

UCHWAŁA NR 1624/20
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Z DNIA 31 STYCZNIA 2020 r.

W SPRAWIE:

Zatwierdzenie planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2020 roku.

NA PODSTAWIE:

art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (t.j. Dz.U z 2019 r. poz. 512); § 5 ust. 3 pkt 4 Statutu Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach nadanego uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 45/99 z dnia 23 kwietnia 1999 roku zmienionego uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 285/03 z dnia 29 października 2003 roku i uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 1520/06 z dnia 1 czerwca 2006 roku, oraz uchwałą Nr XXXVII/661/13 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 25 listopada 2013 roku i § 3 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 2 października 2002 roku 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), uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się plan finansowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na rok 2020 stanowiący załącznik nr 1 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

Uzasadnienie

do uchwały Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w sprawie zatwierdzenia planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2020 rok.

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 przy piśmie z dnia 30.12.2019 r. znak: WORD/FK/1221/2019 przesłał do Marszałka Województwa Świętokrzyskiego projekt planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2020 rok.

Projekt planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2020 rok uzupełniono w dniu 30 stycznia 2020 roku.

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr 1624/20
Zarządu Województwa Świętokrzyskiego
z dn. 31.01.2020 r.

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2020 roku /w złotych/**

1. Planowane przychody - załącznik nr 1	8 027 680
2. Planowane koszty - załącznik nr 2	7 996 000
3. Dochód będący nadwyżką przychodów	31 680
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w tym wydatki BRD	100 000 75 000
5. Wynik finansowy brutto	131 680
6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy w tym z BRD	25 019 14 250
7. Zysk netto	20 911

Sporządziła :Magdalena Zielen

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

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

**Plan przychodów
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2020 w złotych
(kalkulacja przychodów)**

1. działalność egzaminacyjna

EGZAMINY	Ilość egzaminów teoretycznych rocznie	Cena egzaminu	wartość z tyt. egzaminów teoretycznych	Ilość egzaminów praktycznych rocznie	Cena egzaminu	Wartość z tyt. egzaminu praktycznego
Kategoria A	28 000	30,- zł.	840 000 zł.	2 000	180,- zł.	360 000 zł.
Kategoria B				30 072	140,- zł.	4 210 080 zł.
Kategoria C				1 800	200,- zł.	360 000 zł.
Kategoria C+E				1 600	245,- zł.	392 000 zł.
Kategoria D				250	200,- zł.	50 000 zł.
Kategoria B+E				250	200,- zł.	50 000 zł.
Kategoria T				80	170,- zł.	13 600 zł.
RAZEM:						840 000 zł.
Wartość egzaminów teoretycznych i praktycznych						6 275 680 zł.

2. kursy i szkolenia

SZKOLENIA i KURSY	Ilość osób szkolonych w skali roku	Cena szkolenia	Wartość roczna
Kurs reedukacyjny	550	400,- zł.	220 000 zł.
„punktowcy”	240	350,- zł.	84 000 zł.
„kierowanie ruchem drogowym”	200	240,- zł.	48 000 zł.
RAZEM:	990		352 000 zł.

3. czynsze – 20 000 zł.

4. przychody finansowe - 150 000 zł.

**5. pozostałe przychody – 450 000 zł.
(pochodzące ze sprzedaży aut)**

**6. pozostałe przychody operacyjne – 780 000 zł.
(pochodzące z rozwiązywanych rezerw na świadczenia pracownicze)**

Michał Duda

**Planowane koszty rodzajowe
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach na 2020r.**

lp.	rodzaj kosztów	plan na 2020r. w zł.
1	zużycie materiałów i energii	525 000,00
	a) paliwo	250 000,00
	b) materiały biurowe	50 000,00
	c) zużycie energii	145 000,00
	c1) energia elektryczna	73 000,00
	c2) energia cieplna	60 000,00
	c3) woda	12 000,00
	d) pozostałe koszty	80 000,00
	d1) części samochodowe	15 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	10 000,00
	d3) materiały na szkolenia	15 000,00
	d4) pozostałe materiały	40 000,00
2	usługi obce	640 000,00
	a) naprawa i remonty samochodów	70 000,00
	b) remont budynków i budowli	15 000,00
	c) telefony, usl. Telekomunikacyjne	22 000,00
	d) informatyczne	240 000,00
	e) pocztowe	4 000,00
	d) pozostałe	289 000,00
	d1) reklamowe	40 000,00
	d2) inkaso bankowe	12 000,00
	d3) bankowe	22 000,00
	d4) lekarskie	5 000,00
	d5) najem lokalu i placu manewrowego	60 000,00
	d6) pozostałe usługi	150 000,00

Elżbieta Duda

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO.**

ul. Domaszowska 141b
25-420 KIELCE

tel. 41 368-03-50 do 52: 41-368-10-21

3	podatki i opłaty	91 000,00
	a) podatek od nieruchomości	55 000,00
	b) podatek od środków transportu	15 000,00
	c) inne opłaty	21 000,00
4	wynagrodzenia	5 045 000,00
	a) osobowe	4 975 000,00
	a1) egzaminatorzy	
	a2) administracja	
	a3) obsługa	
	b) bezosobowe	70 000,00
5	narzuty na wynagrodzenia	950 000,00
6	amortyzacja	250 000,00
	środki trwałe	230 000,00
	zużycie materiałów	20 000,00
7	świadczenia dla pracowników	67 000,00
	odzież ochronna robocza	25 000,00
	wydatki na szkolenia	15 000,00
	świadczenia BHP	17 000,00
	świadczenia okolicznościowe	10 000,00
8	odpis na ZFŚS	105 000,00
9	pozostałe koszty	100 000,00
	a) ubezpieczenia majątkowe	8 000,00
	b) ubezpieczenia motoryzacyjne	57 000,00
	c) podróże służbowe	5 000,00
	d) koszty reprezentacji	15 000,00
	e) pozostałe	15 000,00
10	pozostałe koszty operacyjne	223 000,00
	ze sprzedaży śr.trw.	30 000,00
	koszty wypadkowe	
	rozwiązane rezerwy	193 000,00
	pozostałe	
	RAZEM:	7 996 000,00

Elżbieta Janda

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK
RUCHU DROGOWEGO**

ul. Domaszowska 141b

25-420 K I E L C E

tel. 41-368-03-50 do 52; 41-368-10-21

Działalność inwestycyjna

W 2020 roku działalność inwestycyjna WORD Kielce będzie prowadzona w oparciu o własne środki finansowe. Na działalność inwestycyjną planujemy przeznaczyć środki pochodzące z wypracowanych zysków lat poprzednich.

Łączna działalność inwestycyjna to kwota **280 000 zł.**

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

- opracowanie audytu energetycznego budynków WORD w Kielcach i dokumentacji technicznej celem przeprowadzenia termomodernizacji oraz zmniejszenia opłat za energię elektryczną i energię ciepłą – **koszt 30 000 zł.**
- zakup sprzętu multimedialnego , elektronicznego itp. - **koszt 200 000 zł.**
- dokumentacja techniczna modernizacji placu manewrowego przy Ośrodku w Kielcach niezbędna do zgłoszenia robót - **koszt 50 000 zł.**

W Kielcach

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2020 roku /w złotych/**

**Ogólna charakterystyka głównych założeń do planu
finansowego na 2020 rok.**

Plan finansowy na 2020 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

1) działalność egzaminacyjna	6 275 680
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	352 000
3) przychody z tytułów czynszowych	20 000
4) pozostałe przychody	450 000
4) przychody finansowe	150 000
5) pozostałe przychody operacyjne	780 000
Łączny przychód w 2020 r. wyniesie:	8 027 680

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

Plan zakłada, że w 2020 roku przeprowadzimy 64 052 egzaminów , co da nam przychody w kwocie **6 275 680 zł.**

W 2020 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z tego tytułu uzyskamy w wysokości **352 000 zł.**

Dochody z czynszu i wynajmu samochodów planujemy osiągnąć na poziomie **20 000 zł.**

Pozostałe przychody pochodzą z planowanej sprzedaży aut które zostały wyłączone z egzaminów praktycznych na prawo jazdy **450 000 zł.**

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania czasowych lokat, na których gromadzimy środki na remonty i inwestycje **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 2020 roku w szacowanej wysokości **780 000 zł .**

Część opisowa planu kosztów

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2020 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w okresie 2019 r. przy uwzględnieniu planowanych ilości egzaminów oraz ewentualnych wzrostów cen energii elektrycznej i ciepłej.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą - **7 996 000 zł**, w tym koszty rodzajowe **7 773 000** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **223 000 zł**.

Na pozostałe koszty operacyjne składają się szacowane wielkości amortyzacji sprzedawanych środków trwałych oraz wydatków poniesionych na świadczenia pracownicze z rozwiązanych rezerw.

Poszczególne planowane składniki kosztowe kosztów rodzajowych to:

1. Amortyzacja – plan na 2020 r. – **250 000 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	25 000
3 4 5 6	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 000
7	Środki transportu	180 000
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 000
	Wartości niematerialne i prawne	4 000
	Środki trwałe nisko cenne	20 000
	Razem	250 000

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

2. Zużycie materiałów i energii -plan na 2020 r.- **525.000 zł**.

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

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych - **250.000 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 - **50.000 zł**.

- Zużycie energii - **145.000 zł.**

Pozycja ta obejmuje trzy rodzaje kosztów – zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody. Szacujemy, że energia elektryczna będzie stanowiła kwotę około **73.000 zł.** energia ciepła do ogrzewania budynków **60.000,00 zł,** a woda około **12.000 zł.** Szacunki te oparte są o średnie zużycie za okres 2019 roku oraz przewidywane podwyżki cen mediów.

- Pozostałe koszty – **80.000 zł.**

Pozycja ta obejmuje koszty: części do samochodów egzaminacyjnych – **15.000 zł.,** dosprzętowanie środków trwałych, które obejmują zakupy drobne sprzętu, wymiany pamięci komputerowej i inne tego typu – **10.000 zł.,** materiały na szkolenia – zakupy niezbędne przy organizacji szkoleń – **15.000 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 – **40.000 zł.**

3. Usługi obce plan na 2020 r.- **640.000 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 i placu manewrowego w Ostrowcu - **60 000 zł.**
- **telefony i inne usługi telekomunikacyjne - 22.000 zł.**
- **usługi pocztowe, 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 - 240.000 zł.**
- usługi reklamowe, ogłoszenia prasowe itp. - **40.000 zł.**
- **naprawy i przeglądy samochodów kwota - 70.000 zł.**
- opieka lekarska to opłaty za przeprowadzane badania okresowe pracowników – **5.000 zł.**
- **plan remontów na 2020 r. obejmuje drobne remonty budynków i budowli-15.000 zł.**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i codziennym transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **12.000 zł.**
- usługi bankowe - **22.000 zł.**

- pozostałe usługi między innymi : opłaty związane z nadzorem nad systemem zarządzania jakością ISO, pomiary elektryczne, usługi kominiarskie, obsługa prawna i inne – **150.000 zł.**

4. Podatki i opłaty – plan na 2020 r. - **91.000 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 - **15.000 zł.**

- inne opłaty - **21 000 zł**

5. Wynagrodzenie – plan na 2020 r. – **5 045 000 zł.**

- wynagrodzenie osobowe - **4 975 000 zł.**

- wynagrodzenie bezosobowe - **70 000 zł.**

Środki zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2020 roku oraz na ewentualne planowane zatrudnienie dodatkowych egzaminatorów oraz na pokrycie skutków ewentualnych zmian organizacyjnych w WORD.

6. Narzuty na wynagrodzenia plan na 2020 r. - **950.000 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 2020 r. - **67.000 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. - **15.000 zł.**
- c) Świadczenie bhp dla pracowników z obowiązującą tabelą świadczeń - **17.000 zł.**
- d) świadczenia okolicznościowe - **10.000 zł.**

11. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2020r. - **105.000 zł.**

12. Pozostałe koszty – plan na 2020 r. - **100.000 zł.**

- koszty reprezentacji – **15.000 zł.**

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

- koszty delegacji służbowych - **5.000 zł.**

- ubezpieczenie majątku od ognia, kradzieży i innych niebezpieczeństw - **8.000 zł.**

- ubezpieczenia motoryzacyjne obejmujące ubezpieczenia OC, AC i NW pojazdów samochodowych będących własnością WORD - **57.000 zł.**

- pozostałe koszty ponoszone przez Ośrodek, a nie objęte innymi pozycjami kosztów - **15.000 zł.**

Działalność inwestycyjna

W 2020 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 **280 000 zł.**

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

- opracowanie audytu energetycznego budynków WORD w Kielcach i dokumentacji technicznej celem przeprowadzenia termomodernizacji oraz zmniejszenia opłat za energię elektryczną i energię cieplną – **koszt 30 000 zł.**

- zakup sprzętu multimedialnego, elektronicznego itp. – **koszt 200 000 zł.**

- dokumentacja techniczna modernizacji placu manewrowego przy Ośrodku w Kielcach niezbędna do zgłoszenia robót – **koszt 50 000 zł.**

RAZEM: 280 000 zł.

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania przedsiębiorstwa.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Zielen
mgr Magdalena Zielen

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