

**UCHWAŁA NR 7055/23**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
**Z DNIA 17 MAJA 2023 ROKU**

**W SPRAWIE:**

**Zatwierdzenie korekty planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego 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 z późn. zm.);
- § 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 korektę planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na rok 2023 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.

**WICEMARSZAŁEK**  
**WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**

**MAREK BOGUSŁAWSKI**

*(dokument podpisano elektronicznie)*



KOREKTA  
Plan finansowy  
Wojewódzkiego Ośrodka  
Ruchu Drogowego w Kielcach  
na 2023 rok

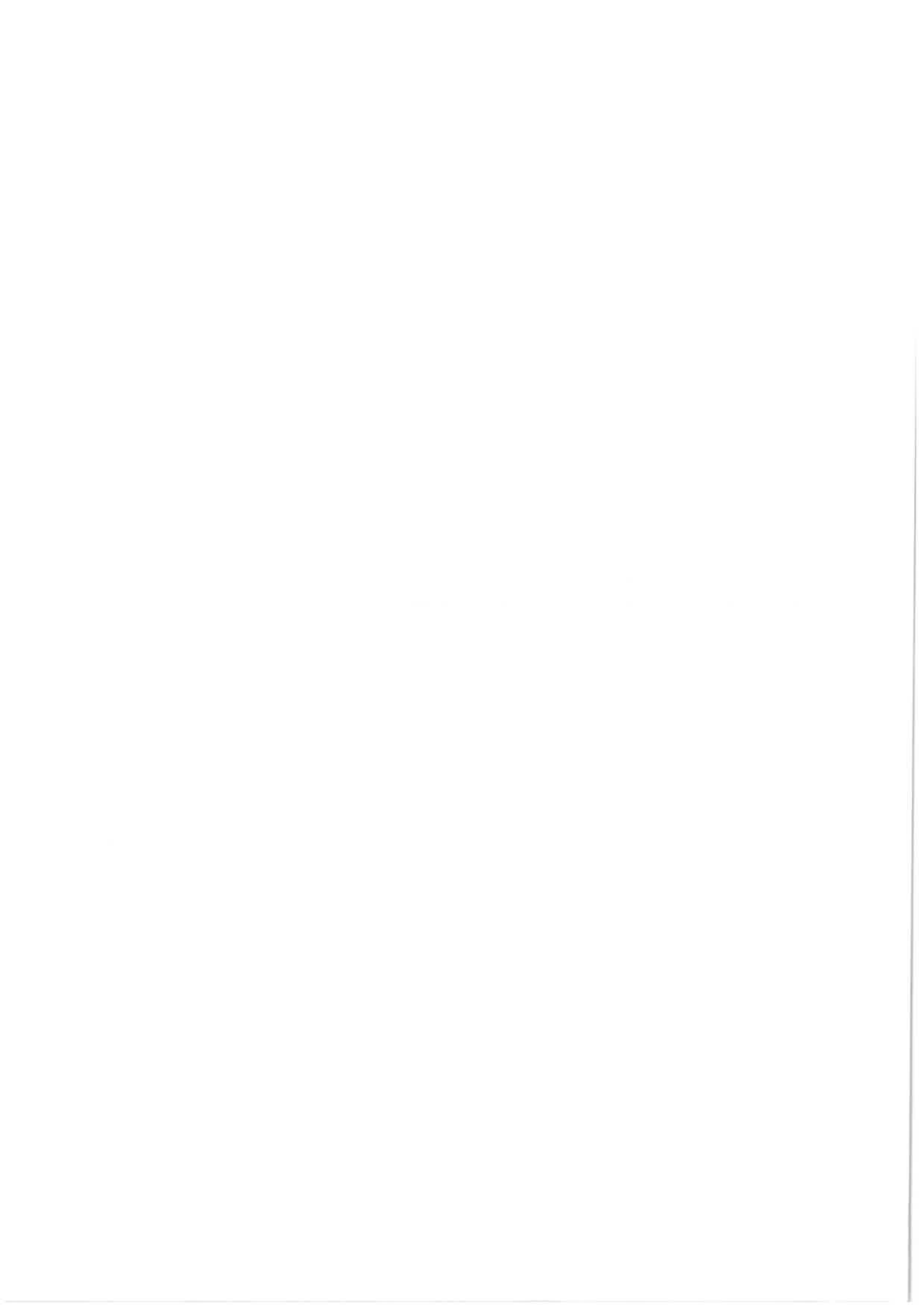
Sporządził:

  
DYREKTOR  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach  
*.mgr. Agnieszka.Kuś...*

Zatwierdził:

.....

Kielce, 19.04.2023 r.



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

<b>1. Planowane przychody</b>	<b>10 379 953,00</b>
<b>2. Planowane koszty</b>	<b>9 968 500,00</b>
<b>3. Dochód będący nadwyżką przychodów</b>	<b>411 453,00</b>
<b>4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów</b>	<b>10 000,00</b>
<b>w tym wydatki BRD</b>	<b>1 000,00</b>
<b>5. Wynik finansowy brutto /zysk</b>	<b>411 453,00</b>
<b>6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy</b>	<b>2 000,00</b>
<b>7. Zysk netto</b>	<b>409 453,00</b>

Sporządził : Agnieszka Sobczyk

**Plan przychodów  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach w 2023 w złotych  
(kalkulacja przychodów)**

**1. Działalność egzaminacyjna**

EGZAMINY	Ilość egzaminów w teoretycznych rocznie	Cena Egzaminu (zł)	wartość przychodów z tyt. egzaminów teoretycznych	Ilość egzaminów praktycznych rocznie	Cena egzaminu (zł)	Wartość przychodów z tyt. egzaminów praktycznych
Kategoria A	23 000	30,00 /50,00	1 012 780,00	2 200	180,00/200,00	438 760,00
Kategoria B				31752	140,00/200,00	5 781 720,00
Kategoria C				2 100	200,00/250,00	490 150,00
Kategoria C+E				2 000	245,00/250,00	497 050,00
Kategoria D				230	200,00/250,00	54 150,00
Kategoria B+E				400	200,00/250,00	91 400,00
Kategoria T				50	170,00/200,00	9 610,00
Blok C, Blok D	800	50,00	40 000,00			
<b>RAZEM:</b>			<b>1 052 780,00</b>	<b>38 732</b>		<b>7 362 840,00</b>
<b>Wartość egzaminów teoretycznych i praktycznych</b>						<b>8 415 620,00</b>

**2. Kursy i szkolenia**

SZKOLENIA i KURSY	Ilość osób szkolonych w skali roku	Cena szkolenia	Wartość roczna
Kurs reedukacyjny	625	500,00	312 500,00
Kurs kierowanie ruchem drogowym”	200	300,00	60 000,00
<b>RAZEM:</b>	<b>825</b>		<b>372 500,00</b>

**3. Czynnosc oraz wynajem samochodów – 33 000,00 zł**

**4. Przychody finansowe - 600 000,00 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.
<b>1</b>	<b>zużycie materiałów i energii</b>	<b>859 000,00</b>
	a) paliwo	280 000,00
	b) materiały biurowe	50 000,00
	<b>c) zużycie energii</b>	<b>331 000,00</b>
	c1) energia elektryczna	90 000,00
	c2) energia cieplna	226 000,00
	c3) woda	15 000,00
	<b>d) pozostałe koszty</b>	<b>198 000,00</b>
	d1) części samochodowe	50 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	10 000,00
	d3) pozostałe materiały	138 000,00
<b>2</b>	<b>usługi obce</b>	<b>765 000,00</b>
	a) naprawa i przeglądy samochodów	110 000,00
	b) usługi telekomunikacyjne	20 000,00
	c) informatyczne	240 000,00
	d) pocztowe	4 000,00
	<b>e) pozostałe</b>	<b>391 000,00</b>
	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	162 000,00
<b>3</b>	<b>podatki i opłaty</b>	<b>104 000,00</b>
	a) podatek od nieruchomości	67 000,00
	b) podatek od środków transportu	12 000,00
	c) inne opłaty	25 000,00
<b>4</b>	<b>wynagrodzenia</b>	<b>5 650 000,00</b>

	a) osobowe	5 500 000,00
	b) bezosobowe	150 000,00
<b>5</b>	<b>narzuty na wynagrodzenia</b>	<b>1 035 000,00</b>
<b>6</b>	<b>amortyzacja</b>	<b>387 500,00</b>
	a) środki trwałe	367 500,00
	b) zużycie materiałów	20 000,00
<b>7</b>	<b>świadczenia dla pracowników</b>	<b>70 000,00</b>
	a) odzież ochronna robocza	20 000,00
	b) wydatki na szkolenia	15 000,00
	c) świadczenia BHP	35 000,00
<b>8</b>	<b>odpis na ZFŚS</b>	<b>120 000,00</b>
<b>9</b>	<b>pozostałe koszty</b>	<b>77 000,00</b>
	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	7 000,00
<b>10</b>	<b>pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>901 000,00</b>
	zawiązane rezerwy na świadczenia pracownicze	900 000,00
	Pozostałe koszty operacyjne	1 000,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>9 968 500,00</b>

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

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

W związku z podwyższeniem opłat za przeprowadzenie egzaminu państwowego na prawo jazdy Ośrodek koryguje wysokość przychodów na 2023 rok.

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

1) działalność egzaminacyjna	<b>8 415 620,00</b>
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	<b>372 500,00</b>
3) przychody z tytułów czynszowych	<b>33 000,00</b>
4) przychody finansowe	<b>600 000,00</b>
5) pozostałe przychody operacyjne	<b>958 833,00</b>
<b>Łączny przychód w 2023 r. wyniesie:</b>	<b>10 379 953,00</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 2023 roku przeprowadzimy 62 532 egzaminy, co da nam przychody w kwocie **8 415 620,00 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 **600 000,00 zł.**

Pozostałe przychody operacyjne pochodzą z planowanej sprzedaży aut, które zostały wyłączone 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.

W bieżącej korekcie zostały uwzględnione koszty związane z BRD w kwocie 56 000,00 zł. Zwiększone zostały również koszty zakupu części samochodowych o 30 000,00zł. W związku z planowaną inwestycją polegającą na montażu monitoringu wizyjnego zwiększone zostały koszty amortyzacji środków trwałych o 5 500,00 zł, oraz pozostałe usługi obce o 30 000,00 zł.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **9 968 500,00 zł**, w tym koszty rodzajowe **9 067 500,00** 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.- **859 000,00zł****

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 –**198 000,00 zł**.

Pozycja ta obejmuje koszty: części do samochodów egzaminacyjnych – **50 000,00 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, materiały przeznaczone na BRD –**138 000,00 zł**.

## **2. Usługi obce plan na 2023 r.- 765 000,00 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, usługi związane z BRD, obsługa monitoringu wizyjnego i inne –**162 000,00 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. – 387 500,00 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	30 000,00
3 4 5 6	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	18 000,00
7	Środki transportu	309 500,00
8	Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	5 000,00
	Wartości niematerialne i prawne	5 000,00
	Środki trwałe nisko cenne	20 000,00
	<b>Razem</b>	<b>387 500,00</b>

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. – 77 000,00 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 - **7 000,00 zł**

**WORD nie udziela oraz nie planuje otrzymania subwencji, dotacji oraz darowizn.**

**Wielkość posiadanych środków finansowych**

Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2022	11 849 453,03
Stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 31.12.2022	2 052,54
Planowany stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2023	11 870 000,00
Planowany stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 31.12.2023	5 000,00

### Stan należności i zobowiązań

Stan należności na 01.01.2023	380,74
Stan należności na 31.12.2023	500,00
Stan zobowiązań na 01.01.2023	222 210,75
Stan zobowiązań na 31.12.2023	250 000,00

### 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 **235 000,00 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**
2. Montaż monitoringu wizyjnego – **100 000,00 zł**
3. Zakup motocykla odpowiednio wyposażonego i przystosowanego do prowadzenia egzaminów na prawo jazdy kategorii A1 w Oddziale Terenowym WORD Kielce w Ostrowcu Świętokrzyskim – **25 000,00 zł**

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
  
mgr Agnieszka Sobczyk

  
DYREKTOR  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach  
mgr Agnieszka Kuś