

**Uchwała 1297/351/VI/2022**  
**Zarządu Województwa Śląskiego**

z dnia 27 lipca 2022 r.

**w sprawie**  
**przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2022 roku**  
**obejmującej wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego**

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 547 ze zm.), art. 265 pkt 1 oraz art. 266 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305 ze zm.), w związku z Uchwałą Sejmiku Województwa Śląskiego Nr V/39/13/2017 z dnia 19 czerwca 2017 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury oraz innych samorządowych osób prawnych Województwa Śląskiego.

**Zarząd Województwa Śląskiego**  
**uchwała:**

§ 1.

Przyjmuje się informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2022 roku obejmujące wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego – stanowiące załączniki do niniejszej uchwały

- 1) Załącznik nr 1 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego sporządzona przez Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Bielsku Białej,
- 2) Załącznik nr 2 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego sporządzona przez Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Częstochowie,
- 3) Załącznik nr 3 – Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego sporządzona przez Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Katowicach,
- 4) Załącznik nr 4 - Zestawienie zbiorcze – wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego.

§ 2.

Informacje o których mowa w § 1 przedkłada się Sejmikowi Województwa Śląskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Śląskiego.

§ 4.

Uchwała niniejsza wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Jakub Chełstowski	- Marszałek Województwa .....
Wojciech Kałuża	- Wicemarszałek Województwa .....
Dariusz Starzycki	- Wicemarszałek Województwa .....
Izabela Domogała	- Członek Zarządu Województwa .....
Beata Białowas	- Członek Zarządu Województwa .....



**Informacja**  
**o przebiegu wykonania planu finansowego**  
**Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Bielsku-Białej**

w złotych

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022 rok		
	PLAN 2022	WYKONANIE na 30.06.2022	%
<b>I EGZAMINOWANIE:</b>			
1. Przychody	4 800 000,00	2 388 477,00	49,8
2. Koszty uzyskania przychodów w tym:	4 770 000,00	2 492 546,17	52,3
a) materiały	180 000,00	108 968,17	60,5
b) energia	75 000,00	63 638,25	84,9
c) podatki i opłaty	215 000,00	101 965,40	47,4
d) usługi obce	315 000,00	143 331,78	45,5
e) wynagrodzenia	2 980 000,00	1 574 378,39	52,8
f) świadczenia na rzecz pracowników	660 000,00	368 263,34	55,8
g) amortyzacja	320 000,00	120 213,32	37,6
h) pozostałe koszty	25 000,00	11 787,52	47,2
3. Dochód	30 000,00	-104 069,17	-346,9
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku	10 300,00	0,00	0,0
5. Wynik finansowy brutto	19 700,00	-104 069,17	-528,3
6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,0
7. Wynik finansowy netto	19 700,00	-104 069,17	-528,3
<b>II SZKOLENIE:</b>			
1. Przychody	650 000,00	311 840,00	48,0
2. Koszty uzyskania przychodów w tym:	568 000,00	215 076,72	37,9
a) materiały	20 000,00	5 796,74	29,0
b) energia	6 000,00	6 050,83	100,8
c) podatki i opłaty	25 000,00	10 878,42	43,5
d) usługi obce	130 000,00	50 226,49	38,6
e) wynagrodzenia	300 000,00	104 998,58	35,0
f) świadczenia na rzecz pracowników	60 000,00	27 168,00	45,3
g) amortyzacja	25 000,00	9 239,33	37,0
h) pozostałe koszty	2 000,00	718,33	35,9
3. Dochód	82 000,00	96 763,28	118,0
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku	2 000,00	0,00	0,0
5. Wynik finansowy brutto	80 000,00	96 763,28	121,0
6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,0
7. Wynik finansowy netto	80 000,00	96 763,28	121,0

III USŁUGI na rzecz BRD			
1.. Przychody	0,00	0,00	0,0
2. Koszty uzyskania przychodów w tym:	80 000,00	13 248,06	16,6
a) materiały	20 000,00	13 248,06	66,2
b) energia	0,00	0,00	0,0
c) podatki i opłaty	0,00	0,00	0,0
d) usługi obce	0,00	0,00	0,0
e) wynagrodzenia	0,00	0,00	0,0
f) świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	0,0
g) amortyzacja	0,00	0,00	0,0
h) pozostałe koszty	60 000,00	0,00	0,0
3. Dochód	-80 000,00	-13 248,06	16,6
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	0,00	0,00	0,0
5. Wynik finansowy brutto	-80 000,00	-13 248,06	16,6
6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	10 000,00	0,00	0,0
7. Wynik finansowy netto	-90 000,00	-13 248,06	14,7
IV POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY:			
1.1 Przychody finansowe, w tym:	15 000,00	34 071,41	227,1
odsetki bankowe	15 000,00	34 071,41	227,1
1.2 Pozostałe przychody, w tym:	540 000,00	74 593,83	13,8
dzierżawa obiektów i urządzeń	20 000,00	6 660,00	33,3
zużycie energii i usługi telefonicznych	0,00	0,00	0,0
sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00	0,0
inne przychody	520 000,00	67 933,83	13,1
2.1 Koszty finansowe	0,00	0,00	0,0
2.2 Pozostałe koszty operacyjne, w tym	530 000,00	11 140,11	2,1
dzierżawa obiektów i urządzeń	10 000,00	2 640,11	26,4
zużycie energii i usługi telefonicznych	0,00	0,00	0,0
sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00	0,0
inne koszty	520 000,00	8 500,00	1,6
3. Dochód	25 000,00	97 525,13	390,1
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	0,00	0,00	0,0
5. Wynik finansowy brutto	25 000,00	97 525,13	390,1
6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,0
7. Wynik finansowy netto	25 000,00	97 525,13	390,1
V OGÓŁEM (I + II + III + IV)			
1. Przychody	6 005 000,00	2 808 982,24	46,8
2. Koszty	5 948 000,00	2 732 011,06	45,9
3. Dochód	57 000,00	76 971,18	135,0
4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	12 300,00	0,00	0,0
5. Wynik finansowy brutto	44 700,00	76 971,18	172,2
6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	10 000,00	0,00	0,0
7. Wynik finansowy netto	34 700,00	76 971,18	221,8

**Należności WORD w Bielsku-Białej  
wg stanu na 30.06.2022**

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: NALEŻNOŚCI WYMAGALNE
Należności ogółem	3 312,95	2 532,95
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe w tym::	780,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	520,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
inne	260,00	0,00
III Należności sporne	2 532,95	2 532,95

**Zobowiązania WORD w Bielsku-Białej  
wg stanu na 30.06.2022**

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA OGÓŁEM	W TYM: ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	1 183 129,52	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	465 334,38	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	194 973,03	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	39 058,23	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	120 640,56	0,00
a) podatek od nieruchomości,	0,00	0,00
b) PFRON,	0,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS),	99 738,56	0,00
d) urząd skarbowy,	20 902,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	30 139,25	0,00
inne	0,00	0,00
fundusze specjalne	5 134,99	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	522 822,11	0,00

**Główny Księgowy**

*Joanna Kubica*  
**mgr Joanna Kubica**

(Główny Księgowy)

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego  
w Bielsku-Białej

**DYREKTOR**  
*Mariusz Ogłodziński*  
**dr Mariusz Ogłodziński**

(Dyrektor WORD)

(WORD)

**Informacja  
o przebiegu wykonania planu finansowego  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego**

w zł.

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022 rok		
	Plan	Wykonanie na 30.06.2022	%
<b>I. EGZAMINOWANIE:</b>			
<b>1. Przychody</b>	7 300 000,00	2 358 670,00	32,31%
<b>2. Koszty uzyskania przychodów, w tym</b>	7 232 000,00	2 836 607,68	39,22%
a) materiały	427 000,00	134 690,55	31,54%
b) energia	89 900,00	44 498,94	49,50%
c) podatki i opłaty	135 600,00	63 633,21	46,93%
d) usługi obce	503 600,00	142 102,25	28,22%
e) wynagrodzenia	4 480 600,00	1 869 033,92	41,71%
f) świadczenia na rzecz pracowników	1 078 500,00	384 327,14	35,64%
g) amortyzacja	437 200,00	169 595,37	38,79%
h) pozostałe koszty	79 600,00	28 726,30	36,09%
<b>3. Dochód</b>	68 000,00	-477 937,68	
<b>4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym</b>	36 200,00	17 087,43	47,20%
<b>5. Wynik finansowy brutto</b>	31 800,00	-495 025,11	
<b>6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	6 900,00	3 247,00	47,06%
<b>7. Wynik finansowy netto</b>	24 900,00	-498 272,11	
<b>II. SZKOLENIE:</b>			
<b>1. Przychody</b>	466 000,00	254 620,00	54,64%
<b>2. Koszty uzyskania przychodów, w tym</b>	405 200,00	198 989,59	49,11%
a) materiały	15 000,00	3 883,70	25,89%
b) energia	6 000,00	4 649,92	77,50%
c) podatki i opłaty	8 200,00	6 022,11	73,44%
d) usługi obce	28 400,00	3 142,73	11,07%
e) wynagrodzenia	286 100,00	150 893,34	52,74%
f) świadczenia na rzecz pracowników	44 100,00	22 280,90	50,52%
g) amortyzacja	11 700,00	7 178,51	61,35%
h) pozostałe koszty	5 700,00	938,38	16,46%
<b>3. Dochód</b>	60 800,00	55 630,41	91,50%
<b>4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym</b>	2 400,00	1 844,60	76,86%
<b>5. Wynik finansowy brutto</b>	58 400,00	53 785,81	92,10%
<b>6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	500,00	351,00	70,20%
<b>7. Wynik finansowy netto</b>	57 900,00	53 434,81	92,29%
<b>III. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY</b>			
<b>1.1 Przychody finansowe, w tym</b>	1 000,00	9 453,95	945,40%
odsetki bankowe	1 000,00	9 453,95	945,40%
<b>1.2 Pozostałe przychody, w tym</b>	229 200,00	92 342,97	40,29%
dzierżawa obiektów i urządzeń	226 500,00	90 914,31	40,14%
odsprzedaż energii, wody i usług telefonicznych	2 700,00	1 428,66	52,91%
sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00	0,00%
<b>2.1 Koszty finansowe</b>	0,00	0,00	0,00%
<b>2.2 Pozostałe koszty operacyjne, w tym</b>	89 400,00	42 305,33	47,32%

dzierżawa obiektów i urządzeń	79 600,00	37 806,92	47,50%
zużycie energii, wody i usług telefonicznych	9 800,00	4 498,41	45,90%
koszty sprzedaży środków trwałych(nieum.wartość i inne koszty)	0,00	0,00	0,00%
<b>3. Dochód</b>	<b>140 800,00</b>	<b>59 491,59</b>	<b>42,25%</b>
<b>4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 935,79</b>	<b>129,05%</b>
<b>5. Wynik finansowy brutto</b>	<b>139 300,00</b>	<b>57 555,80</b>	<b>41,32%</b>
<b>6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>26 700,00</b>	<b>11 303,00</b>	<b>42,33%</b>
<b>7. Wynik finansowy netto</b>	<b>112 600,00</b>	<b>46 252,80</b>	<b>41,08%</b>
<b>IV. OGÓLEM (I+II+III+IV)</b>			
<b>1. Przychody</b>	<b>7 996 200,00</b>	<b>2 715 086,92</b>	<b>33,95%</b>
<b>2. Koszty uzyskania przychodów, w tym</b>	<b>7 726 600,00</b>	<b>3 077 902,60</b>	<b>39,84%</b>
<b>3. Dochód</b>	<b>269 600,00</b>	<b>-362 815,68</b>	
<b>4. Koszty nie będące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym</b>	<b>40 100,00</b>	<b>20 867,82</b>	<b>52,04%</b>
<b>5. Wynik finansowy brutto</b>	<b>229 500,00</b>	<b>-383 683,50</b>	
<b>6. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego</b>	<b>34 100,00</b>	<b>14 901,00</b>	<b>43,70%</b>
<b>7. Wynik finansowy netto</b>	<b>195 400,00</b>	<b>-398 584,50</b>	

Częstochowa, 14.07.2022

.....  
Główny Księgowy

Podpisany certyfikatem wystawionym dla Halina Elzbieta Korzeniowska (Certyfikat kwalifikowany podpisu). Utworzony w dniu: 2022-07-14 08:07:03 +0200

.....  
Dyrektor

Podpisany certyfikatem wystawionym dla Włodzimierz Henryk Mogiła (Certyfikat kwalifikowany podpisu). Utworzony w dniu: 2022-07-14 08:33:16 +0200

**Należności WORD w Częstochowie wg stanu na 30.06.2022**

w zł.

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	W tym: należności wymagalne
<b>Należności ogółem</b>	110 237,14	8 083,33
<b>I. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe, w tym:</b>	110 237,14	8 083,33
- z tytułu dostaw	16 676,54	8 083,33
- należności z tyt.podatków,ceł i u.społ.z tego:	33 595,00	0,00
zaliczki na CIT	33 595,00	0,00
- inne	59 965,60	0,00
<b>III. Należności sporne</b>	0,00	0,00

**Zobowiązania WORD w Częstochowie wg stanu na 30.06.2022**

w zł.

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	W tym: zobowiązania wymagalne
<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOB.</b>	<b>745 827,24</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. kredyty i pożyczki		
b. inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>745 827,24</b>	<b>0,00</b>
1. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. z tyt.emisji dłużnych pap.wart.	0,00	0,00
3. z tyt. dostaw i usług	97 891,66	0,00
4. zaliczki otrzymane na dostawy	150 528,25	0,00
5. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
6. z tytułu podatków, ceł, ubez.p.z tego:	202 863,68	0,00
a. VAT	11 163,69	0,00
b. PIT	41 334,00	0,00
c.podatek od śr.transportowych	5 717,00	0,00
d. ZUS	142 356,99	0,00
e. PFRON	1 204,00	0,00
f. za wykonane egzaminy teoretyczne	513,00	0,00
g. gospodarowanie odpadami	575,00	0,00
7. z tytułu wynagrodzeń	148 429,32	0,00
8. inne	8 414,42	0,00
9. fundusze specjalne	137 699,91	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Częstochowa, 14.07.2022

.....  
Główny Księgowy

.....  
Dyrektor

Podpisany certyfikatem wystawionym dla Halina Elżbieta Korzeniowska (Certyfikat kwalifikowany podpisu). Utworzony w dniu: 2022-07-14 08:07:27 +0200

Podpisany certyfikatem wystawionym dla Włodzimierz Henryk Mogiła (Certyfikat kwalifikowany podpisu). Utworzony w dniu: 2022-07-14 08:33:00 +0200



WOJEWÓDZKI OŚRODEK  
RUCHU DROGOWEGO W KATOWICACH

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr 1297/351/VI/2022  
Zarządu Województwa Śląskiego  
z dnia 27 lipca 2022 r.

INFORMACJA  
O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
WOJEWÓDZKIEGO OŚRODKA RUCHU DROGOWEGO

w zł

I	EGZAMINOWANIE	PLAN	WYKONANANIE na 30.06.2022	%
1.	Przychody	19 395 000,00	10 147 690,00	52,33
2.	Koszty uzyskania przychodu	19 393 955,00	10 146 653,62	52,32
	w tym:			
a)	materiały	1 071 514,00	581 985,58	54,31
b)	energia	428 025,00	270 064,84	63,10
c)	podatki i opłaty	693 846,00	346 676,81	49,96
d)	usługi obce	971 292,00	516 003,69	53,13
e)	wynagrodzenia	12 249 230,00	6 006 697,40	49,04
f)	świadczenia na rzecz pracowników	2 674 312,00	1 616 118,07	60,43
g)	amortyzacja	1 063 828,00	546 474,60	51,37
h)	pozostałe koszty	241 908,00	262 632,63	108,57
3.	Dochód	<b>1 045,00</b>	<b>1 036,38</b>	99,18
4.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	0,00	0,00	0,00
5.	Wynik finansowy brutto	<b>1 045,00</b>	<b>1 036,38</b>	99,18
6.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00
7.	Wynik finansowy netto	<b>1 045,00</b>	<b>1 036,38</b>	99,18

II.	SZKOLENIA	PLAN	WYKONANANIE PLANU	% WYKONANIA PLANU
1.	Przychody	1 535 000,00	897 206,00	58,45
2.	Koszty uzyskania przychodu	1 361 928,00	875 952,50	64,32
	w tym:			
a)	materiały	20 314,00	22 158,64	109,08
b)	energia	34 614,00	31 999,93	92,45
c)	podatki i opłaty	16 529,00	9 436,06	57,09
d)	usługi obce	67 033,00	47 814,45	71,33
e)	wynagrodzenia	1 006 971,00	630 798,05	62,64
f)	świadczenia na rzecz pracowników	190 037,00	120 181,38	63,24
g)	amortyzacja	11 932,00	4 107,80	34,43
h)	pozostałe koszty	14 498,00	9 456,19	65,22
3.	Dochód	<b>173 072,00</b>	<b>21 253,50</b>	12,28
4.	<del>Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w wymiarze podatku</del>	0,00	0,00	
5.	Wynik finansowy brutto	<b>173 072,00</b>	<b>21 253,50</b>	12,28
6.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00
7.	Wynik finansowy netto	<b>173 072,00</b>	<b>21 253,50</b>	12,28

III.	USŁUGI.....	PLAN	WYKONANANIE PLANU	% WYKONANIA PLANU
1.	Przychody	0,00	0,00	0
2.	Koszty uzyskania przychodu	0,00	0,00	0
	w tym:			
a)	materiały	0,00	0,00	0
b)	energia	0,00	0,00	0
c)	podatki i opłaty	0,00	0,00	0
d)	usługi obce	0,00	0,00	0
e)	wynagrodzenia	0,00	0,00	0
f)	świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00	0
g)	amortyzacja	0,00	0,00	0
h)	pozostałe koszty	0,00	0,00	0
3.	Dochód	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0
4.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w rozrachunku netto z podatku	0,00	0,00	0
5.	Wynik finansowy brutto	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0
6.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0
7.	Wynik finansowy netto	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0

IV.	POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY	PLAN	WYKONANANIE PLANU	% WYKONANIA PLANU
1.1.	Przychody finansowe, w tym:	<b>50 000,00</b>	<b>83 099,28</b>	<b>166,20</b>
a)	odsetki bankowe	50 000,00	83 099,28	166,20
1.2.	Pozostałe przychody, w tym:	<b>945 000,00</b>	<b>751 451,23</b>	<b>79,52</b>
a)	dzierżawa obiektów i urządzeń	890 000,00	475 694,72	53,45
b)	zużycie energii i usług telefonicznych	0,00	0,00	0,00
c)	sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00	0
d)	inne przychody	55 000,00	275 756,51	501,38
2.1.	Koszty finansowe	<b>20 000,00</b>	<b>1 310,75</b>	<b>6,55</b>
2.2.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	<b>818 442,00</b>	<b>434 833,75</b>	<b>53,13</b>
a)	dzierżawa obiektów i urządzeń	303 442,00	175 828,63	57,94
b)	zużycie energii i usług telefonicznych	0,00	0,00	0,00
c)	koszty BRD (plan+obsługa)	400 000,00	197 886,82	49,47
d)	sprzedaż środków trwałych	0,00	0,00	0,00
e)	inne koszty + rezerwy	115 000,00	61 118,30	53,15
3.	Dochód	<b>156 558,00</b>	<b>398 406,01</b>	<b>254,48</b>
4.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	0,00	0,00	0,00
5.	Wynik finansowy brutto	<b>156 558,00</b>	<b>398 406,01</b>	<b>254,48</b>
6.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	124 000,00	65 845,00	53,10
7.	Wynik finansowy netto	<b>32 558,00</b>	<b>332 561,01</b>	<b>1 021,44</b>

V.	OGÓŁEM (I+II+III+IV)	PLAN	WYKONANANIE PLANU na 30.06.2022	% WYKONANIA PLANU
1.	Przychody	21 925 000,00	11 879 446,51	54,18
2.	Koszty	21 594 325,00	11 458 750,62	53,06
3.	Dochód	330 675,00	420 695,89	127,22
4.	Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodu w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym	0,00	0,00	0,00
5.	Wynik finansowy brutto	<b>330 675,00</b>	<b>420 695,89</b>	127,22
6.	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	124 000,00	65 845,00	53,10
7.	Wynik finansowy netto	<b>206 675,00</b>	<b>354 850,89</b>	171,70

**Należności WORD w Katowicach wg stanu na 30.06.2022 roku  
w zł**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
Należności ogółem	302 332,55	95 904,94
I Należności długoterminowe	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe w tym::	302 332,55	95 904,94
z tytułu dostaw i usług	125 734,60	95 904,94
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	77 139,76	0,00
inne	99 458,19	0,00
III Należności sporne	0,00	0,00

**Zobowiązania WORD w Katowicach wg stanu na 30.06.2022 roku  
w zł**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	8 033 451,89	293,62
I Rezerwy na zobowiązania	2 848 661,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	3 012 852,16	293,62
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług	20 805,63	293,62
zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
d) urząd skarbowy,	951 840,20	0,00
e) inne	0,00	0,00
z tytułu wynagrodzeń	777 012,05	0,00
inne	967 080,34	0,00
fundusze specjalne	296 113,94	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	2 171 938,73	0,00

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Katowicach

.....  
(Główny księgowy).....

**DYREKTOR**  
Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego  
w Katowicach

.....  
(Dyrektor WORD)  
mgr inż. Janusz Pieniąg

## ZESTAWIENIE ZBIORCZE za I półrocze 2022 - wojewódzkie ośrodki ruchu drogowego

Lp.	Nazwa podmiotu	Przychody		Koszty		Wynik finansowy			Zobowiązania	w tym:		Należności
		Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2022 r.	wymagalne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	WORD Bielsko-Biała	6 005 000	2 808 982,24	5 948 000	2 732 011,06	34 700	76 971,18	1 183 129,52	0,00	3 312,95		
2	WORD Częstochowa	7 996 200	2 715 086,92	7 726 600	3 077 902,60	195 400	-398 584,50	745 827,24	0,00	110 237,14		
3	WORD Katowice	21 925 000	11 879 446,51	21 594 325	11 458 750,62	206 675	354 850,89	8 033 451,89	293,62	302 332,55		

**DYREKTOR**  
 Departamentu Transportu  
 i Drogowo-eksploatacyjnego

Iwona Kwiórczyńska

26-07-2022

(Dyrektor Departamentu nadzorującego)

Załącznik nr 4  
do Uchwały Nr 1297/351/VI/2022  
Zarządu Województwa Śląskiego  
z dnia 27 lipca 2022 r.

**Część opisowa – § 2 ust.2 Uchwały nr V/39/13/2017 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia 19 czerwca 2017 roku**

Wojewódzkie Ośrodki Ruchu Drogowego przedkładają Zarządowi Województwa informację z wykonania planu finansowego za I półrocze 2022 roku.

1. **Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Bielsku-Białej** zrealizował w I półroczu br. zaplanowane przychody ogółem w wysokości 2 808 982,24 zł, tj. 46,8% planu. Koszty ogółem wyniosły 2 732 011,06 zł, tj. 45,9% planu. Wynik finansowy netto za okres I półrocza 2022 roku to zysk per saldo w wysokości 76 971,18 zł, z czego:
- w zakresie egzaminowania – strata -104 069,17 zł;
  - w zakresie szkoleń – zysk 96 763,28 zł;
  - w zakresie usług na rzecz BRD – strata -13 248,06 zł;
  - pozostałe przychody i koszty, w tym m.in. odsetki bankowe oraz przychody z tytułu dzierżawy obiektów i urzędzeń – zysk 97 525,13 zł.

Za I półrocze br. WORD w Bielsku-Białej w zakresie głównej działalności związanej z organizowaniem egzaminów państwowych sprawdzających kwalifikacje osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami oraz kierującymi pojazdami oraz działalności związane z organizowaniem szkoleń m.in.: szkolenia dla kierowców naruszających przepisy ruchu drogowego, kursy reedukacyjne w zakresie problematyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii, szkolenia w zakresie kierowania ruchem drogowym, szkolenia dla kierowców wykonujących transport drogowy, udostępnianie placu manewrowego na jazdy próbne i inne, WORD w Bielsku-Białej stwierdza, że:

- przychody z egzaminowania zaplanowano na poziomie 4 800 000 zł, wykonanie za 6 miesięcy wyniosło 2 388 477 mln zł, tj. 49,8% planu. Koszty zaplanowano na poziomie 4 770 000 zł, wykonanie wyniosło 2 492 546,17 zł, co stanowi 52,3% planu. Wynik finansowy netto na działalności egzaminowania jest stratą w wysokości 104 069,17 zł. Powodem jest wzrost kosztów energii, paliwa, materiałów oraz zakupu usług w sytuacji, gdy opłaty za egzaminy państwowe pozostają na niezmiennym poziomie od wielu lat, a ponadto obowiązuje ograniczenie liczby egzaminów państwowych, jakie egzaminator może przeprowadzić w ciągu dnia. Obecnie maksymalna liczba osób w ośmiogodzinnym cyklu pracy wynosi do 9 osób, natomiast egzaminy ustalane są w czasie nie krótszym niż co 45 minut. Powyższe ograniczenia oraz ustalone stawki za egzaminy państwowe przy znacznym wzroście cen za paliwo, media, materiały i usługi dają wyniku ujemny na działalności egzaminowania;
- przychody ze szkoleń zaplanowano na poziomie 650 000 zł, wykonanie za I półrocze wyniosło 311 840 zł, tj. 48%. Koszty zaplanowano na poziomie 568 000 zł, wykonanie wyniosło 215 076,72 zł, tj. 37,9%. Wynik finansowy netto na działalności szkoleniowej jest zyskiem w wysokości 96 763,28 zł. Oferta działalności szkoleniowej jest zwiększana poprzez nowe rodzaje szkoleń w obszarze transportu drogowego, jak również rozwinięcie oferty szkoleń, które do tej pory WORD w Bielsku-Białej świadczył. Planowane jest uzyskanie stosownych pozwoleń i rozpoczęcie szkoleń dla kierowców wykonujących przewozy towarów niebezpiecznych, szkoleń w zakresie mocowania ładunków oraz czasu pracy kierowców;
- świadczenie usług na rzecz poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego w planie finansowym ośrodka wykazano jako strata, ponieważ WORD w Bielsku-Białej nie generuje z tego tytułu przychodów a jedynie koszty. Zgodnie z ustawą Prawo o ruchu drogowym – wydatki na działania BRD są kosztem ośrodka i w ten sposób są księgowane. W okresie I półrocza 2022 roku wydatkowano kwotę 13 248,06 zł na działania w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Inne zadania i działania są w trakcie realizacji, m.in.: Marszałkowski Program Poprawy Bezpieczeństwa na drogach województwa śląskiego, współpraca z Policją, lokalnymi OSP, czy zakup symulatora dachowania na potrzeby planowanego utworzenia centrum bezpieczeństwa ruchu drogowego w Bielsku-Białej;
- pozostałe przychody i koszty, tj. naliczone odsetki od lokat bankowych w wysokości 34 071,41 zł są na poziomie wyższym niż planowano, co jest następstwem zwiększenia stóp procentowych



od lokat bankowych. Natomiast, w pozostałych kosztach należy zwrócić uwagę na toczące się postępowania sądowe z powództwa byłego Dyrektora WORD w Bielsku-Białej i nadanie wyrokowi rygoru natychmiastowej wykonalności, sprawa została skierowana do drugiej instancji.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Bielsku-Białej wykazał według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku należności ogółem 3 312,95 zł, w tym wymagalne w kwocie 2 532,95 zł oraz zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 1 183 129,52 zł.

**2. Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Częstochowie** zrealizował w I półroczu br. zaplanowane przychody ogółem w wysokości 2 715 086,92 zł, tj. 34% planu. Koszty ogółem wyniosły 3 077 902,60 zł, tj. 39,8% planu. Wynik finansowy netto za okres I półrocza br. to strata per saldo w wysokości 398 584,50 zł, z czego:

- w zakresie egzaminowania – strata -498 272,11 zł;
- w zakresie szkoleń – zysk 53 434,81 zł;
- pozostałe przychody i koszty, w tym m.in. odsetki bankowe oraz przychody z tytułu dzierżawy obiektów i urzędzeń – zysk 46 252,80 zł.

Wykonanie planu w zakresie kosztów ponoszonych przez ośrodek kształtuje się ponad 10% poniżej planu (39,8%). Ośrodek zanotował stratę na koniec I półrocza br.

Wynika to z faktu, że średniomiesięczne rzeczywiste przychody z egzaminowania za I półrocze br. wyniosły 393 tys. zł, podczas gdy zgodnie z planem finansowym przychody te powinny osiągać średniomiesięczną wartość ponad 600 tys. zł.

Na koniec I półrocza br. przychody z egzaminowania były niższe o blisko 10% w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego.

Jednocześnie Dyrektor ośrodka nadmienia, że rosnące ceny materiałów i usług oraz łączne koszty funkcjonowania ośrodka były o ponad 5% większe niż w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Ośrodek ponosi wydatki związane z planowanym uruchomieniem Oddziału WORD w Zawierciu, które za okres od marca do czerwca br. kształtują się na poziomie ok. 160 tys. zł. Wydatki te znajdują pokrycie w przychodach dopiero w momencie uruchomienia procesu egzaminowania w nowo otwartym Oddziale. Z uwagi na fakt, że przychody w okresie drugiego półrocza w WORD Częstochowa zawsze są większe, prognozowane jest efektywne zmniejszenie niekorzystnego wyniku finansowego na koniec 2022 roku.

W II półroczu br. zaplanowana jest realizacja szerokiej oferty szkoleniowej w obszarze BRD, w tym szczególnie w zakresie kierowania ruchem drogowym oraz kursy kandydatów na instruktorów i egzaminatorów, których wykonanie wpłynie pozytywnie na roczny wynik finansowy WORD Częstochowa.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Częstochowie wykazał również należności w kwocie ogółem 110 237,14 zł, w tym wymagalne w kwocie 8 083,33 zł oraz zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w wysokości 745 827,24 zł.

**3. Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Katowicach** zrealizował w I półroczu br. zaplanowane przychody ogółem w kwocie 11 879 446,51 zł, tj. 54,2% planu. Koszty ogółem wyniosły 11 458 750,62 zł, tj. 53,1% planu. Wynik finansowy netto za okres I półrocza br. to zysk w łącznej wysokości 354 850,89 zł, z czego:

- w zakresie egzaminowania – 1 036,38 zł;
- w zakresie szkoleń – 21 253,50 zł;
- pozostałe przychody i koszty, w tym odsetki bankowe oraz przychody z tytułu dzierżawy obiektów i urzędzeń – 332 561,01 zł.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Katowicach, do końca I półrocza br., wykonał plan finansowy zgodnie z założeniami, co potwierdza procent wykonania.

Niewielkie przekroczenie w poszczególnych pozycjach wynikają z podwyżek cen za materiały i usługi, jak również większych zakupów np. materiałów zaplanowanych w pierwszym okresie roku. Większe

wydatki w wynagrodzeniach wynikają z wynegocjowanej większej stawki za godzinę z umów zleceń w działalności szkoleniowej.

Przekroczenie w pozycji przychody finansowe związane było z otrzymaniem większego niż zakładano oprocentowania lokat środków pieniężnych. Wynika to z bieżących działań rynku i nie można tego było przewidzieć w styczniu przy tworzeniu planu finansowego.

Wykonanie planu w podziale na rodzaje działalności kształtują się następująco, w części:

- egzaminowanie przychody zrealizowano w 52,3% w stosunku do planu finansowego na rok 2022 i stanowią 10 147 690 zł. Natomiast koszty z egzaminów wyniosły 10 146 653,62 zł, co stanowi 52,3% planu;
- szkolenia przychody zrealizowano w 58,4% w stosunku do planu i stanowią 897 206 zł. Koszty w stosunku do planu zostały zrealizowane w 64,3% i wyniosły 875 952,50 zł;
- usługi wykazano wartości zerowe;
- pozostałe przychody i koszty:
  - przychody zrealizowano w stosunku do planu w 166,2% (plan 50 000 zł) i wynoszą 83 099,28 zł;
  - pozostałe przychody na które składają się dzierżawa obiektów i pozostałe przychody operacyjne zrealizowano w stosunku do planu w 79,5% (plan 945 000 zł) i wynoszą 751 451,23 zł;
  - koszty finansowe na które składają się koszty zwrotów wadliwych wynoszą 1 310,75 zł;
  - pozostałe koszty operacyjne wynoszą 434 833,75 zł. Na pozycję tą składają się koszty związane z dzierżawą obiektów w wysokości 175 828,63 zł oraz koszty działań na rzecz bezpieczeństwa ruchu drogowego, które wyniosły 197 886,82 zł, a także pozostałe koszty 61 118,30 zł.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Katowicach wykazał także, według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku, należności w kwocie ogółem 302 332,55 zł, w tym wymagalne w wysokości 95 904,94 zł oraz zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 8 033 451,89 zł, w tym wymagalne 293,62 zł.

26-07-2022  
DYREKTOR  
Departamentu Transportu  
i Drogowictwa  
Iwona Kiwior