

UCHWAŁA NR 1313/24
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
z dnia 18 grudnia 2024 roku

w sprawie zatwierdzenia korekty planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego na 2024 rok

Na podstawie art. 116 ust 2 i ust. 3 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1251); § 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 2024 r., poz. 566); § 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 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. z 2023 r., poz. 1376), uchwala się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się korektę planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach na rok 2024 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
RENATA JANIK

(dokument podpisano elektronicznie)

**Plan finansowy
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2024 roku /w złotych/**

1. Planowane przychody	12 711 892,00
2. Planowane koszty	11 642 000,00
3. Dochód będący nadwyżką przychodów	1 069 892,00
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów	70 000,00
w tym wydatki BRD	60 000,00
5. Wynik finansowy brutto /zysk	1 069 892,00
6. Obowiązkowe odpisy z zysku – podatek dochodowy	13 300,00
7. Zysk netto	1 056 592,00

Sporządził : Magdalena Zielen

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Zielen

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka
Ruchu Drogowego
w Kielcach

mgr Zbigniew Duda

**Uzasadnienie plan przychodów
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2024 w złotych
(kalkulacja przychodów)**

1. Działalność egzaminacyjna

EGZAMINY	Ilość egzaminów 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	25 000	50/55	1 356 000,00	2 650	200/222	588 300,00
Kategoria B				26 850	200/222	5 870 500,00
Kategoria C				1 900	250/278	519 800,00
Kategoria C+E				1 700	250/278	464 760,00
Kategoria D				300	250/278	82 560,00
Kategoria B+E				470	250/278	128 980,00
Kategoria T				80	200/222	17 584,00
Blok C, Blok D	1 544	50	77 200,00			
RAZEM:	26 544		1 433 200,00	33 950		7 672 484,00
Wartość egzaminów teoretycznych i praktycznych						9 105 684,00

2. Kursy i szkolenia

SZKOLENIA i KURSY	Ilość osób szkolonych w skali roku	Cena szkolenia	Wartość roczna
Kurs reedukacyjny w zakresie profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii	700	500,00	350 000,00
Kurs reedukacyjny w zakresie bezpieczeństwa ruchu drogowego	1 200	1 000,00	1 200 000,00
Kurs kierowanie ruchem drogowym	150	300,00	45 000,00
Inne kursy	20	300,00	6 000,00
RAZEM:	2 070		1 601 000,00

3. Czynsze oraz wynajem samochodów – 60 000,00 zł

4. Przychody finansowe - 650 000,00 zł

5. Pozostałe przychody operacyjne – 150 000,00 zł

6. Pozostałe przychody operacyjne z rozwiązania rezerwy na świadczenia pracownicze – 1 145 208,00 zł

**Uzasadnienie planowanych kosztów rodzajowych
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach
na 2024r.**

Lp.	Rodzaj kosztów	Plan na 2024 r. w zł.
1	zużycie materiałów i energii	755 000,00
	a) paliwo	240 000,00
	b) materiały biurowe	40 000,00
	c) zużycie energii	285 000,00
	c1) energia elektryczna	150 000,00
	c2) energia cieplna	120 000,00
	c3) woda	15 000,00
	d) pozostałe koszty	190 000,00
	d1) części samochodowe	50 000,00
	d2) dosprzętowanie śr. trwałych	10 000,00
	d3) pozostałe materiały	130 000,00
2	usługi obce	974 000,00
	a) naprawa i przeglądy samochodów	100 000,00
	b) usługi telekomunikacyjne	20 000,00
	c) informatyczne	240 000,00
	d) pocztowe	5 000,00
	e) pozostałe	609 000,00
	e1) reklamowe	15 000,00
	e2) inkaso bankowe	8 000,00
	e3) bankowe	35 000,00
	e4) lekarskie	11 000,00
	e5) najem lokalu i placu manewrowego	115 000,00
	e6) usługi remontowe	35 000,00
	e7) pozostałe usługi	390 000,00
3	podatki i opłaty	117 000,00
	a) podatek od nieruchomości	70 000,00
	b) podatek od środków transportu	12 000,00

	c) inne opłaty	35 000,00
4	wynagrodzenia	6 080 000,00
	a) osobowe	5 900 000,00
	b) bezosobowe	180 000,00
5	narzuty na wynagrodzenia	1 220 000,00
6	amortyzacja	570 000,00
7	świadczenia dla pracowników	90 000,00
	a) odzież ochronna robocza	25 000,00
	b) wydatki na szkolenia	29 000,00
	c) świadczenia BHP	36 000,00
8	odpis na ZFŚS	200 000,00
9	pozostałe koszty	86 000,00
	a) ubezpieczenia majątkowe	11 000,00
	b) ubezpieczenia motoryzacyjne	50 000,00
	c) podróże służbowe	5 000,00
	d) koszty reprezentacji	10 000,00
	e) pozostałe	10 000,00
Razem koszty wg rodzaju		10 092 000,00
10	pozostałe koszty operacyjne	1 550 000,00
	a) zawiązane rezerwy na świadczenia pracownicze	1 500 000,00
	b) pozostałe koszty operacyjne	50 000,00
RAZEM:		11 642 000,00

**Ogólna charakterystyka
głównych założeń do uzasadnienia planu finansowego
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach w 2024 roku /w złotych/**

Plan finansowy na 2024 r. Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego przewiduje uzyskanie przychodów z kilku źródeł:

1) działalność egzaminacyjna	9 105 684,00
2) działalność dydaktyczno-szkoleniowa	1 601 000,00
3) przychody z tytułów czynszowych	60 000,00
4) przychody finansowe	650 000,00
5) pozostałe przychody operacyjne	1 295 208,00
Łączny przychód w 2024 r. wyniesie:	12 711 892,00

Planowane wielkości przychodów wynikają z szacunków przeprowadzonych w oparciu o dane księgowe, wiedzę zatrudnionych pracowników oraz zmiany opłat za egzaminy obowiązujące od 01.02.2024 roku.

Plan zakłada, że w 2024 roku przeprowadzimy 60 494 egzaminów na prawo jazdy, co da nam przychody w kwocie **9 105 684,00 zł**. Wartość ta uwzględnia zmianę opłaty za egzaminy w stopniu odpowiadającym średniorocznemu wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosił 11,4%.

W 2024 r. kontynuować będziemy działalność szkoleniową. Przychody z działalności szkoleniowej planujemy uzyskać w wysokości **1 601 000,00 zł**.

Dochody z czynszu i wynajmu samochodów planujemy osiągnąć na poziomie **60 000,00 zł**.

Przychody finansowe to środki pochodzące z oprocentowania lokat, na których gromadzimy środki przeznaczone na remonty i inwestycje. W 2024 roku będą wynosiły **650 000,00 zł**.

Pozostałe przychody operacyjne planujemy uzyskać na poziomie **1 295 208,00 zł**, są to środki zwracane Ośrodkowi przez ubezpieczycieli jako zwrot za szkody poniesione w kolizjach drogowych, uzyskane ze sprzedaży środków trwałych oraz środki pochodzące

z rozwiązywanych rezerw na świadczenia pracownicze w 2024 roku w szacowanej wysokości
1 145 208,00 zł.

Część opisowa planu kosztów

Przy planowaniu wielkości kosztów na 2024 r. uwzględniono poziom kosztów poniesionych w 2023 roku przy uwzględnieniu planowanych ilości egzaminów oraz ewentualnych wzrostów cen.

Planowane koszty powinny się zamknąć kwotą – **11 642 000,00 zł**, w tym koszty rodzajowe **10 092 000,00 zł** oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości **1 550 000,00 zł**.

Poszczególne planowane składniki kosztów rodzajowych to:

1. Zużycie materiałów i energii - plan na 2024 r.- 755 000,00zł

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

- paliwo do samochodów egzaminacyjnych – **240 000,00 zł**
- materiały biurowe - **40 000,00 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 - **285 000,00 zł.**

Pozycja ta obejmuje trzy rodzaje kosztów – zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody. Szacujemy, że energia elektryczna będzie stanowiła kwotę około **150 000,00 zł**, energia ciepła do ogrzewania budynków wyniesie **120 000,00 zł**, a woda około **15 000,00 zł**. Szacunki te oparte są o średnie zużycie za 2023 rok, oraz poniesione koszty w 2024 roku, z uwzględnieniem podwyżek cen mediów.

- Pozostałe koszty –**190 000,00 zł.**

Pozycja ta obejmuje koszty: części do samochodów egzaminacyjnych – **50 000,00 zł**, dosprzętowanie środków trwałych, które obejmują drobne zakupy 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 poprawę bezpieczeństwa ruchu drogowego – **130 000,00 zł.**

2. Usługi obce plan na 2024 r.- 974 000,00 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 - **115 000,00 zł**
- telefony i inne usługi telekomunikacyjne – **20 000,00zł**
- usługi pocztowe, opłaty za przesyłki adresowane do urzędów miast i gmin – **5 000,00 zł**
- usługi informatyczne - udostępnienie i eksploatacja systemów ewidencjonowania zdających oraz opłaty za łącze internetowe - **240 000,00 zł**
- usługi reklamowe, ogłoszenia prasowe itp. - **15 000,00 zł**
- naprawy i przeglądy samochodów – **100 000,00 zł**
- opieka lekarska - badania okresowe pracowników – **11 000,00 zł**
- plan remontów na 2024 r. obejmuje drobne remonty budynków i budowli- **35 000,00 zł**
- usługi inkasa bankowego polegające na odbiorze i transporcie wpływów dziennych do banku pod ochroną wyspecjalizowanej firmy - **8 000,00 zł**
- usługi bankowe - **35 000,00 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 – **390 000,00 zł.**

3. Podatki i opłaty – plan na 2024 r. – 117 000,00 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 – **70 000,00 zł**
- podatek od środków transportu – **12 000,00 zł**
- inne opłaty - **35 000,00 zł**

4. Wynagrodzenie – plan na 2024 r. – 6 080 000,00 zł.

- wynagrodzenie osobowe - **5 900 000,00 zł.**
- wynagrodzenie bezosobowe - **180 000,00 zł.**

Środki finansowe zostały zaplanowane na pokrycie kosztów wynagrodzenia pracowników WORD w 2024 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 2024 r. – 1 220 000,00 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 2024 r. – 570 000,00 zł

7. Świadczenia dla pracowników plan na 2024 r. - 90 000,00zł.

- a) Na pozycję tę składają się wydatki na zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników WORD zgodnie z obowiązującą tabelą świadczeń -**25 000,00 zł**
- b) Wydatki na szkolenia – kursy bhp dla pracowników WORD, obowiązkowe szkolenia dla egzaminatorów, szkolenia dla pracowników uzupełniające wiedzę . – **29 000,00 zł**
- c) Świadczenie bhp dla pracowników z obowiązującą tabelą świadczeń - **36 000,00 zł**

8. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – plan na 2024r. - 200 000,00 zł

9. Pozostałe koszty – plan na 2024 r. – 86 000,00 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 - **11 000,00 zł**
- ubezpieczenia motoryzacyjne obejmujące ubezpieczenia OC, AC i NW pojazdów samochodowych będących własnością WORD – **50 000,00 zł**

-pozostałe koszty ponoszone przez Ośrodek, a nie objęte innymi pozycjami kosztów
- 10 000,00 zł

WORD nie udziela oraz nie planuje otrzymania subwencji i dotacji.

W ramach wykonywania zadań z zakresu bezpieczeństwa ruchu drogowego Ośrodek planuje przekazać darowizny rzeczowe o wartości 23 500,00 zł.

Wielkość posiadanych środków finansowych

Stan środków pieniężnych na dzień 01.01.2024	13 851 405,57
Stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 01.01.2024	6 840,30
Planowany stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2024	16 300 000,00
Planowany stan środków pieniężnych na ZFŚS na dzień 31.12.2024	20 000,00

Stan należności i zobowiązań

Stan należności na 01.01.2024	48,04
Planowany stan należności na 31.12.2024	500,00
Stan zobowiązań na 01.01.2024	351 255,99
Planowany stan zobowiązań na 31.12.2024	240 000,00

Działalność inwestycyjna

W 2024 roku działalność inwestycyjna WORD Kielce będzie prowadzona w oparciu o własne środki finansowe. Na działalność inwestycyjną planujemy przeznaczyć środki w kwocie **3 085 000,00 zł**.

Podstawowe planowane wydatki inwestycyjne :

1. Dostawa sprzętu i oprogramowania komputerowego dla Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Kielcach - **310 000,00 zł**
2. Zakup 25 samochodów osobowych odpowiednio wyposażonych i przystosowanych do prowadzenia egzaminów na prawo jazdy kategorii B – **2 750 000,00**
3. Zakup schodolazu dla osób niepełnosprawnych - **25 000,00 zł**.

Wydatki te są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Zielińska

DYREKTOR
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Kielcach

mgr Zbigniew Duda