

UCHWAŁA NR 7914/23
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

z dnia 18 października 2023 roku

w sprawie zatwierdzenia korekty planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2023 rok.

Na podstawie :

- art. 116 ust 2 i ust. 3 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2023 r. poz. 1047 z późn. zm.);
 - § 5 ust. 3 lit. d Statutu Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach nadanego uchwałą Sejmiku Województwa świętokrzyskiego nr XLV/561/22 z dnia 28 marca 2022 r.;
 - art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. – o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094 z późn. zm.);
 - § 3 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 2 października 2002 r. w sprawie szczegółowych warunków gospodarki finansowej wojewódzkiego ośrodka ruchu drogowego oraz szczegółowych warunków ewidencji przychodów i kosztów związanych z działalnością ośrodka (Dz. U. z 2023 r., poz. 1376),
- uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się korektę planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2023 rok, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

MARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
ANDRZEJ BĘTKOWSKI

(dokument podpisano elektronicznie)



KOREKTA
**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka
Ruchu Drogowego w Kielcach
na 2023 rok**

Sporządził:

Zatwierdził:

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

[Signature]
.....
mgr Andrzej Szlachetko

.....

Kielce, 29.09.2023 r.

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2023 roku /w złotych/**

1. Planowane przychody	10 210 553,00
2. Planowane koszty	9 783 500,00
3. Dochód będący nadwyżką przychodów	427 053,00
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	50 000,00
w tym wydatki BRD	25 494,00
5. Wynik finansowy brutto /zysk	427 053,00
6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy	9 500,00
7. Zysk netto	417 553,00

Sporządził : Agnieszka Sobczyk



**Plan przychodów
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2023 w złotych
(kalkulacja przychodów)**

1. Działalność egzaminacyjna

EGZAMINY	Ilość egzaminów teoretycznych rocznie	Cena Egzaminu (zł)	wartość przychodów z tyt. egzaminów teoretycznych	Ilość egzaminów praktycznych rocznie	Cena egzaminu (zł)	Wartość przychodów z tyt. egzaminów praktycznych
Kategoria A	23 000	30,00 /50,00	1 012 780,00	2 200	180,00/200,00	438 760,00
Kategoria B				29 000	140,00/200,00	5 231 320,00
Kategoria C				2 100	200,00/250,00	490 150,00
Kategoria C+E				2 000	245,00/250,00	497 050,00
Kategoria D				230	200,00/250,00	54 150,00
Kategoria B+E				550	200,00/250,00	128 900,00
Kategoria T				70	170,00/200,00	13 610,00
Blok C, Blok D	800	50,00	40 000,00			
RAZEM:			1 052 780,00	36 150		6 853 940,00
Wartość egzaminów teoretycznych i praktycznych						7 906 720,00

2. Kursy i szkolenia

SZKOLENIA i KURSY	Ilość osób szkolonych w skali roku	Cena szkolenia	Wartość roczna
Kurs reedukacyjny w zakresie profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii	700	500,00	350 000,00
Kurs reedukacyjny w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego	350	1 000,00	350 000,00
Kurs kierowanie ruchem drogowym	100	300,00	30 000,00
RAZEM:	1150		730 000,00

3. Czynsze oraz wynajem samochodów –50 000,00 zł

4. Przychody finansowe - 600 000,00 zł

5. Pozostałe przychody operacyjne – 15 000,00 zł

6. Pozostałe przychody operacyjne z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze – 908 833,00 zł

**Planowane koszty rodzajowe
 Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach
 na 2023r.**

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan na 2023 r. w zł.
1	zużycie materiałów i energii	864 000,00
	a) paliwo	280 000,00
	b) materiały biurowe	30 000,00
	c) zużycie energii	361 000,00
	c1) energia elektryczna	125 000,00
	c2) energia cieplna	226 000,00
	c3) woda	10 000,00
	d) pozostałe koszty	193 000,00
	d1) części samochodowe	50 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	5 000,00
	d3) pozostałe materiały	138 000,00
2	usługi obce	725 000,00
	a) naprawa i przeglądy samochodów	90 000,00
	b) usługi telekomunikacyjne	20 000,00
	c) informatyczne	240 000,00
	d) pocztowe	4 000,00
	e) pozostałe	371 000,00
	e1) reklamowe	10 000,00
	e2) inkaso bankowe	8 000,00
	e3) bankowe	30 000,00
	e4) lekarskie	11 000,00
	e5) najem lokalu i placu manewrowego	110 000,00
	e6) usługi remontowe	40 000,00
	e7) pozostałe usługi	162 000,00
3	podatki i opłaty	104 000,00
	a) podatek od nieruchomości	67 000,00
	b) podatek od środków transportu	12 000,00

	c) inne opłaty	25 000,00
4	wynagrodzenia	5 470 000,00
	a) osobowe	5 320 000,00
	b) bezosobowe	150 000,00
5	narzuty na wynagrodzenia	1 010 000,00
6	amortyzacja	377 500,00
	a) środki trwałe	367 500,00
	b) zużycie materiałów	10 000,00
7	świadczenia dla pracowników	82 000,00
	a) odzież ochronna robocza	20 000,00
	b) wydatki na szkolenia	27 000,00
	c) świadczenia BHP	35 000,00
8	odpis na ZFŚS	120 000,00
9	pozostałe koszty	76 000,00
	a) ubezpieczenia majątkowe	9 000,00
	b) ubezpieczenia motoryzacyjne	45 000,00
	c) podróże służbowe	5 000,00
	d) koszty reprezentacji	10 000,00
	e) pozostałe	7 000,00
Razem koszty wg rodzaju		8 828 500,00
10	pozostałe koszty operacyjne	955 000,00
	zawiązane rezerwy na świadczenia pracownicze	900 000,00
	Pozostałe koszty operacyjne	55 000,00
	RAZEM:	9 783 500,00

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2023 roku /w złotych/**

**Ogólna charakterystyka głównych założeń do planu
finansowego na 2023 rok.**

W związku z analizą ilości egzaminów państwowych na prawo jazdy, oraz wprowadzeniem kursów reedukacyjnych w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego Ośrodek koryguje wysokość przychodów na 2023 rok.

Plan finansowy na 2023 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

1) działalność egzaminacyjna	7 906 720,00
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	730 000,00
3) przychody z tytułów czynszowych	50 000,00
4) przychody finansowe	600 000,00
5) pozostałe przychody operacyjne	923 833,00
Łączny przychód w 2023 r. wyniesie:	10 210 553,00

Planowane wielkości przychodów wynikają z szacunków przeprowadzonych w oparciu o dane księgowe, wiedzę zatrudnionych pracowników oraz przewidywane zmiany w szkoleniach i egzaminach.

Plan zakłada, że w 2023 roku przeprowadzimy 59 950 egzaminów na prawo jazdy, co da nam przychody w kwocie **7 906 720,00 zł**. Po przeanalizowaniu dotychczas przeprowadzonych egzaminów zmniejszyliśmy ich liczbę o 2582, głównie w kategorii B.

W 2023 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Od września 2023 roku Ośrodek może przeprowadzać szkolenia, których odbycie spowoduje zmniejszenie liczby punktów za naruszenie przepisów ruchu drogowego, które w 2023 roku planujemy zorganizować dla 350 uczestników. Przychody z działalności szkoleniowej planujemy uzyskać w wysokości **730 000,00 zł**.

Dochody z czynszu i wynajmu samochodów planujemy osiągnąć na poziomie **50 000,00 zł**.

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania czasowych lokat, na których gromadzimy środki na remonty i inwestycje, będą wynosiły **600 000,00 zł**.

Pozostałe przychody operacyjne planujemy uzyskać na poziomie **15 000,00 zł**, są to środki zwracane Ośrodkowi przez ubezpieczycieli jako zwrot za szkody poniesione w kolizjach drogowych, uzyskane ze sprzedaży środków trwałych oraz środki pochodzące z rozwiązywanych rezerw na świadczenia pracownicze w 2023 roku w szacowanej wysokości **908 833,00 zł**.

Część opisowa planu kosztów

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2023 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w okresie 2022 r. przy uwzględnieniu planowanych ilości egzaminów oraz ewentualnych wzrostów cen energii elektrycznej i ciepłej.

W bieżącej korekcie zostały skorygowane koszty zakupu materiałów biurowych (zmniejszenie o 20 000,00), energii elektrycznej (wzrost o 35 000,00), zużycia wody (zmniejszenie o 5 000,00), naprawy i remonty samochodów (zmniejszenie o 20 000,00), usługi remontowe (zmniejszenie o 20 000,00), zakup środków trwałych o wartości do 10 000,00 zł (zmniejszenie o 10 000,00), usługi szkoleniowe (wzrost o 12 000,00). Zmniejszone zostały również koszty wynagrodzeń osobowych i narzutów na wynagrodzenia o łączną kwotę 205 000,00 zł. Skorygowane zostały również pozostałe koszty operacyjne o 54 000,00zł, co związane jest m. in. z darowiznami przekazanymi w ramach BRD.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **9 783 500,00 zł**, w tym koszty rodzajowe **8 828 500,00 zł** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **955 000,00 zł**.

Poszczególne planowane składniki kosztowe kosztów rodzajowych to:

1. Zużycie materiałów i energii -plan na 2023 r.- 864 000,00zł

Na tę pozycję kosztową składają się przede wszystkim 4 podstawowe grupy wydatków tj.:

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych – **280 000,00 zł**
- materiały biurowe - **30 000,00 zł**.

Pozycja ta zawiera m. in. papier do ksero, drukarek komputerowych, tonery do ksero, wsady do drukarek laserowych, artykuły piśmienne i inne drobne a niezbędne materiały tj.: zakupy książek, wydawnictw, druków.

- Zużycie energii - **361 000,00 zł**.

Pozycja ta obejmuje trzy rodzaje kosztów – zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody. Szacujemy, że energia elektryczna będzie stanowiła kwotę około **125 000,00 zł**, energia ciepła do ogrzewania budynków wyniesie **226 000,00 zł**, a woda około **10 000,00 zł**. Szacunki te oparte są o średnie zużycie za 2022 rok z uwzględnieniem podwyżek cen mediów.

- Pozostałe koszty – **193 000,00 zł**.

Pozycja ta obejmuje koszty: części do samochodów egzaminacyjnych – **50 000,00 zł**, dosprzętowanie środków trwałych, które obejmują zakupy drobne sprzętu, wymiany pamięci komputerowej i inne tego typu – **5 000,00 zł**, pozostałe materiały - materiały drobne – pozycja ta obejmuje zakupy materiałów gospodarczych tj. np. materiały budowlane, techniczne, środki do utrzymania placu manewrowego w okresie zimy, środki czystości, materiały przeznaczone na BRD – **138 000,00 zł**.

2. Usługi obce plan na 2023 r.- 725 000,00 zł

Planowana wielkość wydatków w tych pozycjach wynika w dużej mierze z już zawartych umów gospodarczych oraz tych, które podpiszemy z innymi jednostkami na świadczenie konkretnych usług i tak:

- najem lokalu dla Oddziału i placu manewrowego w Ostrowcu - **110 000,00 zł**
- telefony i inne usługi telekomunikacyjne – **20 000,00 zł**
- usługi pocztowe, opłaty za przesyłki adresowane do urzędów miast i gmin – **4 000,00 zł**
- usługi informatyczne - udostępnienie i eksploatacja systemów ewidencjonowania zdających oraz opłaty za łącze internetowe - **240 000,00 zł**
- usługi reklamowe, ogłoszenia prasowe itp. - **10 000,00 zł**
- naprawy i przeglądy samochodów – **90 000,00 zł**
- opieka lekarska - badania okresowe pracowników – **11 000,00 zł**
- plan remontów na 2023 r. obejmuje drobne remonty budynków i budowli- **40 000,00 zł**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i codziennym transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **8 000,00 zł**
- usługi bankowe - **30 000,00 zł**

pozostałe usługi między innymi: opłaty związane z pomiarami elektrycznymi, usługi kominiarskie, obsługa prawna, badanie bilansu, usługi związane z BRD, obsługa monitoringu wizyjnego i inne – **162 000,00 zł**

3. Podatki i opłaty – plan na 2023 r. – 104 000,00 zł

- podatek od nieruchomości tj. od budynków, budowli i gruntów przekazywany w ratach miesięcznych do Urzędu Miasta Kielce i do Urzędu Miasta Ostrowiec w kwocie łącznej – **67 000,00 zł**
- podatek od środków transportu – **12 000,00 zł**
- inne opłaty - **25 000,00 zł**

4. Wynagrodzenie – plan na 2023 r. – 5 470 000,00 zł

- wynagrodzenie osobowe - **5 320 000,00 zł**
- wynagrodzenie bezosobowe - **150 000,00 zł**

Środki finansowe zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2023 roku oraz na pokrycie skutków ewentualnych zmian organizacyjnych w WORD.

Koszty wynagrodzeń bezosobowych to wydatki na opłacenie wykładowców na kursach prowadzonych przez WORD.

5. Narzuty na wynagrodzenia - plan na 2023 r. - 1 010 000,00 zł

Są to koszty związane z ubezpieczeniami społecznymi w części pokrywanej przez zakład pracy naliczone w wysokości ustawowej od zaplanowanych płac oraz naliczenia na Pracownicze Plany Kapitałowe

6. Amortyzacja – plan na 2023 r. – 377 500,00 zł

W WORD Kielce amortyzacji podlegają następujące grupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Grupa	Nazwa grupy	Amortyzacja roczna
0	Grunty	
1 2	Budynki i budowle	30 000,00
3 4 5 6	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 000,00
7	Środki transportu	309 500,00

8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 000,00
	Wartości niematerialne i prawne	5 000,00
	Środki trwałe nisko cenne	10 000,00
	Razem	377 500,00

Działalność odtworzeniowa prowadzona poprzez działalność inwestycyjną jest omówiona w następnych punktach.

7. Świadczenia dla pracowników plan na 2023 r. - 82 000,00zł.

a) Na pozycję tę składają się wydatki na zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników WORD zgodnie z obowiązującą tabelą świadczeń -**20 000,00 zł**

b) Wydatki na szkolenia – kursy bhp dla pracowników WORD, obowiązkowe szkolenia dla egzaminatorów, szkolenia dla pracowników uzupełniające wiedzę . - **27 000,00 zł**

c) Świadczenie bhp dla pracowników z obowiązującą tabelą świadczeń - **35 000,00 zł**

8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2023r. - 120 000,00 zł

9. Pozostałe koszty – plan na 2023 r. – 76 000,00 zł

- koszty reprezentacji – **10 000,00 zł** są to przewidywane wydatki związane z prowadzeniem sekretariatu WORD.

- koszty delegacji służbowych - **5 000,00 zł**

- ubezpieczenie majątku od ognia, kradzieży i innych niebezpieczeństw -**9 000,00 zł**

- ubezpieczenia motoryzacyjne obejmujące ubezpieczenia OC, AC i NW pojazdów samochodowych będących własnością WORD – **45 000,00 zł**

-pozostałe koszty ponoszone przez Ośrodek, a nie objęte innymi pozycjami kosztów - **7 000,00 zł**

WORD nie udziela oraz nie planuje otrzymania subwencji, dotacji oraz darowizn.

Wielkość posiadanych środków finansowych

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2022	11 854 283,03
Stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 31.12.2022	2 052,54
Planowany stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2023	12 780 000,00
Planowany stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 31.12.2023	5 000,00

Stan należności i zobowiązań

Stan należności na 01.01.2023	380,74
Stan należności na 31.12.2023	500,00
Stan zobowiązań na 01.01.2023	222 210,75
Stan zobowiązań na 31.12.2023	250 000,00

Działalność inwestycyjna

W 2023 roku działalność inwestycyjna WORD Kielce będzie prowadzona w oparciu o własne środki finansowe. Na działalność inwestycyjną planujemy przeznaczyć środki pochodzące z amortyzacji środków trwałych i wypracowanych zysków lat poprzednich.

Łączna działalność inwestycyjna to kwota **235 000,00 zł**.

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

1. Zakup oprogramowania systemowego MS Windows Server i MSSQL Server, oraz licencji dostępowych użytkowników (CAL) do tych serwerów dla systemu SI WORD PWPW w związku z przejściem na nowszy system - **110 000,00 zł**
2. Montaż monitoringu wizyjnego –**100 000,00 zł**
3. Zakup motocykla odpowiednio wyposażonego i przystosowanego do prowadzenia egzaminów na prawo jazdy kategorii A1 w Oddziale Terenowym WORD Kielce w Ostrowcu Świętokrzyskim – **25 000,00 zł**

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka.

WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO
ul. Domaszowska 141b
25-420 KIELCE
tel. 41-368-03-50 do 52; 41-368-10-21

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Agnieszka Sobczyk