

UCHWAŁA NR 86/4047/25
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA KUJAWSKO-POMORSKIEGO

z dnia 22 grudnia 2025 r.

**w sprawie wyrażenia opinii do zmiany planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego
w Toruniu na rok 2025**

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 581 i 1535) oraz w związku z § 9 ust. 1 Statutu Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Toruniu, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXXII/565/13 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 25 marca 2013 r. w sprawie nadania nowego Statutu Wojewódzkiemu Ośrodkowi Ruchu Drogowego w Toruniu, uchwala się, co następuje:

§ 1. Pozytywnie opiniuje się zmianę planu finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Toruniu na rok 2025, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Toruniu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Plan finansowy ośrodka ruchu drogowego
na 2025 rok - ZMIANA (z dnia 18-11-2025 r.)**

Załącznik do uchwały Nr 86/4047/25

Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego
z dnia 22 grudnia 2025 r.

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Toruniu

w złotych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2025 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 651 300	13 651 300	355 700	14 007 000
I.	Przychody na działalność podstawową	13 515 300	13 515 300	284 700	13 800 000
1.	dotacja podmiotowa ze środków własnych Woj. Kuj.-Pom.	0	0	0	0
2.	dotacja celowa ze środków własnych Woj. Kuj.-Pom.	0	0	0	0
3.	przychody z prowadzonej działalności	13 515 300	13 515 300	284 700	13 800 000
3.1.	z opłat za przeprowadzone egzaminy	11 900 000	11 900 000	300 000	12 200 000
3.2.	z opłat za szkolenia	1 395 300	1 395 300	-25 300	1 370 000
3.3.	z usług stacji diagnostycznej	0	0	0	0
3.4.	z tytułu czynszów, dzierżaw, reklam	220 000	220 000	10 000	230 000
3.5.	pozostałe przychody	0	0	0	0
II.	Przychody finansowe	70 000	70 000	35 000	105 000
III.	Zmiana stanu produktów	0	0	0	0
IV.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
V.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
VI.	Pozostałe przychody operacyjne	66 000	66 000	36 000	102 000
1.	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	27 000	27 000
2.	dotacje	0	0	0	0
2.1.	ze środków własnych Woj. Kuj.-Pom.	0	0	0	0
2.2.	od innych jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0	0
2.3.	z budżetu państwa	0	0	0	0
2.4.	z innych źródeł	0	0	0	0
2.5.	na realizację projektów współfinansowanych z UE	0	0	0	0
3.	pozostałe przychody	66 000	66 000	9 000	75 000
VII.	Pokrycie amortyzacji	0	0	0	0
1.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0	0	0	0
2.	śr. trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0	0	0	0
3.	śr. trwałych pozostałych otrzymanych nieodpłatnie	0	0	0	0
	KOSZTY OGÓŁEM	12 770 487	12 770 487	365 875	13 136 362
VIII.	Koszty wg układu				
VIII.a	Koszty w układzie kalkulacyjnym	12 199 300	12 199 300	393 400	12 592 700
1.	koszty działalności podstawowej	8 337 734	8 337 734	268 873	8 606 607
2.	koszty działalności pomocniczej	543 235	543 235	17 518	560 753
3.	koszty ogólnozakładowe i zarządu	3 318 331	3 318 331	107 009	3 425 340
VIII.b	Koszty w układzie rodzajowym	12 199 300	12 199 300	393 400	12 592 700
1.	zużycie materiałów i energii	808 000	808 000	-108 000	700 000
1.1.	paliwo	250 000	250 000	0	250 000
1.2.	zakupy wyposażenia	60 000	60 000	-35 000	25 000
1.3.	zużycie energii	350 000	350 000	-98 000	252 000
1.4.	pozostałe koszty	148 000	148 000	25 000	173 000
2.	usługi obce	550 000	550 000	180 000	730 000
2.1.	naprawy i remonty samochodów	90 000	90 000	25 000	115 000
2.2.	wynajem pomieszczeń	0	0	0	0
2.3.	ochrona	9 000	9 000	0	9 000
2.4.	pozostałe	451 000	451 000	155 000	606 000
3.	podatki i opłaty	581 300	581 300	-99 600	481 700
4.	wynagrodzenia (um.o pracę, um. zlecenia)	7 100 000	7 100 000	273 000	7 373 000
4.1.	wynagrodzenia administracji	1 874 000	1 874 000	39 000	1 913 000

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2025 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6
4.2.	wynagrodzenia obsługi	1 170 000	1 170 000	-83 000	1 087 000
4.3.	wynagrodzenia egzaminatorów	3 636 000	3 636 000	298 000	3 934 000
4.4.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0	0
4.5.	wynagrodzenia - um. zlecenia , um. o dzieło	420 000	420 000	19 000	439 000
5.	wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników o charakterze jednorazowym, w tym:	306 000	306 000	8 000	314 000
5.1.	nagrody jubileuszowe	204 000	204 000	8 000	212 000
5.2.	odprawy emerytalne i rentowe	102 000	102 000	0	102 000
5.3.	inne	0	0	0	0
6.	składki ZUS od wynagrodzeń	1 349 000	1 349 000	17 000	1 366 000
6.1.	ubezpieczenia społeczne	1 224 000	1 224 000	8 000	1 232 000
6.2.	fundusz pracy	125 000	125 000	9 000	134 000
6.3.	fundusz gwarantowanych świadczeń pracowniczych	0	0	0	0
7.	składki na pracownicze programy:	30 000	30 000	2 000	32 000
7.1.	pracownicze programy emerytalne (PPE)	0	0	0	0
7.2.	pracownicze plany kapitałowe (PPK)	30 000	30 000	2 000	32 000
8.	świadczenia na rzecz pracowników	234 000	234 000	64 000	298 000
8.1.	odpisy na ZFŚS	134 000	134 000	14 500	148 500
8.2.	pozostałe	100 000	100 000	49 500	149 500
9.	amortyzacja	1 135 000	1 135 000	55 000	1 190 000
9.1.	środków trwałych finans. ze środków własnych	1 135 000	1 135 000	55 000	1 190 000
9.2.	środków trwałych finans. z otrzymanych dotacji	0	0	0	0
9.3.	środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie od organu założyciel.	0	0	0	0
9.4.	środków trwałych pozostałych nie wykazanych w poz. 9.1.-9.3.	0	0	0	0
10.	pozostałe koszty	106 000	106 000	2 000	108 000
10.1.	ubezpieczenia OC i majątkowe	80 000	80 000	12 500	92 500
10.2.	podróże służbowe	8 000	8 000	-2 000	6 000
10.3.	pozostałe	18 000	18 000	-8 500	9 500
IX.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
X.	Koszty finansowe	500	500	0	500
1.	płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	500	500	0	500
2.	pozostałe	0	0	0	0
XI.	Pozostałe koszty operacyjne	12 662	12 662	50 500	63 162
1.	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	60 000	60 000
2.	odpis aktualizujący wartość należności	2 662	2 662	0	2 662
3.	pozostałe koszty	10 000	10 000	-9 500	500
XII.	Koszty BRD	558 025	558 025	-78 025	480 000
1.	wynagrodzenia (umowa o pracę)	229 530	229 530	-18 530	211 000
2.	wynagrodzenia (umowa zlecenie, umowa o dzieło)	5 000	5 000	2 000	7 000
3.	pozostałe koszty	323 495	323 495	-61 495	262 000
XIII.	Środki przyznane innym podmiotom	0	0	0	0
XIV.	Wynik (przychody - koszty)	880 813	880 813	-10 175	870 638
XV.	Obciążenia wyniku finansowego	23 700	23 700	4 200	27 900
XVI.	Wynik netto	857 113	857 113	-14 375	842 738
XVII.	Przychody na inwestycje	0	0	0	0
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0	0	0	0
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0	0	0	0
3.	finans. ze środków unijnych	0	0	0	0
4.	finans. z innych źródeł	0	0	0	0
XVIII.	Nakłady na inwestycje	2 380 000	2 380 000	-1 080 000	1 300 000
1.	finans. ze środków własnych Woj. Kujawsko-Pomorskiego	0	0	0	0
2.	finans. ze środków budżetu państwa	0	0	0	0
3.	finans. ze środków unijnych	0	0	0	0
4.	finans. z innych źródeł	0	0	0	0
5.	finans. ze środków własnych	2 380 000	2 380 000	-1 080 000	1 300 000

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2025 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6

Dane uzupełniające o stanie zatrudnienia

Lp.	Treść	Stan na 31.12.2024 r.	Planowany stan na 31.12.2025 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2025 r. (Plan po zmianach)
1	2	3	4	5	6
I.	Zatrudnienie - etaty	53,40	53,69	0,06	53,75
1.	administracja	13,40	13,19	-0,44	12,75
2.	obsługa	12,00	11,25	0,00	11,25
3.	egzaminatorzy	26,00	27,25	0,50	27,75
4.	BRD	2,00	2,00	0,00	2,00

Dane uzupełniające o stanie należności i zobowiązań oraz środków i zapasów

Lp.	Treść	Stan na 01.01.2025 r.	Planowany stan na 31.12.2025 r. (Plan przed zmianami)	Zmiana (+/-)	Planowany stan na 31.12.2025 r. (Plan po zmianach)
1	2	3	4	5	6
I.	Należności krótkoterminowe ogółem (bez ZFŚS) wg wart. księgowej (bez odpisów aktualizujących)	4 416,19	5 862,17	0,00	5 862,17
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>1 635,36</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.	z tytułu wynajmu, reklam, dzierżaw	1 635,36	3 000,00	0,00	3 000,00
2.	z tytułu świadczonych usług	118,56	200,00	0,00	200,00
3.	należności odsetkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	dochodzone na drodze sądowej	2 662,17	2 662,17	0,00	2 662,17
5.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Odpisy aktualizujące wartość należności	2 662,17	2 662,17	0,00	2 662,17
	<i>w tym: odpisy na należności sporne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.b	Należności netto (pomniejszone o odpisy)	1 754,02	3 200,00	0,00	3 200,00
II.	Zobowiązania ogółem* (bez ZFŚS)	481 979,18	917 600,00	167 400,00	1 085 000,00
	<i>w tym: wymagalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.a	Zobowiązania krótkoterminowe	481 979,18	917 600,00	167 400,00	1 085 000,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu wynagrodzeń	204,57	400 800,00	55 200,00	456 000,00
3.	z tytułu podatków	101 188,30	100 800,00	19 200,00	120 000,00
4.	z tytułu ZUS	279 985,39	312 000,00	57 000,00	369 000,00
5.	pozostałe	100 600,92	104 000,00	36 000,00	140 000,00
II.b	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	z tytułu pożyczek, kredytów - długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne (bez ZFŚS i r-ku wadiów i inwest.)	1 731 951,42	1 220 000,00	1 830 000,00	3 050 000,00
IV.	Środki pieniężne na wyodrębnionych r-kach inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zapasy (w magaz. mat. i towary zakup. nie rozlicz.)	0,00	0,00	0,00	0,00

* bez rezerw na zobowiązania oraz bez rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Treść	Plan na 01.01.2025 r.	Plan przed zmianami	Zmiana (+/-)	Plan po zmianach
1	2	3	4	5	6

Oznaczenia kwalifikowanego podpisu elektronicznego/podpis (wersja papierowa)*

Główny Księgowy



graficzny symbol podpisu elektronicznego

Dyrektor Jednostki



graficzny symbol podpisu elektronicznego

Dyrektor Departamentu Merytorycznego



graficzny symbol podpisu elektronicznego

* W przypadku braku możliwości podpisania wygenerowanego PDF formularza kwalifikowanym podpisem elektronicznym, należy podpisać w oznaczonych miejscach wersję papierową

Uzasadnienie

1. Przedmiot regulacji:

Wyrażenie opinii do zmiany planu finansowego na rok 2025 Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Toruniu.

2. Omówienie podstawy prawnej:

Sejmik Województwa Kujawsko-Pomorskiego uchwałą Nr XXXII/565/13 z dnia 25 marca 2013 r. nadał Statut Wojewódzkiemu Ośrodkowi Ruchu Drogowego w Toruniu. Zgodnie z § 8 ust. 1 niniejszego Statutu Ośrodek prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w art. 119 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1251 oraz z 2025 r. poz. 820, 1006 i 1676). Stosownie do § 9 ust. 1 Statutu Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego sprawuje nadzór nad WORD w Toruniu.

3. Konsultacje wymagane przepisami prawa (łącznie z przepisami wewnętrznymi):

Konsultacje nie są wymagane przepisami prawa.

4. Uzasadnienie merytoryczne:

Realizując postanowienia ww. Statutu, Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego w Toruniu przedłożył do zaopiniowania zmianę planu finansowego na 2025 rok, który zakłada:

- 1) przychody ogółem – zwiększenie z kwoty 13.651.300 zł na 14.007.000 zł, w tym:
 - a) przychody z działalności podstawowej – zwiększenie z kwoty 13.515.300 zł na 13.800.000 zł,
 - b) przychody finansowe – zwiększenie z kwoty 70.000 zł na 105.000 zł,
 - c) pozostałe przychody operacyjne – zwiększenie z kwoty 66.000 zł na 102.000 zł;
- 2) koszty ogółem – zwiększenie z kwoty 12.770.487 zł na 13.136.362 zł,
 - a) koszty w układzie kalkulacyjnym – zwiększenie z kwoty 12.199.300 zł na 12.592.700 zł,
 - b) koszty w układzie rodzajowym – zwiększenie z kwoty 12.199.300 zł na 12.592.700 zł,
 - c) koszty finansowe: 500 zł,
 - d) pozostałe koszty operacyjne – zwiększenie z kwoty 12.662 zł na 63.162 zł,
 - e) koszty BRD – zmniejszenie z kwoty 558.025 zł na 480.000 zł;
- 3) wynik (przychody – koszty) – zmniejszenie z kwoty 880.813 zł na 870.638 zł;
- 4) obciążenie wyniku finansowego – zwiększenie z kwoty 23.700 zł na 27.900 zł;
- 5) wynik netto – zmniejszenie z kwoty 857.113 zł na 842.738 zł;
- 6) nakłady na inwestycje – zmniejszenie z kwoty 2.380.000 zł na 1.300.000 zł.

5. Ocena skutków regulacji:

Proponowana zmiana planu finansowego na rok 2025 oraz dodatni wynik finansowy wpłynie pozytywnie na funkcjonowanie Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Toruniu.