296.600 zł na 6.890.800 zł:
 - a) koszty w układzie kalkulacyjnym – spadek o 369.388 zł, z kwoty 7.102.188 zł na 6.732.800 zł:
 - koszty działalności podstawowej – spadek o 273.560 zł, z kwoty 4.972 282 zł na 4.698.722 zł,
 - koszty działalności pomocniczej – spadek o 7.816 zł, z kwoty 141.994 zł na 134.178 zł,
 - koszty ogólnozakładowe i zarządu – spadek o 88.012 zł, z kwoty 1.987.912 zł na 1.899.900 zł,
 - b) koszty w układzie rodzajowym – spadek o 390.800 zł, z kwoty 7.123.600 zł na 6.732.800 zł:
 - zużycie materiałów i energii – spadek o 118.000 zł, z kwoty 678.000 zł na 560.000 zł:
 - paliwo – spadek o 60.000 zł, z kwoty 166.000 zł na 106.000 zł,
 - zakup wyposażenia – spadek o 30.000 zł, z kwoty 50.000 zł na 20.000 zł,
 - zużycie energii – spadek o 8.000 zł, z kwoty 260.000 zł na 252.000 zł,
 - pozostałe koszty – spadek o 20.000 zł, z kwoty 202.000 zł na 182.000 zł,

- usługi obce – wzrost o 9.000 zł, z kwoty 733.000 zł na 742.000 zł:
 - naprawy i remonty samochodów – wzrost o 10.000 zł, z kwoty 10.000 zł na 20.000 zł
 - ochrona – wzrost o 2.000 zł, z kwoty 5.000 zł na 7.000 zł,
 - pozostałe – spadek o 3.000 zł, z kwoty 718.000 zł na 715.000 zł,
- podatki i opłaty – spadek o 8.000 zł, z kwoty 208.000 zł na 200.000 zł,
- wynagrodzenia (um. o pracę, um. zlecenia) – spadek o 266.000 zł, z kwoty 3.634.000 zł na 3.368.000 zł:
 - wynagrodzenia administracji – spadek o 20.000 zł, z kwoty 964.000 zł na 944.000 zł,
 - wynagrodzenia obsługi – spadek o 76.000 zł, z kwoty 658.000 zł na 582.000 zł,
 - wynagrodzenia egzaminatorów – spadek o 170.000 zł, z kwoty 1.922 000 zł na 1.752.000 zł,
- wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym – spadek o 28.500 zł, z kwoty 222.500 zł na 194.000 zł:
 - nagrody jubileuszowe – spadek o 20.000 zł, z kwoty 91.000 zł na 71.000 zł,
 - odprawy emerytalne i rentowe – wzrost o 4.500, z kwoty 28.500 zł na 33.000 zł,
 - inne – spadek o 13.000 zł, z kwoty 103.000 zł na 90.000 zł,
- składki ZUS od wynagrodzeń – spadek o 53.000 zł, z kwoty 681.600 zł na 628.600 zł:
 - ubezpieczenia społeczne – spadek o 51.000 zł, z kwoty 619.000 zł na 568.000 zł,
 - fundusz pracy – spadek o 2.000 zł, z kwoty 62.600 zł na 60.600 zł,
- świadczenia na rzecz pracowników – wzrost o 49.000 zł, z kwoty 108.500 zł na 157.500 zł,
 - odpisy na ZFŚS – wzrost o 13.000 zł, z kwoty 64.500 zł na 77.500 zł,
 - pozostałe – wzrost o 36.000 zł, z kwoty 44.000 zł na 80.000 zł,
- amortyzacja – wzrost o 24.700 zł, z kwoty 799.000 zł na 823.700 zł,
- c) pozostałe koszty operacyjne – spadek o 5.000 zł, z kwoty 13.000 zł na 8.000 zł
- d) koszty BRD – spadek o 10.000 zł, z kwoty 160.000 zł na 150.000 zł,
- e) wynik (przychody - koszty) – spadek o 1.107.350 zł, z kwoty -297.600 zł na -1.404.950 zł,
- f) wynik netto – spadek o 1.107.350 zł, z kwoty -297.600 zł na -1.404.950 zł,
- g) nakłady na inwestycje – spadek o 1.800.000 zł, z kwoty 3.179.000 zł na 1.379.000 zł;

5. Ocena skutków regulacji:

Proponowany ujemny wynik finansowy wpłynie negatywnie na funkcjonowanie Ośrodka.