

UCHWAŁA NR 8942/24
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

z dnia 10 kwietnia 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia korekty planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego na 2024 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 nadanej 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 3 lipca 2023 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), uchwala się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się korektę planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na rok 2024 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.

WICEMARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

MAREK BOGUSŁAWSKI

(dokument podpisano elektronicznie)



Korekta Planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2024 rok

Kielce, 15.03.2024 r.

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2024 roku /w złotych/**

1. Planowane przychody	11 711 207,00
2. Planowane koszty	11 534 500,00
3. Dochód będący nadwyżką przychodów	176 707,00
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	60 000,00
w tym wydatki BRD	40 000,00
5. Wynik finansowy brutto /zysk	176 707,00
6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy	11 400,00
7. Zysk netto	165 307,00

Sporządził : Agnieszka Sobczyk

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

podpis
mgr Agnieszka Sobczyk

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach
podpis
mgr Agnieszka Kuś

**Plan przychodów
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2024 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	50/55	1 257 005,00	2 200	200/222	488 400,00
Kategoria B				25 000	200/222	5 487 102,00
Kategoria C				1 900	250/278	523 664,00
Kategoria C+E				1 700	250/278	468 960,00
Kategoria D				200	250/278	54 760,00
Kategoria B+E				400	250/278	110 052,00
Kategoria T				50	200/222	11 056,00
Blok C, Blok D	1 200	50	60 000,00			
RAZEM:			1 317 005,00	31 450		7 143 994,00
Wartość egzaminów teoretycznych i praktycznych						8 460 999,00

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	1 000	1 000,00	1 000 000,00
Kurs kierowanie ruchem drogowym	130	300,00	39 000,00
Inne kursy	20	300,00	6 000,00
RAZEM:	1 850		1 395 000,00

3. Czynsze oraz wynajem samochodów – 60 000,00 zł

4. Przychody finansowe - 300 000,00 zł

5. Pozostałe przychody operacyjne – 350 000,00 zł

6. Pozostałe przychody operacyjne z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze – 1 145 208,00 zł

**Planowane koszty rodzajowe
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach
na 2024r.**

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan na 2024 r. w zł.
1	zużycie materiałów i energii	874 700,00
	a) paliwo	240 000,00
	b) materiały biurowe	40 000,00
	c) zużycie energii	405 000,00
	c1) energia elektryczna	150 000,00
	c2) energia cieplna	240 000,00
	c3) woda	15 000,00
	d) pozostałe koszty	189 700,00
	d1) części samochodowe	50 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	10 000,00
	d3) pozostałe materiały	129 700,00
2	usługi obce	842 800,00
	a) naprawa i przeglądy samochodów	130 000,00
	b) usługi telekomunikacyjne	20 000,00
	c) informatyczne	240 000,00
	d) pocztowe	4 000,00
	e) pozostałe	448 800,00
	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	115 000,00
	e6) usługi remontowe	75 000,00
	e7) pozostałe usługi	199 800,00
3	podatki i opłaty	110 000,00
	a) podatek od nieruchomości	70 000,00
	b) podatek od środków transportu	15 000,00

	c) inne opłaty	25 000,00
4	wynagrodzenia	5 780 000,00
	a) osobowe	5 600 000,00
	b) bezosobowe	180 000,00
5	narzuty na wynagrodzenia	1 150 000,00
6	amortyzacja	775 000,00
	a) środki trwałe	600 000,00
	b) zużycie materiałów	175 000,00
7	świadczenia dla pracowników	90 000,00
	a) odzież ochronna robocza	25 000,00
	b) wydatki na szkolenia	29 000,00
	c) świadczenia BHP	36 000,00
8	odpis na ZFŚS	160 000,00
9	pozostałe koszty	87 000,00
	a) ubezpieczenia majątkowe	12 000,00
	b) ubezpieczenia motoryzacyjne	50 000,00
	c) podróże służbowe	5 000,00
	d) koszty reprezentacji	10 000,00
	e) pozostałe	10 000,00
Razem koszty wg rodzaju		9 869 500,00
10	pozostałe koszty operacyjne	1 665 000,00
	a) związane rezerwy na świadczenia pracownicze	1 500 000,00
	b) pozostałe koszty operacyjne	165 000,00
RAZEM:		11 534 500,00

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2024 roku /w złotych/**

**Ogólna charakterystyka głównych założeń do planu
finansowego na 2024 rok.**

Plan finansowy na 2024 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

1) działalność egzaminacyjna	8 460 999,00
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	1 395 000,00
3) przychody z tytułów czynszowych	60 000,00
4) przychody finansowe	300 000,00
5) pozostałe przychody operacyjne	1 495 208,00
Łączny przychód w 2024 r. wyniesie:	11 711 207,00

Planowane wielkości przychodów wynikają z szacunków przeprowadzonych w oparciu o dane księgowe, wiedzę zatrudnionych pracowników oraz zmiany opłat za egzaminy obowiązujące od 01.02.2024 roku.

Plan zakłada, że w 2024 roku przeprowadzimy 55 650 egzaminów na prawo jazdy, co da nam przychody w kwocie **8 460 999,00 zł**. Wartość ta uwzględnia zmianę opłaty za egzaminy w stopniu odpowiadającym średniorocznemu wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosił 11,4%.

W 2024 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z działalności szkoleniowej planujemy uzyskać w wysokości **1 395 000,00 zł**.

Dochody z czynszu i wynajmu samochodów planujemy osiągnąć na poziomie **60 000,00 zł**.

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania lokat, na których gromadzimy środki przeznaczone na remonty i inwestycji. W 2024 roku będą wynosiły **300 000,00 zł**.

Pozostałe przychody operacyjne planujemy uzyskać na poziomie **1 495 208,00 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 2024 roku w szacowanej wysokości **1 145 208,00 zł**.

Część opisowa planu kosztów

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2024 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w 2023 roku przy uwzględnieniu planowanych ilości egzaminów oraz ewentualnych wzrostów cen energii elektrycznej i ciepłej.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **11 534 500,00 zł**, w tym koszty rodzajowe **9 869 500,00 zł** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **1 665 000,00 zł**.

Poszczególne planowane składniki kosztów rodzajowych to:

1. Zużycie materiałów i energii - plan na 2024 r.- **874 700,00zł**

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

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych – **240 000,00 zł**
- materiały biurowe - **40 000,00 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 - **405 000,00 zł**.

Pozycja ta obejmuje trzy rodzaje kosztów – zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody. Szacujemy, że energia elektryczna będzie stanowiła kwotę około **150 000,00 zł**, energia ciepła do ogrzewania budynków wyniesie **240 000,00 zł**, a woda około **15 000,00 zł**. Szacunki te oparte są o średnie zużycie za 2023 rok z uwzględnieniem podwyżek cen mediów.

- Pozostałe koszty –**189 700,00 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 – **10 000,00 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 poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego –**129 700,00 zł.**

2. Usługi obce plan na 2024 r.- 842 800,00 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 - **115 000,00 zł**
- telefony i inne usługi telekomunikacyjne – **20 000,00zł**
- 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 – **130 000,00 zł**
- opieka lekarska - badania okresowe pracowników – **11 000,00 zł**
- plan remontów na 2024 r. obejmuje drobne remonty budynków i budowli- **75 000,00 zł**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i 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 –**199 800,00 zł**

3. Podatki i opłaty – plan na 2024 r. – 110 000,00 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 – **70 000,00 zł**
- podatek od środków transportu – **15 000,00 zł**
- inne opłaty - **25 000,00 zł**

4. Wynagrodzenie – plan na 2024 r. – 5 780 000,00 zł

- wynagrodzenie osobowe - **5 600 000,00 zł**
- wynagrodzenie bezosobowe - **180 000,00 zł**

Środki finansowe zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2024 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 2024 r. - 1 150 000,00 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 2024 r. – 775 000,00 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	40 000,00
3 4 5 6	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	120 000,00
7	Środki transportu	400 000,00
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	10 000,00
	Wartości niematerialne i prawne	30 000,00
	Środki trwałe nisko cenne	175 000,00
	Razem	775 000,00

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

7. Świadczenia dla pracowników plan na 2024 r. - 90 000,00zł.

a) Na pozycję tę składają się wydatki na zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników WORD zgodnie z obowiązującą tabelą świadczeń -**25 000,00 zł**

b) Wydatki na szkolenia – kursy bhp dla pracowników WORD, obowiązkowe szkolenia dla egzaminatorów, szkolenia dla pracowników uzupełniające wiedzę . – **29 000,00 zł**

c) Świadczenie bhp dla pracowników z obowiązującą tabelą świadczeń - **36 000,00 zł**

8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2024r. - **160 000,00 zł**

9. Pozostałe koszty – plan na 2024 r. – **87 000,00 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 - **12 000,00 zł**

- ubezpieczenia motoryzacyjne obejmujące ubezpieczenia OC, AC i NW pojazdów samochodowych będących własnością WORD – **50 000,00 zł**

- pozostałe koszty ponoszone przez Ośrodek, a nie objęte innymi pozycjami kosztów

- **10 000,00 zł**

WORD nie udziela oraz nie planuje otrzymania subwencji i dotacji. W ramach wykonywania zadań z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego Ośrodek planuje przekazać darowizny rzeczowe o wartości 23 500,00 zł.

Wielkość posiadanych środków finansowych

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2024	13 851 405,57
Stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 01.01.2024	6 840,30
Planowany stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024	10 500 000,00
Planowany stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 31.12.2024	3 000,00

Stan należności i zobowiązań

Stan należności na 01.01.2024	48,04
Planowany stan należności na 31.12.2024	500,00
Stan zobowiązań na 01.01.2024	351 255,99
Planowany stan zobowiązań na 31.12.2024	240 000,00

Działalność inwestycyjna

W 2024 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 **3 115 000,00 zł.**

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

1. Zakup serwerów do SI WORD PWPW i innych usług do Ośrodka w Kielcach i OT w Ostrowcu Św., oraz licencji Microsoft dostępowych użytkowników (CAL) do tych serwerów dla systemu SI WORD PWPW w związku z przejściem na nowszy system operacyjny MS Windows Server i MSSQL Server - **180 000,00 zł**
2. Zakup 25 samochodów osobowych odpowiednio wyposażonych i przystosowanych do prowadzenia egzaminów na prawo jazdy kategorii B – **2 750 000,00**
3. Opracowanie 3 (WORD, BIP, WRBRD) serwisów internetowych Ośrodka – **30 000,00zł.**
4. Zakup schodolazu dla osób niepełnosprawnych - **25 000,00 zł.**
5. Wdrożenie w WORD w Kielcach i OT w Ostrowcu Św. Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją - **130 000,00**

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka.

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Agnieszka Subczyk

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach

mgr Agnieszka Kuś