

UCHWAŁA NR 2634/25
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
z dnia 13 sierpnia 2025 roku

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za I półrocze 2025 roku**

Na podstawie art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), uchwala się co następuje:

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Wojewódzkiego
Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za I półrocze 2025 roku, stanowiącą załącznik do
niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
RENATA JANIK
(dokument podpisano elektronicznie)

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki - WORD Kielce za I półrocze 2025 roku

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W KIELCACH

w złotych					
Lp.	Treść	Plan na 2025r.	Plan po zmianach na 2025r.	Wykonanie na 30.06.2025	% realiz. (kol. 5/4)
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 463 495,00	13 463 495,00	5 867 169,44	43,58
I.	Przychody z działaln.podst.	10 963 495,00	10 963 495,00	5 562 834,88	50,74
1.	z opłat za przepr.egzamin.	9 412 495,00	9 412 495,00	4 747 741,00	50,44
2.	z opłat za szkolenia	1 501 000,00	1 501 000,00	657 000,00	43,77
3.	z tyt.czynszów, dzierżaw	50 000,00	50 000,00	25 038,04	50,08
4.	pozostałe przychody				
5.	zmiana stanu produktów			133 055,84	0,00
II.	Przychody finansowe	500 000,00	500 000,00	269 097,86	53,82
III.	Pozostałe przychody operacyjne	2 000 000,00	2 000 000,00	35 236,70	1,76
IV.	Zyski nadzwyczajne				0,00
	KOSZTY OGÓŁEM	13 094 681,00	13 094 681,00	4 812 817,96	36,75
V.	Koszty wg układu				
Va	Koszty w ukl. kalkulacyjnym				
1.	koszty działalności podstawowej				
2.	koszty działalności pomocniczej				
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu				
Vb	Koszty w układzie rodzajowym	11 499 681,00	11 499 681,00	4 805 617,96	41,79
1.	zużycie materiałów i energii	765 300,00	765 300,00	276 520,03	36,13
	a) paliwo	240 000,00	240 000,00	91 848,24	38,27
	b) zakupy materiałów biurowych	50 000,00	50 000,00	12 510,33	25,02
	c) energia elektr., c.o., woda	265 000,00	265 000,00	123 264,74	46,51
	d) pozostałe koszty	210 300,00	210 300,00	48 896,72	23,25
2.	usługi obce	1 242 900,00	1 242 900,00	393 825,34	31,69
	a) naprawy i remonty samochodów	80 000,00	80 000,00	19 752,51	24,69
	b) informatyczne, telekomunikacyjne	276 000,00	276 000,00	131 144,99	47,52
	c) pocztowe	2 500,00	2 500,00	2 340,40	93,62
	d) pozostałe	884 400,00	884 400,00	240 587,44	27,20
3.	podatki i opłaty	128 061,00	128 061,00	71 332,80	55,70
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, zlec)	6 870 000,00	6 870 000,00	2 999 027,32	43,65
	a) wynagrodzenia - administracji	1 650 000,00	1 650 000,00	767 537,53	46,52
	b) wynagrodzenia - obsługi	1 700 000,00	1 700 000,00	718 234,10	42,25
	c) wynagrodzenia - egzaminatorów	3 300 000,00	3 300 000,00	1 439 095,69	43,61
	d) umowy zlecenia	220 000,00	220 000,00	74 160,00	33,71
5.	świad.na rzecz prac.i pochodne	1 606 000,00	1 606 000,00	813 642,67	50,66
6.	amortyzacja	795 420,00	795 420,00	211 439,90	26,58
7.	pozostałe koszty	92 000,00	92 000,00	39 829,90	43,29
	a) koszty ubezp. OC i majątkowe	67 000,00	67 000,00	39 406,90	58,82
	b) podróże służbowe	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
	c) pozostałe	15 000,00	15 000,00	423,00	2,82
VI.	Koszty finansowe				

VII.	Pozostałe koszty operacyjne	1 595 000,00	1 595 000,00	7 200,00	0,45
VIII.	Koszty BRD	60 000,00	60 000,00	12 880,02	21,47
IX.	Straty nadzwyczajne				0,00
X.	Wynik (przychody - koszty)	368 814,00	368 814,00	1 054 351,48	285,88
XI.	Obciążenia wyniku finans.	13 300,00	13 300,00	2 447,00	18,40
XII.	Wynik netto	355 514,00	355 514,00	1 051 904,48	295,88
XIII.	Nakłady na inwestycje	7 085 000,00	7 085 000,00	1 931 875,15	27,27
1.	finan. ze śr. unijnych			0,00	0,00
2.	finansowane z własnych środków	7 085 000,00	7 085 000,00	1 931 875,15	27,27

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Plan na 2025r.	Stan na 01.01.2025r.	Stan na 30.06.2025r.	zmiana (kol. 5-3)
1	2	3	4	5	6
I.	Zatrudnienie	57	55	56	-1,00
	Etaty	54,00	54,00	53,50	-0,5
1.	administracja	11,00	9,75	10,75	-0,25
2.	obsługa	19,00	19,25	18,25	-0,75
3.	egzaminatorzy	24,00	25,00	24,50	0,5

Dane uzupełniające o stanie: należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2025r.	Stan na 30.06.2025r.	zmiana (kol. 4-3)
1	2	3	4	5
I.	Należności ogółem (1+2+3+4)	62,61	677,04	614,43
	w tym wymagalne		0,00	
1.	z tytułu opłat za egzaminy	0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu opłat za szkolenia	0,00	0,00	0,00
3.	z tytułu wynajmu lokalu i dzierżaw	0,00	0,00	0,00
4.	pozostałe	62,61	677,04	614,43
II.	Zobowiązania ogółem (IIa+IIb)	620 133,69	381 527,81	-238 605,88
	w tym wymagalne			
II.a	Zobowiązania (1+2+3+4)	620 133,69	381 527,81	-238 605,88
1.	z tyt. wynagrodzeń	439,40	0,00	-439,40
2.	z tyt. podatków	62 180,33	51 212,20	-10 968,13
3.	z tyt. ZUS	240 649,68	224 497,42	-16 152,26
4.	pozostałe	316 864,28	105 818,19	-211 046,09
II.b	Zobowiązania finansowe (1+2)			
1.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe krótkoterm.			
2.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe długoterm.			
III.	Środki pieniężne	16 319 232,37	15 473 922,55	-845 309,82

Analiza wskaźnikowa działalności jednostki

Lp.	Treść	Wykonanie na 31.12.2024	Wykonanie na 30.06.2025	zmiana (kol. 4-3)
1	2	3	4	5
I. Wskaźniki płynności i zadłużenia				
1.	Wskaźnik płynności i zadłużenia aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	23,21	40,56	17,35
2.	Wskaźnik udziału zobowiązań wymagaln. w zobowiaz. ogółem	0,00	0,00	0,00
3.	Wskaźnik stanu zobowiązań do łącznych kosztów	5,80	7,93	2,13
II. Wskaźniki gospodarowania majątkiem				
1.	Rotacja należności (w dniach) przeciętny stan należności/przychody ze sprzedaży X 365 dni	0,00	0,02	0,02
2.	Rotacja zobowiązań (w dniach) zob. z tyt. dostaw i usług/koszty działalności operacyjnej - amortyzacja X 365 dni	2,28	6,11	3,83
III. Wskaźnik rentowności sprzedaży netto				
	Wynik netto x 100% / przychody ogółem	11,41	17,93	6,52

Pieczętka Jednostki

Główny Księgowy

Magdalena Zięba

data podpis

28.07.2025

Dyrektor Jednostki

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka
Ruchu Drogowego
w Kielcach

29.07.2025

data

mgr Zbigniew Duda

podpis

Dyrektor Departamentu

Zbigniew Michnicki
Departamentu Transportu,
Komunikacji i Infrastruktury

data/podpis

Zbigniew Michnicki

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki –
Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach
za okres 01.01.2025 – 30.06.2025 r.**

Przychody

Przychody ogółem Ośrodka za I półrocze 2025 roku wynoszą 5 867 169,44 zł, co stanowi 42,59% planu rocznego.

W okresie od I do VI 2025 roku w Ośrodku zostało przeprowadzone 29 847 egzaminów na różne kategorie prawa jazdy, w tym 12 470 egzaminów teoretycznych i 17 377 praktycznych. Przychody z działalności egzaminacyjnej wynoszą 4 747 741,00 zł., tj. 50,44 % planu rocznego. Ilość przeprowadzonych egzaminów przedstawia poniższa tabela.

EGZAMINY	Ilość egzaminów teoretycznych planowana	Ilość egzaminów teoretycznych wykonana	Ilość egzaminów praktycznych planowana	Ilość egzaminów praktycznych wykonana	Planowana wartość przychodów z tyt. egzaminów teoretycznych i praktycznych	Wykonana wartość przychodów z tyt. egzaminów teoretycznych i praktycznych
Kategoria A	24 200	1 254	2 500	996	9 412 495,00	4 747 741,00
Kategoria B		9 217	27 216	14 090		
Kategoria C		932	1 800	1 009		
Kategoria C+E			1 700	812		
Kategoria D		178	230	182		
Kategoria B+E			400	240		
Kategoria T		53	50	48		
Blok C, Blok D		836				
RAZEM:	24 200	12 470	33 896	17 377	9 412 495,00	4 747 741,00
Wartość osiągniętych przychodów z egzaminów teoretycznych i praktycznych						4 474 741,00

Działalność szkoleniowa to kursy dla osób kierujących ruchem drogowym, kursy reedukacyjne w zakresie problematyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii, oraz w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego. Za pierwsze półrocze osiągnęliśmy przychody z tej działalności w wysokości 657 000,00,00 zł, co oznacza, że plan został wykonany w 43,77%.

Przychody z czynszów oraz wynajmu samochodów i placu manewrowego wynoszą 25 038,04 zł, co stanowi 50,08 % planu rocznego.

Przychody finansowe za okres od I do VI wynoszą 269 097,86 zł, tj. 53,82% założonych w planie finansowym.

Pozostałe przychody operacyjne wynoszą 35 236,70 zł, tj. 1,76% rocznego planu finansowego.

Ośrodek nie ma przychodów z tytułu darowizn, dotacji i subwencji.

Koszty

W I połowie 2025 roku Ośrodek poniósł koszty rodzajowe w wysokości 4 805 617,96 zł, co stanowi 41,79 % planowanych kosztów rocznych.

Najwyższą pozycję kosztów rodzajowych stanowią wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników i pochodne od wynagrodzeń. Wyniosły one 3 812 669,99 zł., co stanowi 44,98 % kosztów zaplanowanych.

Kolejną pozycją kosztów jest zużycie materiałów i energii w wysokości 276 520,03 zł. W pierwszym półroczu 2025 roku Ośrodek wydatkował 91 848,24 zł na paliwo, co stanowi 38,27 % planu rocznego, oraz 123 264,74 zł. na energię elektryczną, gaz i wodę (46,51 % planu).

W pozycji usługi obce wykonanie wyniosło 31,69 % planu.

Największe wydatki dotyczące kosztów usług obcych to opłaty za korzystanie z systemu teleinformatycznego. Wyniosły one 131 144,99 zł.

Kwota ujęta w zmianie stanu produktów w wysokości 133 055,84 zł, wynika z tego, iż w kosztach układu rodzajowego są zaksięgowane koszty dotyczące przyszłych okresów, natomiast w układzie kalkulacyjnym są ujęte wyłącznie koszty okresu bieżącego.

Nakłady inwestycyjne

Wszystkie zakupy środków trwałych realizowane są zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych i finansowane są ze środków własnych.

Na 2025 rok zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 7 085 000,00 zł. W pierwszej połowie 2025 roku wydatkowano łącznie 1 931 875,15 zł na zakup 25 samochodów osobowych odpowiednio wyposażonych i przystosowanych do prowadzenia egzaminów na prawo jazdy kategorii B.

Wynik finansowy

Za pierwsze półrocze 2025 roku Ośrodek osiągnął zysk netto w wysokości 1 051 804,48 zł. Z analizy wskaźnikowej działalności Ośrodka wynika, że wskaźnik rentowności za I półrocze 2025 r. wynosi 17,93%.

Wielkość posiadanych środków finansowych

Stan środków finansowych na dzień 30.06.2025 r. wynosi 15 473 922,55zł.

Stan należności i zobowiązań

Ośrodek posiada płynność finansową. Zobowiązania regulowane są w wymaganych terminach. W przypadkach opóźnień w płatnościach należności wystawiane są noty odsetkowe. Należności i zobowiązania powstały tytułem rozliczeń bieżącej działalności.

W okresie 2025 r. WORD Kielce nie zaciągał kredytów, nie udzielał gwarancji, nie wystawiał weksli.

Wskaźniki płynności i zadłużenia są poprawne.

Stan należności na 30.06.2025 r. to 677,04 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Stan zobowiązań na 30.06.2025 r. to 381 527,81 zł., w tym z tytułu zobowiązań publiczno-prawnych 275 709,62 zł.

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka
Ruchu Drogowego
w Kielcach
Zbigniew Duda
mgr Zbigniew Duda