

**UCHWAŁA NR 8727/24**  
**ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**

z dnia 6 marca 2024 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za rok 2023.**

Na podstawie art. 41 ust. 1 i 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 2094 z późn. zm.), oraz art. 265 pkt 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), uchwała się co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za rok 2023, stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Wykonanie Uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**MARSZAŁEK**  
**WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
**ANDRZEJ BĘTKOWSKI**

*(dokument podpisano elektronicznie)*

Załącznik do uchwały nr 8727/24  
Zarządu Województwa Świętokrzyskiego  
z dnia 6 marca 2024 roku



**WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
RUCHU DROGOWEGO**  
ul. Domaszowska 141b  
25-420 K I E L C E  
tel. 41-368-03-50 do 52; 41-368-10-21

# Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach za 2023 rok



**WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
RUCHU DROGOWEGO**

ul. Domaszowska 141b  
25-420 KIELCE  
tel. 41-368-03-50 do 52; 41-368-10-21

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego jednostki - WORD Kielce  
za okres 01.01.2023 – 31.12.2023 r.**

WOJEWÓDZKI OŚRODEK RUCHU DROGOWEGO W KIELCACH

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 2023r.	Plan po zmianach na 2023r.	Wykonanie na 31.12.2023r.	% realiz. (kol. 5/4)
1	2	3	4	5	6
	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>8 630 113,00</b>	<b>10 553 353,00</b>	<b>10 265 727,43</b>	<b>97,27</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody z działaln.podst.</b>	<b>7 021 280,00</b>	<b>9 034 520,00</b>	<b>8 730 059,07</b>	<b>96,63</b>
1.	z opłat za przepr.egzamin.	6 615 780,00	8 044 520,00	7 756 070,00	96,41
2.	z opłat za szkolenia	372 500,00	940 000,00	924 270,00	98,33
3.	z tyt.czynszów, dzierżaw, reklam	33 000,00	50 000,00	50 594,58	101,19
4.	pozostałe przychody				
5.	zmiana stanu produktów			-875,51	0,00
<b>II.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>650 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>618 899,64</b>	<b>103,15</b>
<b>III.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>958 833,00</b>	<b>918 833,00</b>	<b>916 768,72</b>	<b>99,78</b>
<b>IV.</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>				<b>0,00</b>
	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>9 847 000,00</b>	<b>9 922 708,00</b>	<b>9 019 139,70</b>	<b>90,89</b>
<b>V.</b>	<b>Koszty wg układu</b>				
<b>Va</b>	<b>Koszty w ukl. kalkulacyjnym</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	koszty działalności podstawowej				0,00
2.	koszty działalności pomocniczej				0,00
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu				0,00
<b>Vb</b>	<b>Koszty w układzie rodzajowym</b>	<b>8 946 000,00</b>	<b>8 722 500,00</b>	<b>7 823 824,79</b>	<b>89,70</b>
1.	zużycie materiałów i energii	787 000,00	758 000,00	631 730,41	83,34
	a) paliwo	280 000,00	240 000,00	217 661,77	90,69
	b) zakupy materiałów biurowych	50 000,00	30 000,00	29 658,58	98,86
	c) energia elektr., c.o., woda	331 000,00	295 000,00	249 714,29	84,65
	d) pozostałe koszty	126 000,00	193 000,00	134 695,77	69,79
2.	usługi obce	723 000,00	725 000,00	653 689,07	90,16
	a) naprawy i remonty samochodów	110 000,00	90 000,00	75 462,69	83,85
	b) informatyczne, telekomunikacyjne	260 000,00	260 000,00	245 235,62	94,32
	c) pocztowe	4 000,00	4 000,00	3 407,37	85,18
	d) pozostałe	349 000,00	371 000,00	329 583,39	88,84
3.	podatki i opłaty	104 000,00	104 000,00	99 511,02	95,68
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, zlec)	5 650 000,00	5 470 000,00	4 876 111,80	89,14
	a) wynagrodzenia - administracji	1 500 000,00	1 400 000,00	1 157 405,85	
	b) wynagrodzenia - obsługi	1 450 000,00	1 350 000,00	1 236 884,31	
	c) wynagrodzenia - egzaminatorów	2 700 000,00	2 720 000,00	2 481 821,64	
5.	świad.na rzecz prac.i pochodne	1 225 000,00	1 212 000,00	1 145 280,72	94,50
6.	amortyzacja	382 000,00	377 500,00	357 885,77	94,80
7.	pozostałe koszty	75 000,00	76 000,00	59 616,00	78,44
	a) koszty ubezp. OC i majątkowe	55 000,00	54 000,00	47 453,12	87,88
	b) podróże służbowe	5 000,00	5 000,00	1 718,98	34,38
	c) pozostałe	15 000,00	17 000,00	10 443,90	61,43
<b>VI.</b>	<b>Koszty finansowe</b>				<b>0,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>901 000,00</b>	<b>1 200 208,00</b>	<b>1 195 314,91</b>	<b>99,59</b>
<b>VIII.</b>	<b>Koszty (Wydatki) BRD</b>				<b>-</b>

<b>IX.</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>				<b>0,00</b>
<b>X.</b>	<b>Wynik (przychody - koszty)</b>	<b>-1 216 887,00</b>	<b>630 645,00</b>	<b>1 246 587,73</b>	<b>197,67</b>
<b>XI.</b>	<b>Obciążenia wyniku finans.</b>	<b>0,00</b>	<b>13 300,00</b>	<b>18 131,00</b>	<b>-</b>
<b>XII.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-1 216 887,00</b>	<b>617 345,00</b>	<b>1 228 456,73</b>	<b>198,99</b>
<b>XIII.</b>	<b>Nakłady na inwestycje</b>	<b>110 000,00</b>	<b>235 000,00</b>	<b>59 091,00</b>	<b>25,15</b>
1.	finan. ze śr. unijnych			0,00	0,00
2.	finansowane z własnych środków	110 000,00	235 000,00	59 091,00	25,15

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Plan na 2023r.	Stan na 01.01.2023r.	Stan na 31.12.2023r.	zmiana (kol. 5-3)
1	2	3	4	5	6
<b>I.</b>	<b>Zatrudnienie</b>	<b>59</b>	<b>61</b>	<b>54</b>	<b>-5,00</b>
	<i>Etaty</i>	<i>56,75</i>	<i>58,75</i>	<i>53,00</i>	<i>-3,75</i>
1.	administracja	11,75	11,75	10,75	-1,00
2.	obsługa	19,00	20,00	17,25	-1,75
3.	egzaminatorzy	26,00	27,00	25,00	-1

Dane uzupełniające o stanie: należności i zobowiązań, środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2023r.	Stan na 31.12.2023r.	zmiana (kol. 4-3)
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Należności ogółem (1+2+3+4)</b>	<b>380,74</b>	<b>48,04</b>	<b>-332,70</b>
	<i>w tym wymagalne</i>			
1.	z tytułu opłat za egzaminy			
2.	z tytułu opłat za szkolenia			0,00
3.	z tytułu wynajmu reklam i dzierżaw	316,64	0,00	-316,64
4.	pozostałe	64,10	48,04	-16,06
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania ogółem (IIa+IIb)</b>	<b>255 075,47</b>	<b>344 415,69</b>	<b>89 340,22</b>
	<i>w tym wymagalne</i>			
<b>II.a</b>	<b>Zobowiązania (1+2+3+4)</b>	<b>255 075,47</b>	<b>344 415,69</b>	<b>89 340,22</b>
1.	z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
2.	z tyt. podatków	28 896,00	51 879,50	22 983,50
3.	z tyt. ZUS	134 629,95	182 258,41	47 628,46
4.	pozostałe	91 549,52	110 277,78	18 728,26
<b>II.b</b>	<b>Zobowiązania finansowe (1+2)</b>			
1.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe krótkoterm.			
2.	z tyt. pożyczek, kredytów - bankowe długoterm.			
<b>III.</b>	<b>Środki pieniężne</b>	<b>11 856 335,57</b>	<b>13 858 245,87</b>	<b>2 001 910,30</b>

**WOJEWÓDZKI OŚRODEK**

**RUCHU DROGOWEGO**

Analiza wskaźnikowa działalności jednostki

ul. Domaszowska 141b

25-420 KIELCE

41-368-03-50 do 52; 41-368-10-21 Treść		Wykonanie na 31.12.2022r.	Wykonanie na 31.12.2023r.	zmiana (kol. 4-3)
1	2	3	4	5
<b>I. Wskaźniki płynności i zadłużenia</b>				
1.	Wskaźnik płynności i zadłużenia aktywa obrotowe / zobowiązania krótkoterminowe	42,16	39,54	-2,62
2.	Wskaźnik udziału zobowiązań wymagaln. w zobowiąz. ogółem	1,00	1,00	0,00
3.	Wskaźnik stanu zobowiązań do łącznych kosztów	3,24	4,49	1,25
<b>II. Wskaźniki gospodarowania majątkiem</b>				
1.	Rotacja należności (w dniach) przeciętny stan należności/przychody ze sprzedaży X 365 dni	0,00	0,00	0,00
2.	Rotacja zobowiązań (w dniach) zob. z tyt. dostaw i usług/koszty działalności operacyjnej - amortyzacja X 365 dni	4,05	4,23	0,18
<b>III. Wskaźnik rentowności sprzedaży netto</b>				
	Wynik netto x 100% / przychody ogółem	0,66	11,97	-11,31

**Pieczętka Jednostki**

**Główny Księgowy**

20.02.2024

data

Z-Ca GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

mgr podpis *Sobczyk*

**Dyrektor Jednostki**

20.02.2024

data

**DYREKTOR**

Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach

mgr *Agnieszka Kuś*

podpis

**Dyrektor Departamentu**

Z-ca Dyrektora  
Departamentu Infrastruktury,  
Transportu i Komunikacji

*Zbigniew Michnicki*  
data/podpis

Handwritten notes in the top right corner, including the number '34' and some illegible text.

**Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach za 2023 rok.**

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego działa na podstawie art. 25 ust. 2 ustawy z 13.10.1998 r. - Przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz.U. nr 133, poz. 872). Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach zwany dalej "Ośrodkiem" jest wojewódzką samorządową osobą prawną działającą na podstawie ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (Dz.U. nr 98, poz. 602 z późn. zm.), ustawy z 5.06.1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U. nr 91, poz. 576), zarządzenia nr 24/98 Wojewody Kieleckiego z dnia 30 kwietnia 1998 r. w sprawie utworzenia Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach, oraz Statutu Ośrodka nadanego uchwałą nr XLV/561/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 marca 2022 roku.

Gospodarka finansowa Ośrodka jest uregulowana w ustawie Prawo o ruchu drogowym oraz Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z 3 lipca 2023 r. w sprawie szczegółowych warunków gospodarki finansowej wojewódzkiego ośrodka ruchu drogowego oraz szczegółowych warunków ewidencji przychodów i kosztów związanych z działalnością ośrodka (Dz.U. 2023 poz. 1376).

Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono według następujących zasad:

- 1) Środki trwałe o wartości powyżej 10 000,00 zł wycenione są wg cen nabycia pomniejszone o amortyzację naliczoną metodą liniową w oparciu o stawki określone w Zarządzeniu Dyrektora WORD w Kielcach.
- 2) Wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne liczone metodą liniową w wysokości 20%.



- 3) Dla środków trwałych o wartości początkowej do 10 000,00 zł stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.
- 4) Materiały są wycenione wg cen zakupu.
- 5) Środki trwałe w budowie wycenione są wg rzeczywiście poniesionych nakładów.
- 6) Należności ujęte są w wielkościach wynikających z faktur – nie było potrzeby wprowadzenia odpisów aktualizacyjnych.  
Nie ma należności wątpliwych.
- 7) Zobowiązania przyjęto w wartościach wynikających z faktur. Płatności w okresie sprawozdawczym realizowane były w wymaganych terminach.  
Nie płacono odsetek za nieterminowe zapłaty.
- 8) Inwentaryzacja środków trwałych, środków trwałych niskocennych była przeprowadzona w 2021 r. na dzień 31.10.2021 r. Gotówkę w kasie, wartości niematerialne i prawne, grunty, inwestycje w toku, należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania publicznoprawne, pozostałe zobowiązania, raz obce środki trwałe zinwentaryzowano wg stanu na dzień 31.12.2023 roku.

Księgowość Ośrodka jest prowadzona w formie rejestrowej przy zastosowaniu komputerowej techniki obliczeniowej. W 2023 roku stosowano program systemu enova 365 producent „SONETA” Sp. z o.o. ul. Wadowicka 8A, 30-415 Kraków. Stosowano wersję programu 2401.0.0. w pakiecie złotym. Program ten dostosowany został do wymogów przepisów finansowych obowiązujących w WORD. Ośrodek prowadzi szczegółową ewidencję przychodów i kosztów zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2023 roku. W zakresie nieuregulowanym przepisami rozporządzenia stosuje się przepisy ustawy o rachunkowości.

Ewidencję przychodów i kosztów prowadzi się stosując wariant porównawczy rachunku zysków i strat zapewniający wyodrębnienie przychodów i kosztów związanych z egzaminowaniem oraz dla każdej innej działalności.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego powołany jest do organizowania i przeprowadzania egzaminów państwowych sprawdzających kwalifikacje osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami oraz kierującymi pojazdami.

Ponadto wykonujemy inne zadania z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego, a w szczególności:

- współpracujemy z wojewódzką radą bezpieczeństwa ruchu drogowego;
- współpracujemy ze starostami przy sprawowaniu nadzoru nad szkoleniem;
- organizujemy egzaminy sprawdzające kwalifikacje osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami w zakresie określonym umową międzynarodową, której stroną jest Rzeczpospolita Polska;
- prowadzimy kursy kwalifikacyjne;
- prowadzimy 3-dniowe warsztaty doskonalenia zawodowego dla egzaminatorów;
- prowadzimy kursy:
  - a) doskonalące dla nauczycieli prowadzących zajęcia szkolne dla uczniów ubiegających się o kartę rowerową,
  - b) kierowanie ruchem
  - c) reedukujące w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego dla kierujących naruszających przepisy ruchu drogowego,
  - d) reedukacyjne w zakresie problematyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałaniu narkomanii.

Przyjęte założenia planu finansowego na 2023 rok zrealizowaliśmy w 97%. Przychody Ośrodka wyniosły 10 265 727,43 zł. Będąca podstawowym źródłem działalność egzaminacyjna w strukturze przychodów wyniosła 82,89% (bez liczenia w strukturze rezerw na świadczenia pracownicze). Znaczącą pozycją były

również szkolenia, które dały przychód w wysokości 924 270,00 złotych. Wartość ta w stosunku do zaplanowanej jest niższa o 1,67%.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa o ruchu drogowym podstawowe działalności Ośrodka tj.: działalność egzaminacyjna i działalność szkoleniowa kierowców stanowiły 92,76% przychodów (bez liczenia rezerw pracowniczych w strukturze).

W 2023 roku przeprowadziliśmy 59 800 egzaminów państwowych na różne kategorie prawa jazdy. Egzaminów teoretycznych 24 371, a egzaminów praktycznych 35 429, w tym 4 601 na kategorie ciężkie tj. C, D, B+E, C+E, T. Z tego tytułu uzyskano przychody w kwocie 7 756 070,00 zł, co oznacza, że założenia planu zostały wykonane w 96,41%. W porównaniu do roku poprzedniego przychody te są wyższe o 15%.

Działalność szkoleniowa prowadzona przez Ośrodek to kursy w zakresie kierowania ruchem drogowym – w tym zakresie przeszkolono 116 osób na 9 kursach. Kolejny rodzaj działalności kursowej, to szkolenia dla kierowców naruszających przepisy ruchu drogowego. Kursy te były realizowane od 17 września 2023 roku. Na 43 kursach przeszkoliliśmy 557 osób. Przeprowadziliśmy również kursy reedukacyjne w zakresie problematyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii, w którym uczestniczyło 682 osoby na 52 kursach.

Przeprowadziliśmy również szkolenie dla 29 nauczycieli egzaminujących na kartę rowerową. Łącznie zostało przeszkolonych 1384 osoby. Przychody z działalności szkoleniowej wyniosły 924 270,00 zł, a planowano 940 000,00 zł, co oznacza, że plan roczny został wykonany w 98,33%.

Kolejną pozycją są przychody finansowe. Są to środki uzyskane przez Ośrodek z lokat środków pieniężnych w wysokości 618 899,64 zł. Pozycja ta w stosunku do zaplanowanej wartości została wykonana w 103,15%.

Ośrodek w 2023 roku uzyskał przychody z najmu powierzchni, placu manewrowego, wynajmu samochodów w kwocie 50 594,58 zł. Przychody te są wyższe niż w roku ubiegłym o 58%. Plan został wykonany w 101,19%.

W 2023 roku nie uzyskaliśmy przychodów ze sprzedaży zbędnych środków trwałych.

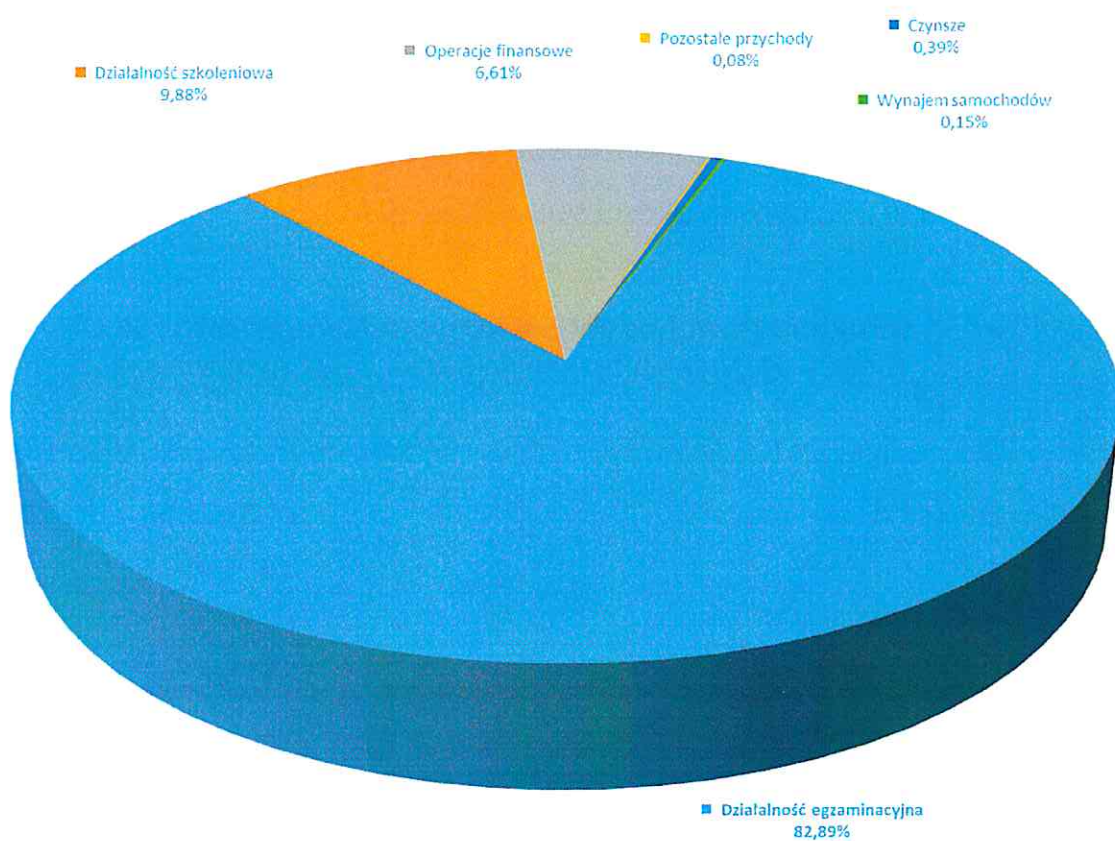
Pozostałe przychody operacyjne (bez rozwiązanych rezerw na świadczenia pracownicze) w 2023 roku wyniosły 7 935,72 zł.

Wielkość osiągniętych przychodów zwiększyła statystycznie rozwiązana rezerwa na świadczenia pracownicze utworzona w księgach roku 2022, a rozwiązana w księgach roku 2023 w wysokości 908 833,00 zł.

**Struktura przychodów WORD w Kielcach w 2023 roku**  
(bez uwzględnienia rezerw na świadczenia pracownicze)

Lp.	Rodzaj działalności	Przychód	Struktura (%)
1	Działalność egzaminacyjna	7 756 070,00	82,89
2	Działalność szkoleniowa	924 270,00	9,88
3	Czynsze	30 314,58	0,33
4	Wynajem samochodów	14 400,00	0,15
5	Wynajem placu manewrowego	5 880,00	0,06
6	Operacje finansowe	618 899,64	6,61
7	Pozostałe przychody	7 935,72	0,08
8	Sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00
	Razem	9 357 769,94	100,00

### Struktura przychodów WORD Kielce w 2023 roku.

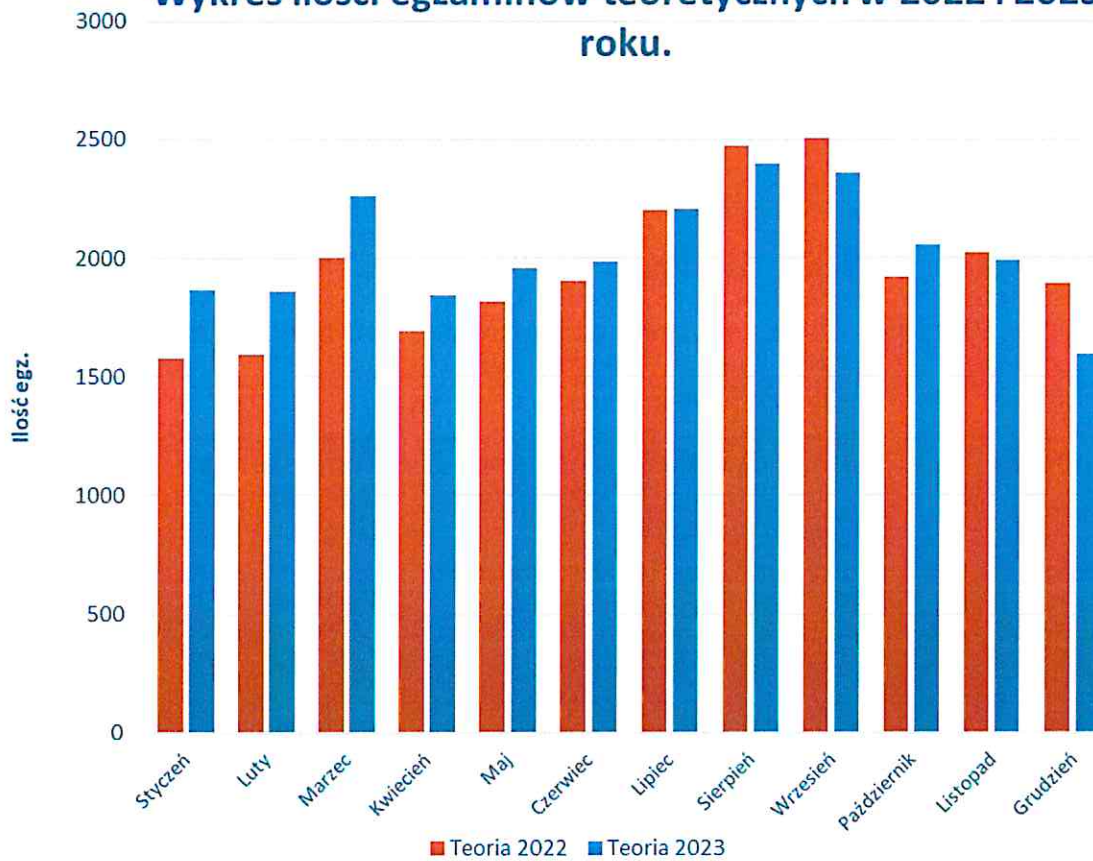


## DZIAŁALNOŚĆ EGZAMINACYJNA

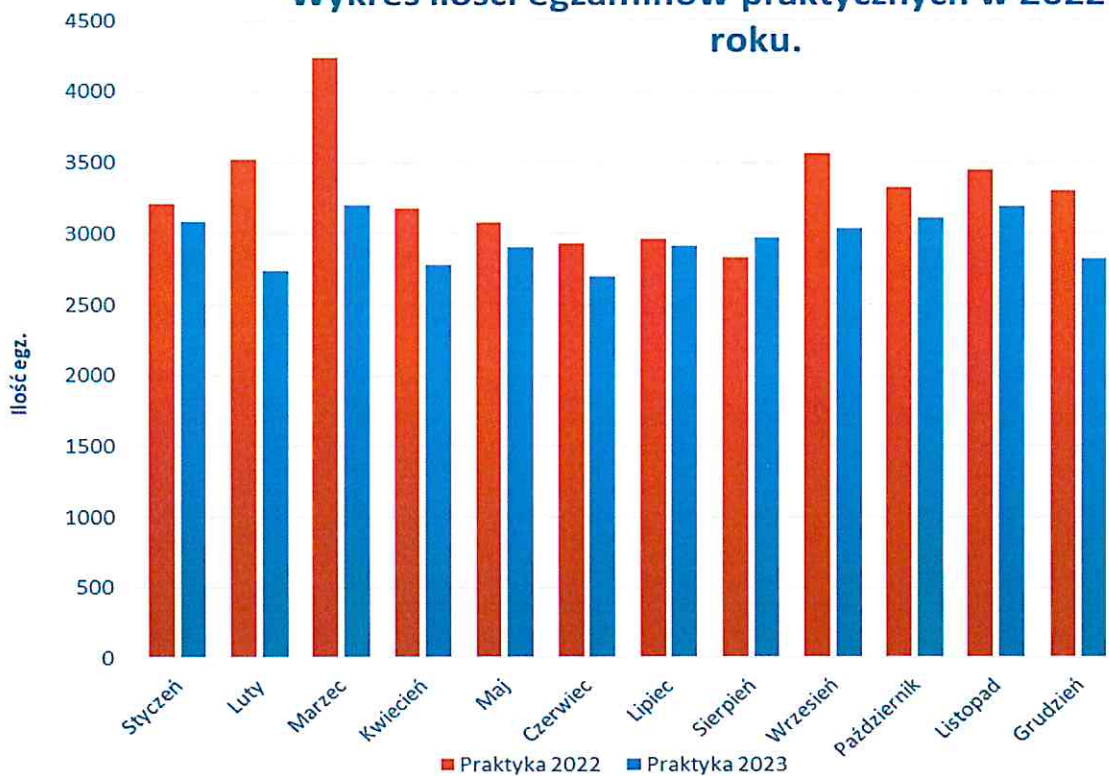
W ciągu roku przeprowadziliśmy 59 800 egzaminów na wszystkie kategorie prawa jazdy. W tym 24 371 egzaminów teoretycznych i 35 429 egzaminów praktycznych. Egzaminów teoretycznych było o 779 więcej niż w 2022 roku, a egzaminów praktycznych było mniej o 4 140 niż w 2022 roku. Plan roczny został wykonany w 98,25%. Ilość przeprowadzonych egzaminów na poszczególne kategorie przedstawia poniższa tabela.

<b>Kategoria</b>	<b>Ilość egzaminów teoretycznych</b>	<b>Ilość egzaminów praktycznych</b>
<b>A</b>	<b>2 127</b>	<b>2 414</b>
<b>B</b>	<b>18 723</b>	<b>28 414</b>
<b>C</b>	<b>1 926</b>	<b>2 000</b>
<b>D</b>	<b>216</b>	<b>228</b>
<b>T</b>	<b>128</b>	<b>74</b>
<b>B+E</b>	<b>-</b>	<b>531</b>
<b>C+E</b>	<b>-</b>	<b>1768</b>
<b>Blok C</b>	<b>1 100</b>	<b>-</b>
<b>Blok D</b>	<b>151</b>	<b>-</b>
<b>RAZEM</b>	<b>24 371</b>	<b>35 429</b>

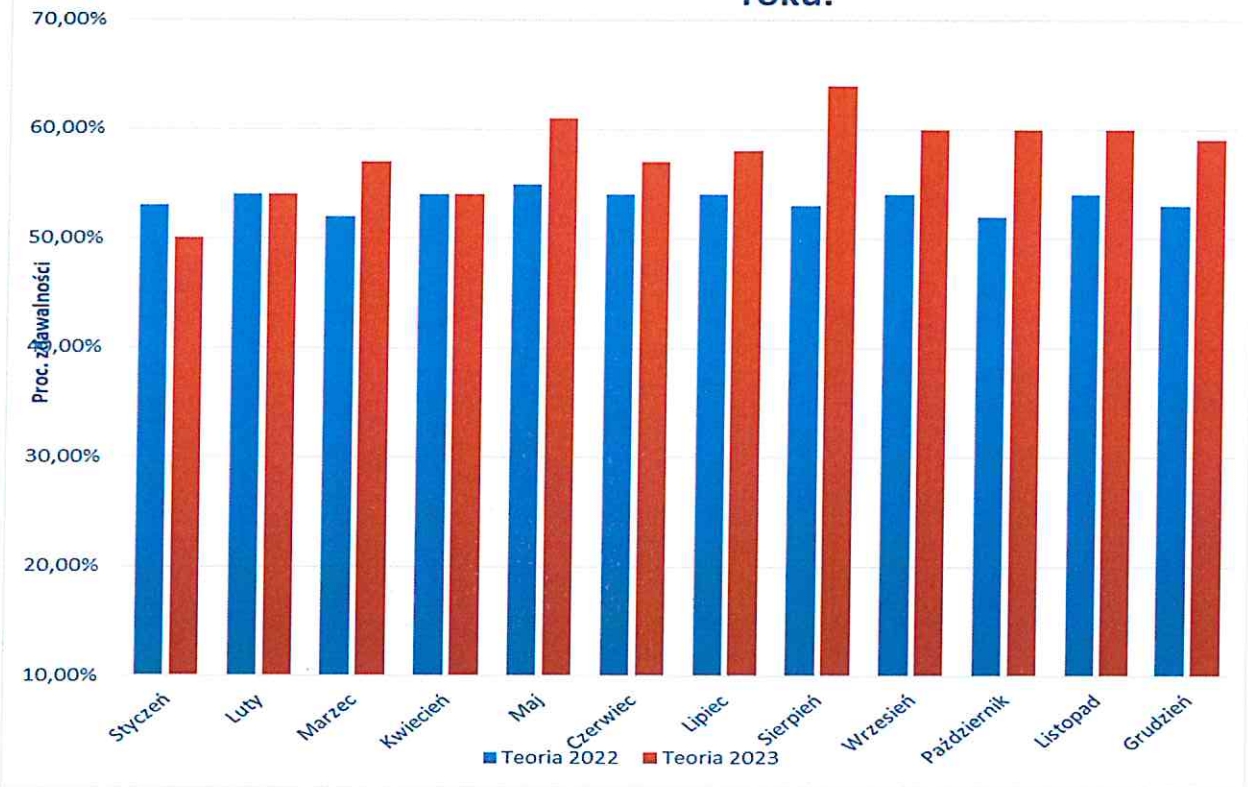
**Wykres ilości egzaminów teoretycznych w 2022 i 2023 roku.**



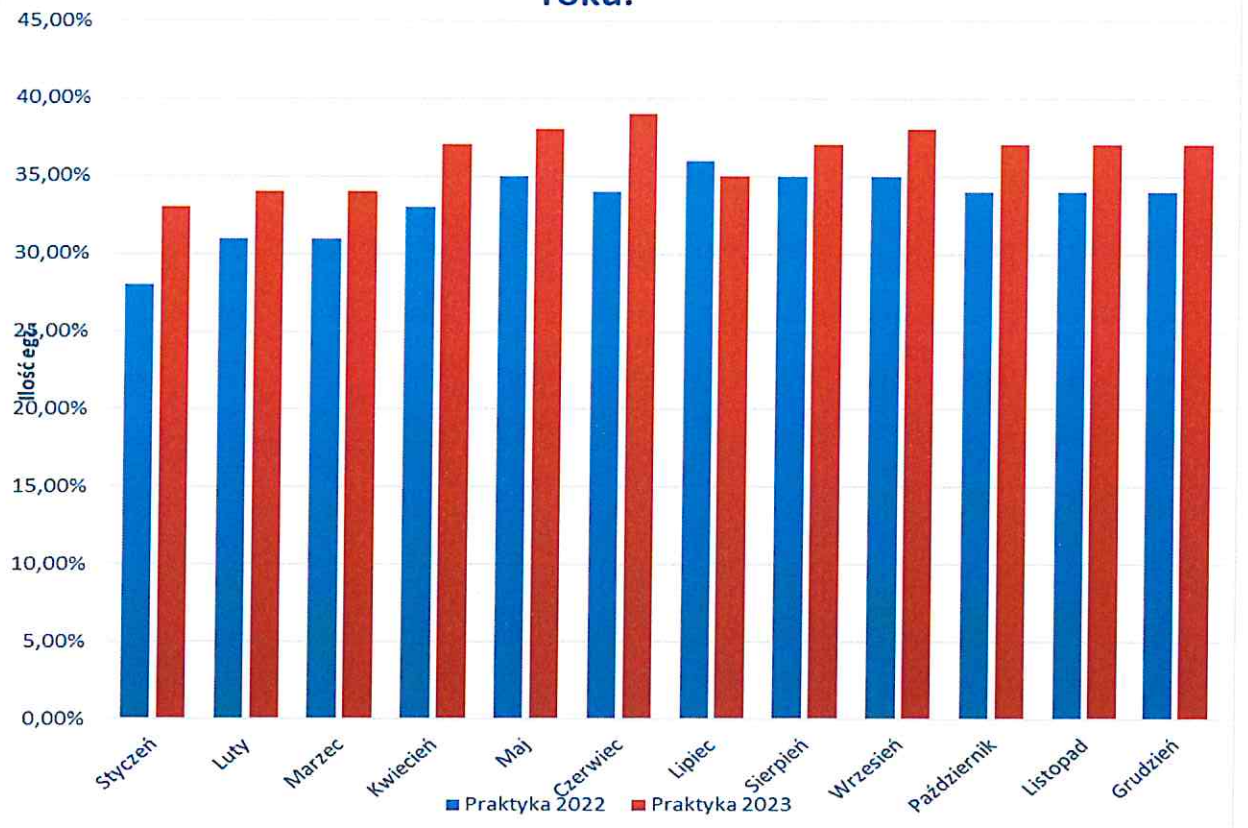
**Wykres ilości egzaminów praktycznych w 2022 i 2023 roku.**



### Zdawalność egzaminów teoretycznych w 2022 i 2023 roku.

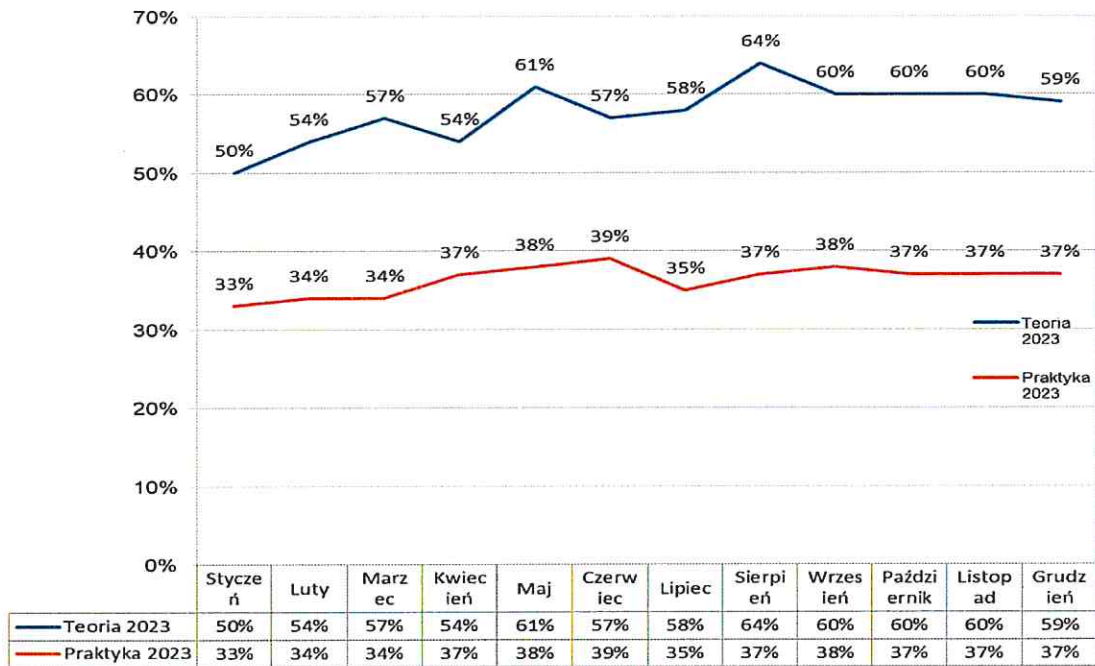


### Zdawalność egzaminów praktycznych w 2022 i 2023 roku.





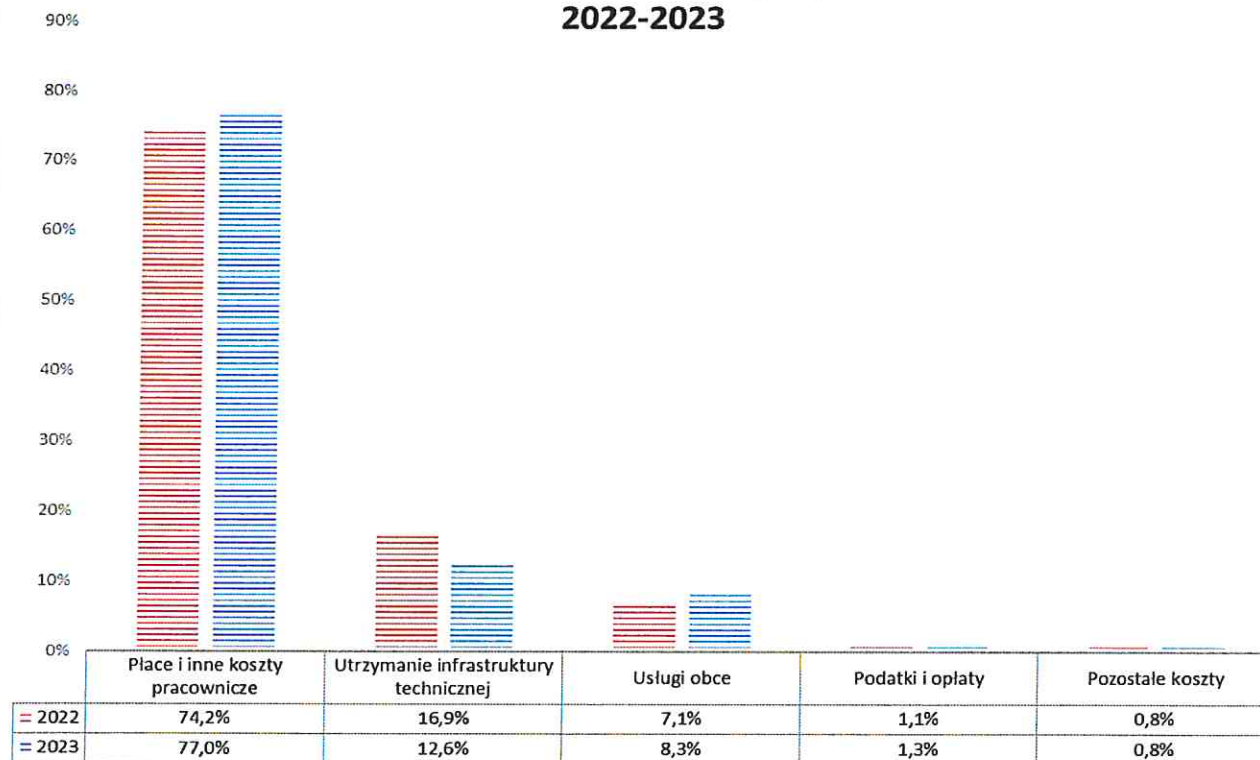
Zdawalność egzaminów teoretycznych i praktycznych 2023 rok (%)



## KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z 2023 roku w sprawie szczegółowych warunków gospodarki finansowej Ośrodek prowadzi gospodarkę finansową na podstawie rocznego planu finansowego zatwierdzonego przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego. Zatwierdzony plan finansowy na 2023 rok przewidywał koszty rodzajowe w wysokości 8 722 500,00 zł. Łączne koszty rodzajowe zamknęły się kwotą 7 823 824,79 zł, a więc plan został wykonany w 89,70%

### Struktura kosztów wg rodzaju ponoszonych przez WORD w latach 2022-2023



W 2023 roku w porównaniu z 2022 rokiem koszty rodzajowe zmniejszyły się o kwotę 72 959,97 zł tj. o 0,92 %.

Największą pozycję kosztów Ośrodka stanowią wynagrodzenia, które w 2023 r. wyniosły 4 876 111,80 zł. Wydatki na płace ogółem w porównaniu z 2022 r. wzrosły o 91 984,67 zł tj. o 1,9 %, przy zmniejszeniu zatrudnienia w ciągu roku o 5,75 etatu

Koszty ubezpieczeń społecznych naliczanych przez pracodawcę od wypłacanych wynagrodzeń w 2023 roku wyniosły 967 717,82 zł.

Ogółem koszty zatrudnienia pracowników wyniosły w 2023 roku 5 843 829,62 zł co stanowi 74,66 % kosztów rodzajowych ogółem. Pozycja ta w stosunku do kwoty zaplanowanej została zrealizowana w 90,18%

W 2023 r. zmieniła się struktura ponoszonych kosztów amortyzacji. Amortyzacja środków trwałych niskocennych stanowiła 0,7 % amortyzacji ogółem, natomiast wartości niematerialnych i prawnych 0,8 %. Amortyzacja w stosunku do wielkości planowanej została wykonana w 94,8 %.

W kosztach zużycia materiałów największą pozycję stanowi zużycie paliw do samochodów 217 661,77 zł. Plan tej pozycji został wykonany w 90,69%.

Koszty zużycia materiałów i energii w Ośrodku zmniejszyły się w stosunku do 2022 roku o 72 907,32 zł, co stanowi 10,31 %. Pozycji ta, w stosunku do zaplanowanej wysokości została wykonana w 83,34%.

Koszty usług obcych w 2023 roku wyniosły 653 689,07 zł i wzrosły w stosunku do 2022 roku o 16,9 %. Największą pozycję stanowią usługi informatyczne, które w 2023 roku wyniosły 228 549,60 zł.

Najwyższe pozycje usług obcych to:

- usługi informatyczne	228 549,60 zł
- naprawy i przeglądy samochodów	75 462,69 zł,
- tzw. pozostałe usługi	161 958,81 zł,
- czynsze – OT w Ostrowcu Św.	96 956,78 zł.

Koszty usług obcych w stosunku do zaplanowanej wartości zostały wykonane w 90,16 %.

Od września 2014 roku Ośrodek został zobligowany do przekazania do budżetu państwa opłaty w wysokości 1,5% za przeprowadzenie części teoretycznej egzaminu państwowego. Koszty z tego tytułu w 2023 roku wyniosły 14 382,15 zł.

Zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości naliczono rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze w tym świadczenia emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe. Wyliczenia na świadczenia pracownicze dokonała firma aktuarialna Factum Sp. z o.o. z Warszawy i wyniosły one 1 145 208,00 zł, w tym krótkoterminowe 306 485,00 zł.

W pozycji kosztów ogółem przedstawiono poniesione koszty rodzajowe w wysokości 7 826 824,79 zł oraz pozostałe koszty operacyjne w kwocie 1 195 314,91 zł.

Pozostałe koszty operacyjne to przede wszystkim koszty związane ze statystycznym utworzeniem wyżej opisanych rezerw na świadczenia pracownicze za 2023 r.

Ośrodek według stanu na dzień 31.12.2023 r. zatrudniał 54 osoby, co stanowiło 53 etaty.

W 2023 roku średnioroczne zatrudnienie pracowników w Ośrodku wynosiło 56,23 etatów. Średnie zatrudnienie w grupie egzaminatorów w 2023 roku wyniosło 26,35 etatów.

W 2023 roku działalność egzaminacyjna przyniosła zysk w wysokości 284 594,55 zł. Zysk został wypracowany dzięki wzrostowi opłat za egzaminy na prawo jazdy. Ośrodek egzaminowania w Kielcach osiągnął zysk w kwocie 294 942,29 zł, natomiast Oddział Terenowy w Ostrowcu Świętokrzyskim poniósł stratę wysokości 10 347,74 zł.

Dobrą rentowność Ośrodek osiąga na prowadzonych szkoleniach, które wypracowały zysk w wysokości 618 318,18 zł. Szkolenia Ośrodek prowadzi we własnych pomieszczeniach z wykorzystaniem posiadanego majątku.

Zysk przyniosło nam również oprocentowanie posiadanych środków finansowych w łącznej wysokości 618 899,64 zł.

W Wojewódzkim Ośrodku Ruchu Drogowego w Kielcach w planie finansowym na 2023 rok przewidziano zysk w wysokości 617 345,00zł netto. W związku z tym, iż, Ośrodek poniósł koszty niższe niż zostały założone w planie finansowym o 902 692,79 zł, i niższe przychody o 286 780,06 Ośrodek osiągnął zysk w kwocie 1 228 456,73 zł netto.

Ogólnie rentowność działalności Ośrodka wyniosła 11,97.

## **DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA**

W 2023 roku działalność inwestycyjna była prowadzona wyłącznie w oparciu o własne środki finansowe.

Inwestycje prowadzono zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym.

**Przychody środków trwałych** wystąpiły w wyniku procesu inwestycyjnego o łącznej wartości 59 091,00 zł. Na zwiększenie majątku wpłynęło zakończenie zadania inwestycyjnego polegającego na modernizacji systemu monitoringu na

kwotę 43 071,00, oraz zakup motocykla do działalności egzaminacyjnej dla Oddziału Terenowego w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 16 020,00.

Nie został zrealizowany zakup oprogramowania systemowego MS Windows Server i MSSQL Server, oraz licencji dostępowych użytkowników (CAL) do serwerów. Pozycja ta została przeniesiona na do planu na kolejny rok.

Dokonano zakupów środków trwałych niskocennych, o cenie zakupu nie przekraczającej 10 000,00 złotych o łącznej wartości 2 583,00 zł. Zmodernizowane środki trwałe, przeprowadzone prace modernizacyjne oraz zakupy sprzętu dadzą nam możliwość lepszej obsługi naszych klientów.

## **WIELKOŚĆ POSIADANYCH ŚRODKÓW FINANSOWYCH**

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Ośrodek posiadał środki finansowe w wysokości 13 851 405,57 zł. w kasie i na rachunkach bieżących, oraz 6 840,30 zł na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

**Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach w 2023 roku nie otrzymał subwencji, dotacji oraz darowizn.**

### **Stan należności i zobowiązań**

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2023 roku przedstawia poniższa tabela.

	Stan na 01.01.2023	Stan na 31.12.2023	Wielkość planowana	Wykonanie planu
Należności	380,74	48,04	500,00	9,6%
Zobowiązania	255 075,47	344 415,69	250 000,00	137,76%

Wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami krótkoterminowymi i zostały uregulowane. Na kwotę zobowiązań składają się zobowiązania:

- z tytułu dostaw i usług w kwocie 92 497,78 zł,

- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych tytułów publicznoprawnych w kwocie 234 137,91zł,
- inne zobowiązana w kwocie 17 780,00 zł.

## **DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ BRD**

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach wspiera wszelkie akcje mające na celu poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego, wszystkich użytkowników dróg a w szczególności jego najmłodszych uczestników.

W związku z tym ściśle współpracuje z Wojewódzką Radą Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego, prowadzi sekretariat WRBRD oraz inicjuje i wspiera działania podejmowane przez Radę i instytucje wchodzące w skład Rady.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach zorganizował we współpracy z Wydziałem Ruchu Drogowego KW Policji w Kielcach, spotkania z dziećmi przed zbliżającymi się feriami zimowymi i przekazał policjantom edukacyjne puzzle magnetyczne, które były wykorzystywane podczas spotkań Policji z uczniami.

WORD wspierał również Policję w organizowaniu Ogólnopolskiego Konkursu „Policjant Ruchu Drogowego 2023”.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Kielcach wraz z Wydziałem Ruchu Drogowego Komendy Wojewódzkiej Policji w Kielcach, Polskim Związkiem Motorowym w Kielcach, Automobilklubem Kieleckim oraz innymi instytucjami odpowiedzialnymi za bezpieczeństwo w ruchu drogowym zorganizował Finały Wojewódzkie Ogólnopolskiego Turnieju Bezpieczeństwa w Ruchu Drogowym oraz Finały Wojewódzkie Ogólnopolskiego Młodzieżowego Turnieju Motoryzacyjnego, zapewniając między innymi, skutery, kaski, a także ufundował nagrody i wyżywienie.

Dbając o bezpieczeństwo w ruchu drogowym najmłodszych uczestników nasz Ośrodek również kontynuował współpracę z Teatrem Lalki i Aktora „Kubuś” przy przedsięwzięciu pn. „Świętokrzyska Akademia Bezpieczeństwa”. Dzięki współpracy z teatrem mogliśmy popularyzować zasady bezpieczeństwa ruchu drogowego wśród jego najmłodszych uczestników. Jednocześnie podczas spektakli i warsztatów BRD prowadzone były również konkursy wraz z omawianiem zasad

bezpiecznego poruszania się po ulicach, a w czasie trwania warsztatów rozdawano dzieciom odblaskowe gadżety.

Ośrodek nasz zakupił i przekazał nagrody na konkurs z zakresu udzielania pierwszej pomocy. Konkurs zorganizowany został przez Polski Czerwony Krzyż O/Kielce pn. „Okręgowe Mistrzostwa Pierwszej Pomocy PCK”.

Wsparliśmy również Departament Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach w organizacji eventu pn. „Zdrowe i Bezpieczne Wakacje”.

Także wspólnie z Teatrem Lalki i Aktora „Kubuś” oraz Komendą Wojewódzką Policji zorganizowaliśmy „Przegląd Małych Form Teatralnych”, których myślą przewodnią było szeroko pojęte bezpieczeństwo dzieci i młodzieży oraz identyfikacja zagrożeń na jakie dzieci są narażone.

Z inicjatywy Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego, oraz przy współpracy Komendy Powiatowej Policji w Starachowicach, zorganizowano akcję profilaktyczno – edukacyjną z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego.

WORD zakupił i przekazał dla społeczności uczniowskiej Szkoły Podstawowej w Osinach mobilne miasteczko ruchu drogowego, które było wykorzystywane przez Szkołę do organizowania nauki i egzaminów z zakresu ubiegania się o kartę rowerową.

Wspólnie z Wydziałem Prewencji i Wydziałem Ruchu Drogowego Komendy Wojewódzkiej Policji w Kielcach, Świętokrzyskim Kuratorem Oświaty, Wojewodą Świętokrzyskim, KRUS O/Kielce, Automobilklubem w Kielcach i Targami Kielce oraz Państwową Strażą Pożarną WORD zorganizował „Olimpiadę Bezpieczeństwa” a także akcję profilaktyczno – edukacyjną pn. „Odblaskowy pokaz mody”.

WORD był również współorganizatorem kampanii ”ROADPOL SAFET DAYS” – przeprowadzonej w ramach Europejskiego Tygodnia Mobilności, a także kampanii „Świeć Przykładem” przeprowadzonej w celu przypominania jak ważnym elementem w porze wieczorowo-nocnej są odblaski, które pozwalają kierującemu na dostrzeżenie osoby pieszej poruszającej się po drodze.



Ośrodek Ruchu Drogowego brał również udział w kampanii edukacyjnej prowadzonej przez Krajową Radę BRD wraz z Policją pn. „Senior na drodze... do bezpieczeństwa...”

Ponadto Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego zakupił różnego rodzaju elementy odblaskowe, które będą rozdawane niechronionym uczestnikom ruchu drogowego.

Łącznie na poprawę BRD w 2023 roku wydaliśmy 71.125,58 zł.

Z-CIA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO  
*[Signature]*  
mgr Agnieszka Sobczyk

DYREKTOR  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Kielcach  
*[Signature]*  
mgr Agnieszka Kuś

20.02.2024.