

UCHWAŁA NR 5560/22
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Z DNIA 13 LIPCA 2022 ROKU

W SPRAWIE:

Zatwierdzenie korekty planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2022 rok.

NA PODSTAWIE:

- art. 116 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2022, poz. 988, 1002);
- art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 547, 583);
- § 5 pkt 3 lit. d) Statutu Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach nadanego uchwałą Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego Nr XLV/561/22 z dnia 28 marca 2022 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), Zarząd Województwa Świętokrzyskiego uchwała co następuje:

§ 1

Zatwierdza się korektę planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2022 rok 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

(dokument podpisano elektronicznie)



KOREKTA
Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka
Ruchu Drogowego w Kielcach
na 2022 rok

Sporządził:

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach

mgr Agnieszka Kuś
.....

Zatwierdził:

.....

Kielce, 28.06.2022 r.

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2022 roku /w złotych/**

1. Planowane przychody - załącznik nr 1	9 286 260
2. Planowane koszty - załącznik nr 2	9 272 000
3. Dochód będący nadwyżką przychodów	14 260
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	15 000
w tym wydatki BRD	5 000
5. Wynik finansowy brutto	29 260
6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy (w tym z BRD 950 zł.)	2 850
7. Zysk netto	11 410

Sporządził : Beata Kotowska

**Plan przychodów
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2022 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.	2 200	180,- zł.	396 000 zł
Kategoria B				40 824	140,- zł.	5 715 360 zł
Kategoria C				2 100	200,- zł.	420 000 zł
Kategoria C+E				1 800	245,- zł.	441 000 zł
Kategoria D				250	200,- zł.	50 000 zł
Kategoria B+E				300	200,- zł.	60 000 zł
Kategoria T				50	170,- zł.	8 500 zł
RAZEM:				22 000		660 000 zł.
Wartość egzaminów teoretycznych i praktycznych						7 750 860 zł.

2. Kursy i szkolenia

SZKOLENIA i KURSY	Ilość osób szkolonych w skali roku	Cena szkolenia	Wartość roczna
Kurs reedukacyjny	576	400,- zł.	230 400 zł
Kurs dla tzw. „punktowców”	340	350,- zł.	119 000 zł
Kurs kierowanie ruchem drogowym”	220	300,- zł.	66 000 zł
RAZEM:	1 136		415 400 zł.

3. Czynsze oraz wynajem samochodów – 30 000 zł

4. Przychody finansowe - 15 000 zł

5. Pozostałe przychody – 85 000 zł

6. Pozostałe przychody operacyjne – 990 000 zł

**Planowane koszty rodzajowe
 Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
 w Kielcach na 2022r.**

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan na 2022 r. w zł.
1	zużycie materiałów i energii	670 000,00
	a) paliwo	250 000,00
	b) materiały biurowe	50 000,00
	c) zużycie energii	230 000,00
	c1) energia elektryczna	90 000,00
	c2) energia cieplna	120 000,00
	c3) woda	20 000,00
	d) pozostałe koszty	140 000,00
	d1) części samochodowe	10 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	10 000,00
	d3) pozostałe materiały	120 000,00
2	usługi obce	619 000,00
	a) naprawa i remonty samochodów	65 000,00
	c) usługi telekomunikacyjne	22 000,00
	c) informatyczne	230 000,00
	d) pocztowe	3 000,00
	e) pozostałe	299 000,00
	e1) reklamowe	20 000,00
	e2) inkaso bankowe	8 000,00
	e3) bankowe	36 000,00
	e4) lekarskie	10 000,00
	e5) najem lokalu i placu manewrowego	85 000,00
	e6) usługi remontowe	20 000,00
	e7) pozostałe usługi	120 000,00
3	podatki i opłaty	98 000,00
	a) podatek od nieruchomości	65 000,00
	b) podatek od środków transportu	13 000,00

	c) inne opłaty	20 000,00
4	wynagrodzenia	5 380 000,00
	a) osobowe	5 260 000,00
	b) bezosobowe	120 000,00
5	narzuty na wynagrodzenia	1 050 000,00
6	amortyzacja	650 000,00
	środki trwałe	630 000,00
	zużycie materiałów	20 000,00
7	świadczenia dla pracowników	55 000,00
	odzież ochronna robocza	25 000,00
	wydatki na szkolenia	15 000,00
	świadczenia BHP	15 000,00
8	odpis na ZFŚS	120 000,00
9	pozostałe koszty	70 000,00
	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	5 000,00
10	pozostałe koszty operacyjne	560 000,00
	ze sprzedaży środków trwałych.	5 000,00
	koszty wypadkowe	5 000,00
	zawiązane rezerwy na świadczenia pracownicze	550 000,00
	pozostałe	
	RAZEM:	9 272 000,00

Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2022 roku /w złotych/

Ogólna charakterystyka głównych założeń do planu
finansowego na 2022 rok.

Plan finansowy na 2022 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

1) działalność egzaminacyjna	7 750 860
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	415 400
3) przychody z tytułów czynszowych	30 000
4) pozostałe przychody	85 000
4) przychody finansowe	15 000
5) pozostałe przychody operacyjne	990 000
Łączny przychód w 2022 r. wyniesie:	9 286 260

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

Plan zakłada, że w 2022 roku przeprowadzimy 69 524 egzaminy, co da nam przychody w kwocie **7 750 860 zł**.

W 2022 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z tego tytułu uzyskamy w wysokości **415 400 zł**.

Dochody z czynszu i wynajmu samochodów planujemy osiągnąć na poziomie **30 000 zł**.

Pozostałe przychody pochodzą ze sprzedaży środków trwałych, które zostały wyłączone z egzaminów praktycznych na prawo jazdy, planowane są w kwocie **85 000 zł**.

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania czasowych lokat, na których gromadzimy środki na remonty i inwestycje, będą wynosiły **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 **990 000 zł**.

Część opisowa planu kosztów

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2022 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w okresie 2021 r. przy uwzględnieniu planowanych ilości egzaminów oraz ewentualnych wzrostów cen energii elektrycznej i ciepłej.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **9 272 000 zł**, w tym koszty rodzajowe **8 712 000** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **560 000 zł**.

Poszczególne planowane składniki kosztowe kosztów rodzajowych to:

1. Zużycie materiałów i energii -plan na 2022 r.- 670 000 zł

Na tę pozycję kosztową składają 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 - **230 000 zł**

Pozycja ta obejmuje trzy rodzaje kosztów – zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody. Szacujemy, że energia elektryczna będzie stanowiła kwotę około **90 000 zł**, energia ciepła do ogrzewania budynków wyniesie **120 000 zł**, a woda około **20 000 zł**. Szacunki te oparte są o średnie zużycie za okres IV kwartału 2021 roku z uwzględnieniem podwyżek cen mediów.

- Pozostałe koszty –**140 000 zł**

Pozycja ta obejmuje koszty: części do samochodów egzaminacyjnych – **10 000 zł**, dosprzętowanie środków trwałych, które obejmują zakupy drobne sprzętu, wymiany pamięci komputerowej i inne tego typu – **10 000 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 – **120 000 zł**

2. Usługi obce plan na 2022 r.- 619 000 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 - **85 000 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 - udostępnienie i eksploatacja systemów ewidencjonowania zdających oraz opłaty za łącze internetowe - **230 000 zł**
- usługi reklamowe, ogłoszenia prasowe itp. - **20.000 zł**
- naprawy i przeglądy samochodów – **65 000 zł**
- opieka lekarska - badania okresowe pracowników – **10 000 zł**
- plan remontów na 2022 r. obejmuje drobne remonty budynków i budowli- **20 000 zł**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i codziennym transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **8 000 zł**
- usługi bankowe - **36 000 zł**
- pozostałe usługi między innymi : opłaty związane z pomiarami elektrycznymi, usługi kominiarskie, obsługa prawna, badanie bilansu i inne –**120 000 zł**

3. Podatki i opłaty – plan na 2022 r. – **98 000 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 – **65 000 zł**
- podatek od środków transportu – **13 000 zł**
- inne opłaty - **20 000 zł**

4. Wynagrodzenie – plan na 2022 r. – **5 380 000 zł**

- wynagrodzenie osobowe - **5 260 000 zł**
- wynagrodzenie bezosobowe - **120 000 zł**

Środki finansowe zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2022 roku oraz na planowane zatrudnienie dodatkowych egzaminatorów oraz na pokrycie skutków ewentualnych zmian organizacyjnych w WORD. Koszty wynagrodzeń bezosobowych to wydatki na opłacenie wykładowców na kursach prowadzonych przez WORD.

5. Narzućy na wynagrodzenia plan na 2022 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 oraz naliczenia na Pracownicze Plany Kapitałowe

6. Amortyzacja – plan na 2022 r. – **650 000 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	580 000
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 000
	Wartości niematerialne i prawne	4 000
	Środki trwałe nisko cenne	20 000
	Razem	650 000

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

7. Świadczenia dla pracowników plan na 2022 r. - **55 000 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 dla egzaminatorów, szkolenia 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 - **15 000 zł**

8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2022r. - **120 000 zł**

9. Pozostałe koszty – plan na 2022 r. – 70 000 zł

- koszty reprezentacji – **10 000 zł** są to przewidywane wydatki związane z prowadzeniem 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 -**5 000 zł**

Działalność inwestycyjna

W 2022 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 **1 025 000 zł**.

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

- | | |
|--|------------|
| 1. Modernizacja placu manewrowego WORD w Kielcach | 340 000 zł |
| 2. Modernizacja budynku biurowego wraz z przystosowaniem go do obsługi osób niepełnosprawnych w kwocie łącznej 435 000 zł, w tym: | |
| - organizacja nowej sali komputerowej na parterze budynku biurowego | 200 000 zł |
| - .zakup sprzętu komputerowego na wyposażenie sali | 150 000 zł |
| - zakup pozostałego wyposażenia sali komputerowej / biurka, fotele i inne/ | 35 000 zł |
| - przystosowanie pomieszczeń pierwszego pietra | 50 000 zł |
| 3. Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku administracyjnym w Kielcach wraz z pracami adaptacyjnymi dachu i innych instalacji | 250 000 zł |

RAZEM: 1 025 000 zł.

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Beata Kotowska