

UCHWAŁA NR 6110/22
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Z DNIA 9 LISTOPADA 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 (Dz. U. z 2022 r., poz. 2094);
- § 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, 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.

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, 04.10.2022 r.

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

1. Planowane przychody - załącznik nr 1	9 090 100,00
2. Planowane koszty - załącznik nr 2	9 588 000,00
3. Dochód będący nadwyżką przychodów	- 497 900,00
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	15 000
w tym wydatki BRD	5 000
5. Wynik finansowy brutto / strata	497 900,00
6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy	0,00
7. Strata netto	497 900,00

Sporządziła : 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	24 450	30,- zł.	733 500 zł.	1 940	180,- zł.	349 200 zł
Kategoria B				34 300	140,- zł.	4 802 000 zł
Kategoria C				2 460	200,- zł.	492 000 zł
Kategoria C+E				2 350	245,- zł.	575 750 zł
Kategoria D				260	200,- zł.	52 000 zł
Kategoria B+E				460	200,- zł.	92 000 zł
Kategoria T				90	170,- zł.	15 300 zł
RAZEM:				24 450		733 500 zł.
						7 111 750 zł.

2. Kursy i szkolenia

SZKOLENIA i KURSY	Ilość osób szkolonych w skali roku	Cena szkolenia	Wartość roczna
Kurs reedukacyjny	640	400/500,- zł.	279 200 zł
Kurs dla tzw „punktowców”	529	350,- zł.	185 150 zł
Kurs kierowanie ruchem drogowym”	160	240/300,- zł.	34 000 zł
RAZEM:	1 329		498 350 zł.

3. Czynsze oraz wynajem samochodów – 30 000 zł

4. Przychody finansowe - 250 000 zł

5. Pozostałe przychody operacyjne – 44 000 zł

6. Pozostałe przychody operacyjne z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze - 1 156 000,00

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

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan na 2022 r. w zł.
1	zużycie materiałów i energii	705 000,00
	a) paliwo	280 000,00
	b) materiały biurowe	40 000,00
	c) zużycie energii	285 000,00
	c1) energia elektryczna	90 000,00
	c2) energia cieplna	180 000,00
	c3) woda	15 000,00
	d) pozostałe koszty	100 000,00
	d1) części samochodowe	10 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	10 000,00
	d3) pozostałe materiały	80 000,00
2	usługi obce	581 000,00
	a) naprawa i remonty samochodów	90 000,00
	c) usługi telekomunikacyjne	22 000,00
	c) informatyczne	230 000,00
	d) pocztowe	4 000,00
	e) pozostałe	235 000,00
	e1) inkaso bankowe	8 000,00
	e2) bankowe	33 000,00
	e3) lekarskie	8 000,00
	e4) najem lokalu i placu manewrowego	86 000,00
	e5) pozostałe usługi	100 000,00
3	podatki i opłaty	97 000,00
	a) podatek od nieruchomości	65 000,00
	b) podatek od środków transportu	12 000,00
	c) inne opłaty	20 000,00
4	wynagrodzenia	4 980 000,00
	a) osobowe	4 870 000,00

WOJTKÓDEKI OŚRODEK
RUCHU PRACOWNICZEGO

ul. P. na P. awalka 141b

ZWIĄZKI

01-368-10-21

	b) bezosobowe	110 000,00
5	narzuty na wynagrodzenia	930 000,00
6	amortyzacja	650 000,00
	a).środki trwałe	630 000,00
	b).zużycie materiałów	20 000,00
7	świadczenia dla pracowników	55 000,00
	a).odzież ochronna robocza	25 000,00
	b).wydatki na szkolenia	15 000,00
	c).świadczenia BHP	15 000,00
8	odpis na ZFŚS	120 000,00
9	pozostałe koszty	69 000,00
	a) ubezpieczenia majątkowe	9 000,00
	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	1 401 000,00
	zawiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	1 400 000,00
	pozostałe koszty operacyjne	1 000,00
	RAZEM:	9 588 000,00

**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	7 111 750,00
2) działalność szkoleniowa	498 350,00
3) przychody z tytułów czynszowych	30 000,00
4) przychody finansowe	250 000,00
5) pozostałe przychody operacyjne	44 000,00
6) pozostałe przychody operacyjne świadczenia pracownicze	1 156 000,00
Łączny planowany przychód w 2022 roku wyniesie	9 090 100,00

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 66 310 egzaminy, co da nam przychody w kwocie **7 111 750 zł.**

W 2022 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z tego tytułu uzyskamy w wysokości **498 350 zł**

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

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania czasowych lokat, na których gromadzimy środki na remonty i inwestycje, będą wynosiły **250 000 zł.**

Pozostałe przychody operacyjne będą wynikiem sprzedaży samochodów osobowych oraz kostki brukowej pozyskanej z modernizacji placu w łącznej szacunkowej kwocie **44 000 zł.**

Pozostałe przychody operacyjne, na które składają się rezerwy na świadczenia pracownicze, zostaną rozwiązane w grudniu 2022 roku i statystycznie powiększą przychody operacyjne, w kwocie **1 156 000,00 zł.**

Cześć opisowa planu kosztów

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

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **9 588 000 zł**, w tym koszty rodzajowe **8 187 000** oraz pozostałe koszty operacyjne w planowanej kwocie **1 401 000 zł**. Koszty operacyjne poniesiemy w grudniu 2022 roku w wyniku tworzenia w księgach roku 2022 aktualnej rezerwy na wynagrodzenia tj.; nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne w szacowanej wysokości 1 400 000 zł oraz koszty wynikające przy sprzedaży środków trwałych w wysokości 1 000 zł.

Poszczególne planowane składniki kosztowe kosztów rodzajowych to:

1. Zużycie materiałów i energii -plan na 2022 r.- **705 000 zł**

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

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych – **280 000 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 - **40 000 zł**
- Zużycie energii - **285 000 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 **180 000 zł**, a woda około **15 000 zł**. Szacunki te oparte są o średnie zużycie za okres pierwszego półrocza 2022 roku z uwzględnieniem podwyżek cen mediów.
- Pozostałe koszty –**100 000 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 – **80 000 zł**

2. Usługi obce plan na 2022 r.- 581 000 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:

- naprawy i przeglądy samochodów – **90 000 zł**
- telefony i inne usługi telekomunikacyjne – **22 000 zł**
- usługi informatyczne - udostępnienie i eksploatacja systemów ewidencjonowania zdających oraz opłaty za łącze internetowe - **230 000 zł**
- usługi pocztowe, opłaty za przesyłki adresowane do urzędów miast i gmin – **4 000 zł**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i codziennym transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **8 000 zł**
- usługi bankowe - **33 000 zł**
- opieka lekarska - badania okresowe pracowników – **8 000 zł**
- najem lokalu dla Oddziału i placu manewrowego w Ostrowcu - **86 000 zł**
- pozostałe usługi między innymi : opłaty związane z pomiarami elektrycznymi, usługi kominiarskie, obsługa prawna, badanie bilansu i inne –**100 000 zł**

3. Podatki i opłaty – plan na 2022 r. – 97 000 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 – **12 000 zł**
- inne opłaty - **20 000 zł**

4. Wynagrodzenie – plan na 2022 r. – 4 980 000 zł

- wynagrodzenie osobowe - **4 870 000 zł**
- wynagrodzenie bezosobowe - **110 000 zł**

Środki finansowe zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2022 roku. Koszty wynagrodzeń bezosobowych to wydatki na opłacenie wykładowców na kursach prowadzonych przez WORD.

5. Narzuty na wynagrodzenia plan na 2022 r. - 930 000 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 niskocenne	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. – **69 000 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 -**9 000 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**

Pozostałe koszty operacyjne w wysokości 1 401 000 zł ,to kwota zarezerwowana w planie na powiększenie rezerwy na wynagrodzenia z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz kosztów sprzedaży środków trwałych.

Wielkość posiadanych środków finansowych

Stan środków pieniężnych na 01.01.2022 rok	- 12 105,661,47 zł
Stan środków pieniężnych na dzień 31.08.2022 roku	- 11 682 325,53 zł
Stan ZFŚS na dzień 31.08.2022 roku	- 76 432,48 zł.
Stan środków pieniężnych na 31.12.2022 roku	- 11 000 000,00 zł

WORD nie udziela oraz nie otrzymuje subwencji , dotacji oraz darowizn.

Stan należności i zobowiązań

Stan należności na 01.01.2022 r	-	819,19
Stan należności na 31.12.2022 r	-	1 000,00
Stan zobowiązań na 01.01.2022 r	-	373 800,66
Stan zobowiązań na 31.12.2022 rok	-	450 000,00

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 **841 000 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 501 000 zł, w tym:
 - organizacja nowej sali komputerowej na parterze budynku biurowego 255 000 zł
 - .zakup sprzętu komputerowego na wyposażenie sali 176 000 zł
 - zakup pozostałego wyposażenia sali komputerowej / biurka, fotele i inne/ 70 000 zł

RAZEM: 841 000 zł.

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr Beata Kotowska