

UCHWAŁA NR 6434/23
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Z DNIA 11 STYCZNIA 2023 ROKU

W SPRAWIE:

Zatwierdzenie planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2023 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 r., poz. 988 z późn. zm.);
- § 5 ust. 3 lit. d Statutu Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach nadanego uchwałą Sejmiku Województwa świętokrzyskiego nr XLV/561/22 z dnia 28 marca 2022 r.;
- art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. – o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 2094);
- § 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),

Uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się plan finansowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na rok 2023 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)



Plan finansowy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na 2023 rok

Sporządził:

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach

mgr Agnieszka Kuś
.....

Zatwierdził:

.....

Kielce, 09.12.2022 r.

Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2023 roku /w złotych/

1. Planowane przychody - załącznik nr 1	8 630 113,00
2. Planowane koszty - załącznik nr 2	9 847 000,00
3. Dochód będący nadwyżką przychodów	- 1 216 887,00
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	5 000,00
w tym wydatki BRD	1 000,00
5. Wynik finansowy brutto /strata	- 1 216 887,00
6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy	0,00
(w tym z BRD 950,00 zł.)	
7. Strata netto	- 1 216 887,00

Sporządził : Agnieszka Sobczyk

**Plan przychodów
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2023 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	23 000	30,00 zł.	690 000,00	2 200	180,00 zł.	396 000,00
Kategoria B				31752	140,00 zł.	4 445 280,00
Kategoria C				2 100	200,00 zł.	420 000,00
Kategoria C+E				2000	245,00 zł.	490 000,00
Kategoria D				230	200,00 zł.	46 000,00
Kategoria B+E				400	200,00 zł.	80 000,00
Kategoria T				50	170,00 zł.	8 500,00
Blok C, Blok D	800	50,00 zł	40 000,00			
RAZEM:			730 000,00	38732		5 885 780,00
Wartość egzaminów teoretycznych i praktycznych						6 615 780,00

2. Kursy i szkolenia

SZKOLENIA i KURSY	Ilość osób szkolonych w skali roku	Cena szkolenia	Wartość roczna
Kurs reedukacyjny	625	500,00 zł.	312 500,00
Kurs kierowanie ruchem drogowym"	200	300,00 zł.	60 000,00
RAZEM:	825		372 500,00

3. Czysze oraz wynajem samochodów – 33 000,00 zł

4. Przychody finansowe - 650 000,00 zł

5. Pozostałe przychody operacyjne – 50 000,00 zł

6. Pozostałe przychody operacyjne z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze – 908 833,00 zł

**Planowane koszty rodzajowe
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach na 2023r.**

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan na 2023 r. w zł.
1	zużycie materiałów i energii	787 000,00
	a) paliwo	280 000,00
	b) materiały biurowe	50 000,00
	c) zużycie energii	331 000,00
	c1) energia elektryczna	90 000,00
	c2) energia ciepła	226 000,00
	c3) woda	15 000,00
	d) pozostałe koszty	126 000,00
	d1) części samochodowe	20 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	10 000,00
	d3) pozostałe materiały	96 000,00
2	usługi obce	723 000,00
	a) naprawa i remonty samochodów	110 000,00
	c) usługi telekomunikacyjne	20 000,00
	c) informatyczne	240 000,00
	d) pocztowe	4 000,00
	e) pozostałe	349 000,00
	e1) reklamowe	10 000,00
	e2) inkaso bankowe	8 000,00
	e3) bankowe	30 000,00
	e4) lekarskie	11 000,00
	e5) najem lokalu i placu manewrowego	110 000,00
	e6) usługi remontowe	60 000,00
	e7) pozostałe usługi	120 000,00
3	podatki i opłaty	104 000,00
	a) podatek od nieruchomości	67 000,00
	b) podatek od środków transportu	12 000,00
	c) inne opłaty	25 000,00
4	wynagrodzenia	5 650 000,00

	a) osobowe	5 500 000,00
	b) bezosobowe	150 000,00
5	narzuty na wynagrodzenia	1 035 000,00
6	amortyzacja	382 000,00
	środki trwałe	362 000,00
	zużycie materiałów	20 000,00
7	świadczenia dla pracowników	70 000,00
	odzież ochronna robocza	20 000,00
	wydatki na szkolenia	15 000,00
	świadczenia BHP	35 000,00
8	odpis na ZFŚS	120 000,00
9	pozostałe koszty	75 000,00
	a) ubezpieczenia majątkowe	10 000,00
	b) ubezpieczenia motoryzacyjne	45 000,00
	c) podróże służbowe	5 000,00
	d) koszty reprezentacji	10 000,00
	e) pozostałe	5 000,00
10	pozostałe koszty operacyjne	901 000,00
	zawiązane rezerwy na świadczenia pracownicze	900 000,00
	Pozostałe koszty operacyjne	1 000,00
	RAZEM:	9 847 000,00

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2023 roku /w złotych/**

**Ogólna charakterystyka głównych założeń do planu
finansowego na 2023 rok.**

Plan finansowy na 2023 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

1) działalność egzaminacyjna	6 615 780,00
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	372 500,00
3) przychody z tytułów czynszowych	33 000,00
4) przychody finansowe	650 000,00
5) pozostałe przychody operacyjne	958 833,00
Łączny przychód w 2023 r. wyniesie:	8 630 113,00

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

Plan zakłada, że w 2023 roku przeprowadzimy 62 532 egzaminy, co da nam przychody w kwocie **6 615 780,00 zł**.

W 2023 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z tego tytułu uzyskamy w wysokości **372 500,00 zł**.

Dochody z czynszu i wynajmu samochodów planujemy osiągnąć na poziomie **33 000,00 zł**.

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania czasowych lokat, na których gromadzimy środki na remonty i inwestycje, będą wynosiły **650 000,00 zł**.

Pozostałe przychody operacyjne pochodzą z planowanej sprzedaży aut, które zostały wylączone z egzaminów praktycznych na prawo jazdy – **50 000,00 zł**, środki zwracane Ośrodkowi przez ubezpieczycieli jako zwrot za szkody poniesione w kolizjach drogowych oraz środki pochodzące z rozwiązywanych rezerw na świadczenia pracownicze w 2023 roku w szacowanej wysokości **908 833,00 zł**.

Część opisowa planu kosztów

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2023 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w okresie 2022 r. przy uwzględnieniu planowanych ilości egzaminów oraz ewentualnych wzrostów cen energii elektrycznej i ciepłej.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **9 847 000,00 zł**, w tym koszty rodzajowe **8 946 000,00** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **901 000,00 zł**.

Poszczególne planowane składniki kosztowe kosztów rodzajowych to:

1. Zużycie materiałów i energii -plan na 2023 r.- **787 000,00zł**

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

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych – **280 000,00 zł**
- materiały biurowe - **50 000,00 zł**.

Pozycja ta zawiera m. in. papier do ksero, drukarek komputerowych, tonery do ksero, wsady do drukarek laserowych, artykuły piśmienne i inne drobne a niezbędne materiały tj.: zakupy książek, wydawnictw, druków.

- Zużycie energii - **331 000,00 zł**.

Pozycja ta obejmuje trzy rodzaje kosztów – zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody. Szacujemy, że energia elektryczna będzie stanowiła kwotę około **90 000,00 zł**, energia ciepła do ogrzewania budynków wyniesie **226 000,00 zł**, a woda około **15 000,00 zł**. Szacunki te oparte są o średnie zużycie za 2022 rok z uwzględnieniem podwyżek cen mediów.

- Pozostałe koszty –**126 000,00 zł**.

Pozycja ta obejmuje koszty: części do samochodów egzaminacyjnych – **20 000,00 zł**, dosprzętowanie środków trwałych, które obejmują zakupy drobne sprzętu, wymiany pamięci komputerowej i inne tego typu – **10 000,00 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 – **96 000,00 zł**

2. Usługi obce plan na 2023 r.- **723 000,00 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 - **110 000,00 zł**
- telefony i inne usługi telekomunikacyjne – **20 000,00zł**
- usługi pocztowe, opłaty za przesyłki adresowane do urzędów miast i gmin – **4 000,00 zł**
- usługi informatyczne - udostępnienie i eksploatacja systemów ewidencjonowania zdających oraz opłaty za łącze internetowe - **240 000,00 zł**
- usługi reklamowe, ogłoszenia prasowe itp. - **10 000,00 zł**
- naprawy i przeglądy samochodów – **110 000,00 zł**
- opieka lekarska - badania okresowe pracowników – **11 000,00 zł**
- plan remontów na 2023 r. obejmuje drobne remonty budynków i budowli- **60 000,00 zł**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i codziennym transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **8 000,00 zł**
- usługi bankowe - **30 000,00 zł**
- pozostałe usługi między innymi : opłaty związane z pomiarami elektrycznymi, usługi kominiarskie, obsługa prawna, badanie bilansu i inne –**120 000,00 zł**

3. Podatki i opłaty – plan na 2023 r. – 104 000,00 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 – **67 000,00 zł**
- podatek od środków transportu – **12 000,00 zł**
- inne opłaty - **25 000,00 zł**

4. Wynagrodzenie – plan na 2023 r. – 5 650 000,00 zł

- wynagrodzenie osobowe - **5 500 000,00 zł**
- wynagrodzenie bezosobowe - **150 000,00 zł**

Środki finansowe zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2023 roku oraz na pokrycie skutków ewentualnych zmian organizacyjnych w WORD.

Koszty wynagrodzeń bezosobowych to wydatki na opłacenie wykładowców na kursach prowadzonych przez WORD.

5. Narzuty na wynagrodzenia plan na 2023 r. - **1 035 000,00 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 2023 r. – **382 000,00 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	30 000,00
3 4 5 6	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 000,00
7	Środki transportu	307 000,00
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 000,00
	Wartości niematerialne i prawne	5 000,00
	Środki trwałe nisko cenne	20 000,00
	Razem	382 000,00

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

7. Świadczenia dla pracowników plan na 2023 r. - **70 000,00zł.**

- a) Na pozycję tę składają się wydatki na zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników WORD zgodnie z obowiązującą tabelą świadczeń **-20 000,00 zł**
- b) Wydatki na szkolenia – kursy bhp dla pracowników WORD, obowiązkowe szkolenia dla egzaminatorów, szkolenia dla pracowników uzupełniające wiedzę . – **15 000,00 zł**

c) Świadczenie bhp dla pracowników z obowiązującą tabelą świadczeń -
35 000,00 zł

8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2023r. - 120 000,00 zł

9. Pozostałe koszty – plan na 2023 r. – 75 000,00 zł

- koszty reprezentacji – **10 000,00 zł** są to przewidywane wydatki związane z prowadzeniem sekretariatu WORD.

- koszty delegacji służbowych - **5 000,00 zł**

- ubezpieczenie majątku od ognia, kradzieży i innych niebezpieczeństw -**10 000,00 zł**

- ubezpieczenia motoryzacyjne obejmujące ubezpieczenia OC, AC i NW pojazdów samochodowych będących własnością WORD – **45 000,00 zł**

- pozostałe koszty ponoszone przez Ośrodek, a nie objęte innymi pozycjami kosztów
-5 000,00 zł

Działalność inwestycyjna

W 2023 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 **110 000,00 zł**.

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

1. Zakup oprogramowania systemowego MS Windows Server i MSSQL Server, oraz licencji dostępowych użytkowników (CAL) do tych serwerów dla systemu SI WORD PWPW w związku z przejściem na nowszy system 110 000,00 zł

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Samodzielna Księgowa

Agnieszka Sobczyk