

**UCHWAŁA NR 2198/17**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
**Z DNIA 19 stycznia 2017 r.**

**W SPRAWIE:**

**Zatwierdzenia planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2017 rok.**

**NA PODSTAWIE:**

Na podstawie art. 41, ust. 1, 2 pkt 3, 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 486 ze zm.), § 5 ust. 3 pkt 4 Statutu Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach nadanego uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 45/99 z dnia 23 kwietnia 1999r., zmienionego uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 285/03 z dnia 29 października 2003 r. i uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 1520/06 z dnia 1 czerwca 2006 r. oraz uchwałą Nr XXXVII/662/13 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 25 listopada 2013 r., § 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 2002 r. Nr 176, poz. 1443).

**§ 1**

Zatwierdza się plan finansowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na rok 2017 stanowiący załącznik nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Infrastruktury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego i Dyrektorowi Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**MARSZAŁEK**  
**WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**

ADAM JARUBAS

## **UZASADNIENIE**

### **Do uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w sprawie zatwierdzenia planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu drogowego w Kielcach na 2017r.**

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach stanowi samorządową wojewódzką osobę prawną. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego zatwierdza opracowany przez Ośrodek roczny plan finansowy jak również zmiany do rocznego planu finansowego.

Dyrektor Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach pismem z dnia 28.12.2016r., znak: WORD/DO/1138/2016 zwrócił się do Departamentu Infrastruktury Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach z prośbą o zatwierdzenie planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2017 rok.



# Plan finansowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w na 2017 rok.

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....

Kielce,

27.12.2016r.

**Plan finansowy  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach w 2017 roku /w złotych/.**

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>1. Planowane przychody - załącznik nr 1</b>            | <b>9 125 000</b> |
| <b>2. Planowane koszty - załącznik nr 2</b>               | <b>8 960 000</b> |
| <b>3. Dochód będący nadwyżką przychodów</b>               | <b>165 000</b>   |
| <b>4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów</b> | <b>100 000</b>   |
| <b>5. Wynik finansowy brutto</b>                          | <b>265 000</b>   |
| <b>6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy</b>  | <b>19 000</b>    |
| <b>7. Zysk netto przeznaczony na fundusz zapasowy</b>     | <b>146 000</b>   |

Sporządziła :Beata Kotowska

## Plan przychodów Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach w 2017 w złotych

| Lp          | Przychody ogółem                            | I kwartał        | II kwartał       | III kwartał      | IV kwartał       | Razem            |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Przychody z działalności podstawowej</b> | <b>2 045 000</b> | <b>2 047 000</b> | <b>2 107 000</b> | <b>1 926 000</b> | <b>8 125 000</b> |
| 1.          | z opłat za egzaminy                         | 1 990 000        | 1 990 000        | 2 050 000        | 1 870 000        | 7 900 000        |
| 2.          | z opłat za szkolenia                        | 45 000           | 45 000           | 45 000           | 45 000           | 180 000          |
| 3.          | z tytułu czynszów                           | 10 000           | 10 000           | 10 000           | 10 000           | 40 000           |
| 4.          | pozostałe przychody                         |                  | 2 000            | 2 000            | 1 000            | 5 000            |
| <b>II.</b>  | <b>Przychody finansowe</b>                  | <b>20 000</b>    | <b>50 000</b>    | <b>20 000</b>    | <b>60 000</b>    | <b>150 000</b>   |
| <b>III.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>       | <b>2 000</b>     | <b>2 000</b>     | <b>16 000</b>    | <b>830 000</b>   | <b>850 000</b>   |
| <b>IV.</b>  | <b>Zyski nadzwyczajne</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|             | <b>Przychody ogółem</b>                     | <b>2 067 000</b> | <b>2 099 000</b> | <b>2 143 000</b> | <b>2 816 000</b> | <b>9 125 000</b> |

Słownie złotych: dziewięć milionów sto dwadzieścia pięć tysięcy złotych.

Sporządziła:  
Beata Kotowska

Planowe przychody  
z działalności egzaminacyjnej  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach w 2017 roku.

Kategorie prawa jazdy

| Lp. | Miesiąc            | Ilość egzaminów kategorii<br>A+B |              |              | Ilość egzaminów kat<br>C+E+D |             |             | Przychód w<br>tyś zł |
|-----|--------------------|----------------------------------|--------------|--------------|------------------------------|-------------|-------------|----------------------|
|     |                    | Teoria                           | Jazda        | Razem        | Teoria                       | Jazda       | Razem       |                      |
| 1,  | <b>Styczeń</b>     | 2000                             | 3800         | 5800         | 200                          | 300         | 500         | <b>660</b>           |
| 2,  | <b>Luty</b>        | 2000                             | 3500         | 5500         | 200                          | 300         | 500         | <b>620</b>           |
| 3,  | <b>Marzec</b>      | 2000                             | 4100         | 6100         | 200                          | 350         | 550         | <b>710</b>           |
| 4,  | <b>Kwiecień</b>    | 2000                             | 3700         | 5700         | 200                          | 350         | 550         | <b>650</b>           |
| 5,  | <b>Maj</b>         | 2000                             | 3900         | 5900         | 200                          | 380         | 580         | <b>690</b>           |
| 6,  | <b>Czerwiec</b>    | 2000                             | 3600         | 5600         | 200                          | 380         | 580         | <b>650</b>           |
| 7,  | <b>Lipiec</b>      | 2200                             | 3800         | 6000         | 150                          | 380         | 530         | <b>680</b>           |
| 8,  | <b>Sierpień</b>    | 2200                             | 3700         | 5900         | 100                          | 380         | 480         | <b>670</b>           |
| 9,  | <b>Wrzesień</b>    | 2200                             | 4000         | 6200         | 150                          | 400         | 550         | <b>700</b>           |
| 10  | <b>Październik</b> | 2000                             | 4000         | 6000         | 200                          | 350         | 550         | <b>690</b>           |
| 11  | <b>Listopad</b>    | 1800                             | 3600         | 5400         | 200                          | 330         | 530         | <b>630</b>           |
| 12  | <b>Grudzień</b>    | 1800                             | 3200         | 5000         | 100                          | 300         | 400         | <b>550</b>           |
|     | <b>Razem</b>       | <b>24200</b>                     | <b>44900</b> | <b>69100</b> | <b>2100</b>                  | <b>4200</b> | <b>6300</b> | <b>7900</b>          |

Sporządziła : Beata Kotowska

Załącznik nr 2

**Plan kosztów  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach  
na 2017 rok.**

| Lp. | Przewidywane wielkości kosztów ujęte wg rodzaju | Przewidywane wielkości w złotych |
|-----|---|----------------------------------|
| 1.  | Amortyzacja środków trwałych                    | 800 000                          |
| 2.  | Zużycie materiałów                              | 425 000                          |
| 3.  | Zużycie energii                                 | 155 000                          |
| 4.  | Inne usługi obce                                | 485 000                          |
| 5.  | Wynagrodzenia                                   | 4 800 000                        |
| 6.  | Narzuty na wynagrodzenia – ZUS                  | 900 000                          |
| 7.  | Świadczenia dla pracowników                     | 120 000                          |
| 8.  | Podatki i opłaty                                | 105 000                          |
| 9.  | Koszty reprezentacji                            | 20 000                           |
| 10. | Koszty delegacji                                | 10 000                           |
| 11. | Odpisy na ZFSS                                  | 100 000                          |
| 12. | Wpłaty na PFRON                                 | 65 000                           |
| 13. | Pozostałe koszty                                | 75 000                           |
| I.  | <b>RAZEM koszty rodzajowe</b>                   | <b>8 060 000</b>                 |
| II. | <b>Koszty finansowe</b>                         | <b>0</b>                         |

|             |  |                                  |
|-------------|--|----------------------------------|
| <b>III.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b><br>w tym :<br>- utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze | <b>900 000</b><br><b>850 000</b> |
| <b>IV.</b>  | <b>Straty nadzwyczajne</b>   | <b>0</b>                         |
|             | <b>RAZEM koszty ogółem</b>   | <b>8 960 000</b>                 |

Załącznik 2a

## Planowane koszty rodzajowe Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2017r.

| Lp. | Rodzaj kosztów                    | Planowana wielkość<br>w 2017 r. w zł |
|-----|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1.  | Amortyzacja środków trwałych      | <b>800 000</b>                       |
|     | - amortyzacja planowa             | 780 000                              |
|     | - amortyzacja nisko cenna         | 20 000                               |
| 2.  | Zużycie materiałów                | <b>425 000</b>                       |
|     | - paliwo do samochodów            | 250 000                              |
|     | - części samochodowe              | 10 000                               |
|     | - materiały biurowe               | 70 000                               |
|     | - dosprzętowanie środków trwałych | 10 000                               |
|     | - materiały na szkolenia          | 15 000                               |
|     | - pozostałe materiały             | 70 000                               |
| 3.  | Zużycie energii                   | <b>155 000</b>                       |
|     | - elektrycznej                    | 80 000                               |
|     | - ciepłej                         | 50 000                               |
|     | - wody                            | 25 000                               |



|     |                                      |                  |
|-----|--------------------------------------|------------------|
| 4.  | Inne usługi obce                     | <b>485 000</b>   |
|     | - najem lokalu                       | 38 000           |
|     | - telefony, usługi telekomunikacyjne | 15 000           |
|     | - pocztowe                           | 4 000            |
|     | - informatyczne                      | 200 000          |
|     | - reklamowe                          | 25 000           |
|     | - inkaso bankowe                     | 10 000           |
|     | - bankowe                            | 15 000           |
|     | - lekarskie                          | 8 000            |
|     | - naprawa samochodów                 | 70 000           |
|     | - remont budynków i budowli          | 50 000           |
|     | - pozostałe usługi                   | 50 000           |
| 5.  | Wynagrodzenie                        | <b>4 800 000</b> |
|     | Osobowe                              | 4 750 000        |
|     | Bezosobowe                           | 50 000           |
| 6.  | Narzuty na wynagrodzenia             | <b>900 000</b>   |
| 7.  | Świadczenia dla pracowników          | <b>120 000</b>   |
|     | - odzież ochronna robocza            | 25 000           |
|     | - wydatki na szkolenia               | 50 000           |
|     | - świadczenia bhp                    | 25 000           |
|     | - świadczenia okolicznościowe        | 20 000           |
| 8.  | Podatki i opłaty                     | <b>105 000</b>   |
|     | - podatek od nieruchomości           | 55 000           |
|     | - podatek od środków transportu      | 20 000           |
|     | - inne opłaty                        | 30 000           |
| 9.  | Koszty reprezentacji                 | <b>20 000</b>    |
| 10. | Koszty delegacji                     | <b>10 000</b>    |
| 11. | Odpis na ZFŚS                        | <b>100 000</b>   |
| 12. | Wpłaty na PFRON                      | <b>65 000</b>    |

|     |                               |                  |
|-----|-------------------------------|------------------|
| 13. | Pozostałe koszty              | <b>75 000</b>    |
|     | - ubezpieczenia majątkowe     | 10 000           |
|     | - ubezpieczenia motoryzacyjne | 50 000           |
|     | - inne koszty                 | 15 000           |
|     | <b>RAZEM</b>                  | <b>8 060 000</b> |

**Sporządziła: Beata Kotowska**

### **Ogólna charakterystyka głównych założeń do planu finansowego na 2017 rok.**

Plan finansowy na 2017 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

|  |                  |
|--|------------------|
| 1) działalność egzaminacyjna               | <b>7 900 000</b> |
| 2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa     | <b>180 000</b>   |
| 3) przychody z tytułu najmu                | <b>40 000</b>    |
| 4) pozostałe przychody                     | <b>5 000</b>     |
| 4) przychody finansowe                     | <b>150 000</b>   |
| 5) pozostałe przychody operacyjne          | <b>850 000</b>   |
| <b>Łączny przychód w 2017 r. wyniesie:</b> | <b>9 125 000</b> |

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

Plan zakłada, że w 2017 roku przeprowadzimy 75 400 egzaminów , co da nam przychody w kwocie **7 900 000 zł.**

W 2017 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z tego tytułu wyniosą **180.000 zł.**

Ponadto uzyskamy przychody z czynszu na poziomie **40.000 zł.** oraz z wynajmu samochodów **5 000 zł.**

Z oprocentowania czasowych lokat uzyskamy **150 000 zł.**

Natomiast pozostałe przychody operacyjne to środki zwracane Ośrodkowi przez ubezpieczycieli jako zwrot za szkody poniesione w kolizjach drogowych oraz środki pochodzące z rozwiązywanych rezerw na świadczenia pracownicze w 2016 roku w szacowanej wysokości **850 000 zł .**

### **Część opisowa planu kosztów**

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2017 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w okresie 2016 r. oraz planowanej liczby egzaminów.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą - **8 960 000 zł,** w tym koszty rodzajowe **8 060 000 zł** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **900 000 zł.**

Na pozostałe koszty operacyjne składają się szacowane wielkości wydatków poniesionych w szkodach komunikacyjnych oraz odpisy związane z tworzeniem rezerw na świadczenia pracownicze .

Poszczególne składniki kosztowe kosztów rodzajowych to:

#### **1. Amortyzacja – plan na 2017 r. - **800.000 zł.****

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

| <b>Grupa</b> | <b>Nazwa grupy</b> | <b>Amortyzacja roczna</b> |
|--------------|--------------------|---------------------------|
| 0            | Grunty             |                           |

|         |   |                |
|---------|---|----------------|
| 1 2     | Budynki i budowle                                   | 77.000         |
| 3 4 5 6 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 106.000        |
| 7       | Środki transportu                                   | 580.000        |
| 8       | Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie       | 15.000         |
|         | Wartości niematerialne i prawne                     | 2.000          |
|         | Środki trwałe nisko cenne                           | 20.000         |
|         | <b>Razem</b>  | <b>800.000</b> |

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

## 2. Zużycie materiałów plan na 2017 r.- **425.000 zł.**

Na tę pozycję kosztową składa się przede wszystkim 6 podstawowych grup wydatków tj.:

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych - **250.000 zł.**
- części do samochodów egzaminacyjnych – **10.000 zł.**
- materiały biurowe tj.: papiery do ksero, drukarek komputerowych, tonery do ksero, wsady do drukarek laserowych, artykuły piśmienne i inne drobne a niezbędne materiały tj.: zakupy książek, wydawnictw, druków: kwota - **70.000 zł.**
- dosprzętowanie środków trwałych, które obejmują zakupy drobne sprzętu, wymiany pamięci komputerowej i inne tego typu – **10.000 zł.**
- materiały drobne – pozycja ta obejmuje zakupy materiałów gospodarczych tj. np. materiały budowlane, techniczne, środki do utrzymania placu manewrowego w okresie zimy , środki czystości – **70.000 zł.**
- materiały na szkolenia – zakupy niezbędne przy organizacji szkoleń – **15.000 zł.**

## 3. Zużycie energii plan na 2017 r. - **155.000 zł.**

Pozycja ta obejmuje trzy rodzaje kosztów – zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody. Szacujemy, że energia elektryczna będzie stanowiła kwotę około **80.000 zł.** energia ciepła do ogrzewania budynków **50.000,00 zł,** a woda około **25.000 zł.**

Szacunki te oparte są o średnie zużycie za okres 2016 roku oraz przewidywane podwyżki cen mediów.

#### 4. Inne usługi obce plan na 2017 r.- **485.000 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 w Ostrowcu - **38 000 zł.**
- telefony i inne usługi telekomunikacyjne - **15.000 zł.**
- usługi pocztowe to opłaty za przesyłki adresowane do urzędów miast i gmin - **4.000 zł.**
- usługi informatyczne to koszty udostępnienia i eksploatacji systemów ewidencjonowania zdających oraz opłaty za łącze internetowe - **200.000 zł.**
- usługi reklamowe , ogłoszenia prasowe itp. - **25.000 zł.**
- naprawy i przeglądy samochodów kwota - **70.000 zł.**
- opieka lekarska to opłaty za przeprowadzane badania okresowe pracowników – **8.000 zł.**
- plan remontów na 2017 r. obejmuje drobne remonty budynków i budowli - **50.000 zł**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i codziennym transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **10.000 zł.**
- usługi bankowe - **15.000 zł.**
- pozostałe usługi między innymi : opłaty związane z nadzorem nad systemem zarządzania jakością ISO, pomiary elektryczne, usługi kominiarskie i inne – **50.000 zł.**

#### 5. Wynagrodzenie – plan na 2017 r. – **4 800.000 zł.**

- wynagrodzenie osobowe - **4 750.000 zł.**
- wynagrodzenie bezosobowe - **50.000 zł.**

Na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2017 roku zabezpieczamy w planie finansowym środki w wysokości 4 800 000 zł, w tym na fundusz bezosobowy 50 000 zł. Wynagrodzenia planowane są w wysokości płac wypłaconych w 2016 roku.

6. Narzuty na wynagrodzenia plan na 2017 r. - **900.000 zł.**

Są to koszty związane z ubezpieczeniami społecznymi w części pokrywanej przez zakład pracy naliczone w wysokości ustawowej od zaplanowanych płac.

7. Świadczenia dla pracowników plan na 2017 r. - **120.000 zł.**

- a) Na pozycję tę składają się wydatki na zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników WORD zgodnie z obowiązującą tabelą świadczeń - **25.000 zł.**
- b) Wydatki na szkolenia – kursy bhp dla pracowników WORD, obowiązkowe szkolenia kursowe dla egzaminatorów, dla pracowników działu finansowo księgowego uzupełniające wiedzę na temat zmian prawa finansowego, ZUS , itp. - **50 000 zł.**
- c) Świadczenie bhp dla pracowników z obowiązującą tabelą świadczeń - **25.000 zł.**
- d) świadczenia okolicznościowe - **20.000 zł.**

8. Podatki i opłaty – plan na 2017 r. - **105.000 zł.**

- podatek od nieruchomości tj. od budynków budowli i gruntów przekazywany w ratach miesięcznych do Urzędu Miasta Kielce i przewidywany do Urzędu Miasta Ostrowiec w kwocie łącznej - **55.000 zł.**
- podatek od środków transportu - **20.000 zł.**
- inne opłaty - **30 000 zł.**

9. Koszty reprezentacji – plan na 2017 r. – **20.000 zł.**

Są to przewidywane wydatki związane z prowadzeniem Sekretariatu Wojewódzkiej Rady Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego oraz sekretariatu WORD.

10. Koszty delegacji służbowych – plan na 2017 r. - **10.000 zł.**

11. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2017r. - **100.000 zł.**

12. Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – plan na 2017 r. **65.000 zł**

13. Pozostałe koszty – plan na 2017 r. - **75.000 zł.**

- ubezpieczenie majątku od ognia, kradzieży i innych niebezpieczeństw -**10.000 zł.**
- ubezpieczenia motoryzacyjne obejmujące ubezpieczenia OC, AC i NW pojazdów samochodowych będących własnością WORD - **50.000 zł.**
- pozostałe koszty ponoszone przez Ośrodek, a nie objęte innymi pozycjami kosztów - **15.000 zł.**

### **Działalność inwestycyjna**

W 2017 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 **2 740 000 zł.**

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

- |  |             |
|--|-------------|
| - zakup zestawu do egzaminowania na kat C+E            | 600 000,-   |
| - modernizacja sieci CO w naszym budynku w Kielcach    | 350 000,-   |
| - zakup sprzętu multimedialnego , elektronicznego itp. | 200 000,-   |
| - modernizacja placu manewrowego                       | 1 500 000,- |

|                       |                    |
|-----------------------|--------------------|
| - modernizacja garaży | 80 000,-           |
| - zakup motoroweru    | 10 000,-           |
| <b>RAZEM</b>          | <b>2 740 000,-</b> |

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka.