

**UCHWAŁA NR 3224/21**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
**Z DNIA 13 stycznia 2021 r.**

**W SPRAWIE:**

**Zatwierdzenie planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2021 rok.**

**NA PODSTAWIE:**

- art. 116 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (tj. Dz. U. z 2020, poz. 110 ze zm.);
- art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (tj. Dz.U z 2020 r. poz. 1668 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 1999 roku zmienionego uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego Nr 285/03 z dnia 29 października 2003 roku, 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;
- § 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 2021 stanowiący 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**



# Plan finansowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2021 rok.

Sporządził:

Zatwierdził:

Z-CA DYREKTORA  
WORD KIELCE

*mgr Karol Wilczyński*  
.....

.....

Kielce, 18.12.2020 r.

**Plan finansowy  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach w 2021 roku /w złotych/**

<b>1. Planowane przychody - załącznik nr 1</b>	<b>8 403 140</b>
<b>2. Planowane koszty - załącznik nr 2</b>	<b>8 388 000</b>
<b>3. Dochód będący nadwyżką przychodów</b>	<b>15 140</b>
<b>4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów</b>	<b>50 000</b>
<b>w tym wydatki BRD</b>	<b>25 000</b>
<b>5. Wynik finansowy brutto</b>	<b>65 140</b>
<b>6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy (w tym z BRD 4 750,- zł.)</b>	<b>4 750</b>
<b>7. Zysk netto</b>	<b>10 390</b>

Sporządziła : Kotowska Beata

**Plan przychodów  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach w 2021 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	22 000	30,- zł.	660 000 zł.	2 000	180,- zł.	360 000 zł.
Kategoria B				36666	140,- zł.	5 133240 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				200	200,- zł.	40 000 zł.
Kategoria T				70	170,- zł.	11 900 zł.
<b>RAZEM:</b>				<b>22 000</b>		<b>660 000 zł.</b>
						<b>7 007 140 zł.</b>

**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”	300	350,- zł.	105 000 zł.
„kierowanie ruchem drogowym”	150	240,- zł.	36 000 zł.
<b>RAZEM</b>	<b>1000</b>		<b>361 000 zł.</b>

3. czynsze – 20 000 zł.

4. przychody finansowe - 15 000 zł.

5. pozostałe przychody – 20 000 zł.

6. pozostałe przychody operacyjne – 980 000 zł.

**Planowane koszty rodzajowe  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach na 2021r.**

lp.	rodzaj kosztów	plan na 2021 r. w zł.
<b>1</b>	<b>zużycie materiałów i energii</b>	<b>510 000,00</b>
	a) paliwo	200 000,00
	b) materiały biurowe	55 000,00
	c) zużycie energii	145 000,00
	c1) energia elektryczna	73 000,00
	c2) energia ciepła	60 000,00
	c3) woda	12 000,00
	d) pozostałe koszty	110 000,00
	d1) części samochodowe	10 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	15 000,00
	d3) pozostałe materiały	85 000,00
<b>2</b>	<b>usługi obce</b>	<b>540 000,00</b>
	a) naprawa i remonty samochodów	50 000,00
	b) telefony, usł. telekomunikacyjne	22 000,00
	c) informatyczne	240 000,00
	d) pocztowe	3 000,00
	e) pozostałe	225 000,00
	e1) reklamowe	25 000,00
	e2) inkaso bankowe	10 000,00
	e3) bankowe	20 000,00
	e4) lekarskie	8 000,00
	e5) najem lokalu i placu manewrowego	72 000,00
	e6) pozostałe usługi	90 000,00
<b>3</b>	<b>podatki i opłaty</b>	<b>91 000,00</b>
	a) podatek od nieruchomości	58 000,00
	b) podatek od środków transportu	13 000,00
	c) inne opłaty	20 000,00

<b>4</b>	<b>wynagrodzenia</b>	<b>4 780 000,00</b>
	a) osobowe	4 680 000,00
	b) bezosobowe	100 000,00
<b>5</b>	<b>narzuty na wynagrodzenia</b>	<b>1 050 000,00</b>
<b>6</b>	<b>amortyzacja</b>	<b>260 000,00</b>
	środki trwałe	240 000,00
	zużycie materiałów	20 000,00
<b>7</b>	<b>świadczenia dla pracowników</b>	<b>57 000,00</b>
	odzież ochronna robocza	25 000,00
	wydatki na szkolenia	15 000,00
	świadczenia BHP	17 000,00
<b>8</b>	<b>odpis na ZFŚS</b>	<b>115 000,00</b>
<b>9</b>	<b>pozostałe koszty</b>	<b>75 000,00</b>
	a) ubezpieczenia majątkowe	10 000,00
	b) ubezpieczenia motoryzacyjne	40 000,00
	c) podróże służbowe	5 000,00
	d) koszty reprezentacji	10 000,00
	e) pozostałe	10 000,00
<b>10</b>	<b>pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>910 000,00</b>
	ze sprzedaży środków trwałych.	5 000,00
	koszty wypadkowe	5 000,00
	zawiązane rezerwy na świadczenia pracownicze	900 000,00
	pozostałe	
	<b>RAZEM:</b>	<b>8 388 000,00</b>

**Plan finansowy  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach w 2021 roku /w złotych/**

**Ogólna charakterystyka głównych założeń do planu  
finansowego na 2021 rok.**

Plan finansowy na 2021 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

1) działalność egzaminacyjna	7 007 140
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	361 000
3) przychody z tytułów czynszowych	20 000
4) pozostałe przychody	20 000
4) przychody finansowe	15 000
5) pozostałe przychody operacyjne	980 000
<b>Łączny przychód w 2021 r. wyniesie:</b>	<b>8 403 140</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 2021 roku przeprowadzimy 64 586 egzaminów, co da nam przychody w kwocie **7 007 140 zł.**

W 2021 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z tego tytułu uzyskamy w wysokości **361 000 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 **20 000 zł.**

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania czasowych lokat, na których gromadzimy środki na remonty i inwestycje **15 000 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 2021 roku w szacowanej wysokości **980 000 zł.**



### Część opisowa planu kosztów

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2021 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w okresie 2020 r. przy uwzględnieniu planowanych ilości egzaminów oraz ewentualnych wzrostów cen energii elektrycznej i ciepłej.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **8 388 000 zł**, w tym koszty rodzajowe **7 478 000** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **910 000 zł**.

Na pozostałe koszty operacyjne składają się szacowane wielkości amortyzacji sprzedawanych środków trwałych oraz koszty zawiązania rezerwy na świadczenia pracownicze.

Poszczególne planowane składniki kosztowe kosztów rodzajowych to:

#### **1. Amortyzacja – plan na 2021 r. – 260 000 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	25 000
3 4 5 6	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 000
7	Środki transportu	190 000
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 000
	Wartości niematerialne i prawne	4 000
	Środki trwałe niskocenne	20 000
	<b>Razem</b>	<b>260 000</b>

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

#### **2. Zużycie materiałów i energii -plan na 2021 r.- 525.000 zł.**

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

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych - **200.000 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 - **55.000 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 2020 roku oraz przewidywane podwyżki cen mediów.

- **Pozostałe koszty – 110.000 zł.**

Pozycja ta obejmuje koszty: części do samochodów egzaminacyjnych – **10.000 zł.,** dosprzętowanie środków trwałych, które obejmują zakupy drobnego sprzętu, wymiany pamięci komputerowej i inne tego typu – **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 – **85.000 zł.**

**3. Usługi obce plan na 2021 r.- 540.000 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 - **72 000 zł.**
- telefony i inne usługi telekomunikacyjne - **22.000 zł.**
- usługi pocztowe, opłaty za przesyłki adresowane do urzędów miast i gmin - **3.000 zł.**
- usługi informatyczne to koszty udostępnienia i eksploatacji systemów ewidencjonowania zdających oraz opłaty za łącze internetowe - **240.000 zł.**
- usługi reklamowe, ogłoszenia prasowe itp. - **25.000 zł.**
- naprawy i przeglądy samochodów kwota - **50.000 zł.**
- opieka lekarska to opłaty za przeprowadzane badania okresowe pracowników – **8.000 zł.**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **10.000 zł.**
- usługi bankowe - **20.000 zł.**

- pozostałe usługi między innymi : opłaty związane z nadzorem nad systemem kotłowniczym, pomiary elektryczne, usługi kominiarskie, obsługa prawna, sprzątanie pomieszczeń w Ostrowcu i inne – **90.000 zł.**

**4. Podatki i opłaty – plan na 2021 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 - **58.000 zł.**
- podatek od środków transportu - **13.000 zł.**
- inne opłaty - **20 000 zł**

**5. Wynagrodzenie – plan na 2021 r. – 4 780 000 zł.**

- wynagrodzenie osobowe - **4 680 000 zł.**
- wynagrodzenie bezosobowe - **100 000 zł.**

Środki zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2021 roku oraz na planowane zatrudnienie 3 dodatkowych egzaminatorów oraz na pokrycie skutków zmian organizacyjnych w WORD planowanych w 2021 roku.

**6. Narzutny na wynagrodzenia plan na 2021 r. - 1 050 000 zł.**

Są to koszty związane z ubezpieczeniami społecznymi w części pokrywanej przez zakład pracy naliczone w wysokości ustawowej od zaplanowanych płac. Nowością w planie finansowym są środki, które Ośrodek musi przekazać na Pracownicze Plany Kapitałowe w szacowanej wielkości 100 000,00 zł.

**7. Świadczenia dla pracowników plan na 2021 r. - 57.000 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.**

**8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2021r. - 115.000 zł.**

**9. Pozostałe koszty – plan na 2021 r. - 75.000 zł.**

- koszty reprezentacji – 10.000 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 -10.000 zł.
- ubezpieczenia motoryzacyjne obejmujące ubezpieczenia OC, AC i NW pojazdów samochodowych będących własnością WORD 40.000 zł.
- pozostałe koszty ponoszone przez Ośrodek, a nie objęte innymi pozycjami kosztów - 10.000 zł.

**Pozostałe koszty operacyjne** to koszty związane ze sprzedażą, środków trwałych tj.: np.: wycena rynkowa, koszty wypadków drogowych oraz związane z naliczeniem rezerw na świadczenia pracownicze.

**Działalność inwestycyjna**

W 2021 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 **520 000 zł.**

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

- zakupy 3 szt. motocykli dla obsługi kat A, A1 i AM - 50 000 zł
- zakup systemowej wiaty śmietnikowej - 20 000 zł
- zakup sprzętu multimedialnego, elektronicznego itp. . – 200 000 zł.
- modernizacja placu manewrowego w Kielcach – 220 000 zł.
- doświetlenie placu manewrowego w Kielcach – 30 000 zł

**RAZEM: 520 000 zł.**

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Z-CA DYREKTORA  
WORD KIELCE

*mgr Karol Wilczyński*