

Uchwała Nr 38/2011
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 22 marca 2011 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Regionalnej Izby
Obrachunkowej we Wrocławiu za 2010 rok

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy z 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 ze zm.), Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu uchwała, co następuje:

§ 1

Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu przyjmuje sprawozdanie z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za 2010 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu

/-/ *Lucyna Hanus*

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za 2010 rok

I. DOCHODY

| | | |
|---------------------|--|--------------------|
| 1. Plan | | – 12.000,00 |
| 2. Wykonanie | | – 5.971,23 |

Źródłem dochodów RIO były:

| | |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|
| zwrot kosztów postępowania administracyjnego | – 3.720,34 |
| należność płatnika od zasiłków chorobowych | – 138,33 |
| zwrot z tyt. nadpłaconych składek ZUS przez pracowników w latach poprzednich | – 2.102,92 |
| pozostałość z dochodów własnych | – 9,64 |

II. WYDATKI

| Wykonanie za 2009 rok | Plan na 2010 rok | | Wykonanie za 2010 rok | | |
|--------------------------|------------------|--------------|-----------------------|----------------|----------------|
| | wg ustawy | po zmianach | ogółem | % (4 : 3) | % (4 : 1) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 6.643.067,08 | 7.253.000,00 | 7.238.000,00 | 7.237.955,90 | 100% | 109,00% |

1. Szczegółowe rozliczenie zmian planu wydatków:

| § | Wykonanie wydatków w 2009 r. | Plan wydatków na 2010 r. wg ustawy | Zmiany | | Plan po zmianach | Wykonanie na 31.12.2010r. |
|------|------------------------------------|------------------------------------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------------------|
| | | | zwiększenie | zmniejszenie | | |
| 3020 | 24.242,40 | 2.000,00 | - | 1.600,00 | 400,00 | 400,00 |
| 4010 | 4.371.143,81 | 4.781.000,00 | - | 79.845,00 | 4.701.155,00 | 4.701.150,04 |
| 4040 | 322.916,93 | 378.000,00 | - | 43.254,00 | 334.746,00 | 334.743,34 |
| 4110 | 623.731,79 | 627.000,00 | 151.938,00 | - | 778.938,00 | 778.937,35 |
| 4120 | 96.337,48 | 125.000,00 | - | 46.101,00 | 78.899,00 | 78.898,58 |
| 4140 | 38.755,00 | - | 73.208,00 | - | 73.208,00 | 73.208,00 |
| 4170 | 236.999,77 | 240.000,00 | 31.621,00 | - | 271.621,00 | 271.620,96 |
| 4210 | 123.381,27 | 140.000,00 | 48.473,00 | - | 188.473,00 | 188.446,29 |
| 4240 | - | 3.000,00 | - | 2.830,00 | 170,00 | 170,00 |
| 4260 | 73.999,55 | 75.000,00 | 27.354,00 | - | 102.354,00 | 102.353,78 |
| 4270 | 35.815,92 | 30.000,00 | 80.597,00 | - | 110.597,00 | 110.596,22 |
| 4280 | 941,00 | 5.000,00 | - | 3.368,00 | 1.632,00 | 1.632,00 |
| 4300 | 62.007,93 | 60.000,00 | - | 2.210,00 | 57.790,00 | 57.789,13 |
| 4350 | 5.811,10 | 10.000,00 | - | 3.284,00 | 6.716,00 | 6.715,38 |
| 4360 | 3.066,24 | 10.000,00 | - | 6.404,00 | 3.596,00 | 3.595,74 |
| 4370 | 42.395,32 | 50.000,00 | - | 8.309,00 | 41.691,00 | 41.691,00 |
| 4400 | 105.980,21 | 100.000,00 | - | 1.391,00 | 98.609,00 | 98.608,75 |
| 4410 | 173.088,81 | 170.000,00 | - | 42.782,00 | 127.218,00 | 127.217,16 |
| 4420 | - | 6.000,00 | - | 5.854,00 | 146,00 | 145,12 |
| 4430 | 16.523,00 | 30.000,00 | - | 4.196,00 | 25.804,00 | 25.803,28 |
| 4440 | 97.004,00 | 111.000,00 | - | 6.400,00 | 104.600,00 | 104.600,00 |
| 4480 | 5.902,00 | 6.000,00 | 556,00 | - | 6.556,00 | 6.555,77 |
| 4520 | 2.965,80 | 4.000,00 | - | 1.115,00 | 2.885,00 | 2.884,19 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 4540 | 4.359,20 | 5.000,00 | - | 939,00 | 4.061,00 | 4.060,30 |
| 4610 | - | - | 720,00 | - | 720,00 | 720,00 |
| 4700 | 610,00 | 30.000,00 | - | 18.267,00 | 11.733,00 | 11.732,32 |
| 4740 | 3.734,85 | 10.000,00 | - | 6.270,00 | 3.730,00 | 3.729,58 |
| 4750 | 1.363,12 | 10.000,00 | - | 5.990,00 | 4.010,00 | 4.009,62 |
| 6050 | 126.683,02 | 120.000,00 | - | 120.000,00 | - | - |
| 6060 | 43.307,56 | 115.000,00 | - | 19.058,00 | 95.942,00 | 95.942,00 |
| Razem | 6.643.067,08 | 7.253.000,00 | 414.467,00 | 429.467,00 | 7.238.000,00 | 7.237.955,90 |

1. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 100 %, do budżetu dokonano zwrotu kwoty: **44,10 złotych.**

2. Wykonanie wydatków wg poniższego zestawienia:

1) **Świadczenia na rzecz osób fizycznych:**

| | | |
|-------------------------------|---|-----------------|
| Plan według ustawy budżetowej | - | 2.000,00 |
| Plan po zmianach | - | 400,00 |
| Wykonanie | - | 400,00 |

2) **Wydatki bieżące:**

| | | |
|---------------------------|---|---------------------|
| Plan wg ustawy budżetowej | - | 7.016.000,00 |
| Plan po zmianach | - | 7.141.658,00 |
| Wykonanie | - | 7.141.613,90 |

W ramach wydatków bieżących sfinansowano:

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------|
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi | - | 6.238.558,27 |
| § 4010 – wynagrodzenia osobowe | - | 4.701.150,04 |
| a) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat pracownicy | - | 3.455.648,96 |
| b) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat – Prezesi i Członkowie Kolegium | - | 1.010.128,53 |
| c) nagrody jubileuszowe – pracownicy i Członkowie Kolegium | - | 84.964,73 |
| d) odprawy emerytalne i ekwiwalenty za urlopy pracowników | - | 150.407,82 |
| § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne | - | 334.743,34 |
| a) pracownicy | - | 252.202,84 |
| b) Prezesi i Członkowie Kolegium | - | 82.540,50 |
| § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne | - | 778.937,35 |
| § 4120 – składki na Fundusz Pracy | - | 78.898,58 |
| § 4140 – składki na PFRON | - | 73.208,00 |
| § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe | - | 271.620,96 |
| a) wynagrodzenia nieetatowych Członków Kolegium | - | 82.311,00 |
| b) wynagrodzenie ryczałtowe i za posiedzenia Komisji Orzekającej | - | 115.569,96 |
| c) wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło | - | 73.740,00 |
| - pozostałe wydatki bieżące | - | 975.531,55 |
| § 4210 – zakup materiałów, wyposażenia itp. | - | 188.446,29 |
| a) prenumerata prasy, czasopism, dzienników urzędowych, monitorów itp. | - | 51.595,56 |
| b) materiały biurowe, druki, toner, tusz itp. | - | 23.186,96 |
| c) wyposażenie i sprzęt biurowy | - | 13.145,98 |
| d) środki czystości i gospodarcze | - | 21.179,90 |
| e) paliwo, olej i artykuły samochodowe | - | 79.337,89 |

| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------|
| § 4240 – zakup książek | – | 170,00 |
| § 4260 – zakup energii | – | 102.353,78 |
| a) energia elektryczna | – | 35.253,94 |
| b) energia ciepła | – | 65.440,88 |
| c) woda | – | 1.658,96 |
| § 4270 – zakup usług remontowych | – | 110.596,22 |
| a) naprawa i konserwacja urządzeń | – | 5.822,69 |
| b) naprawy samochodów | – | 8.902,64 |
| c) koszty malowania pomieszczeń oraz dodatkowe prace elektryczne – budynek RIO we Wrocławiu | – | 95.870,89 |
| § 4280 – zakup usług zdrowotnych | – | 1.632,00 |
| opłaty za badania lekarskie pracowników | – | 1.632,00 |
| § 4300 – zakup pozostałych usług | – | 57.789,13 |
| a) wywóz nieczystości, wykon. pieczętek, opłaty | – | 19.038,03 |
| b) kanalizacyjne, pranie, sprzątanie | – | 12.120,65 |
| c) opłaty za usługi pocztowe i opłaty za przesyłki | – | 7.811,90 |
| d) opłaty RTV, ogłoszenia, oznakowanie pojazdów | – | 10.356,56 |
| e) opłaty za studia i pobyt na konferencjach | – | 8.461,99 |
| f) opłaty za parkowanie, mycie i przeglądy samochodów | – | 8.461,99 |
| § 4350 – opłaty za usługi internetowe | – | 6.715,38 |
| § 4360 – opłaty z tytułu usługi telefonii komórkowej | – | 3.595,74 |
| § 4370 – opłaty za usług telefonii stacjonarnej | – | 41.691,00 |
| § 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia | – | 98.608,75 |
| a) czynsz za wynajmowanie pomieszczeń i garaży Wrocław | – | 26.039,10 |
| b) czynsz Jelenia Góra | – | 26.347,10 |
| c) czynsz Legnica | – | 32.871,84 |
| d) czynsz Wałbrzych | – | 13.350,71 |
| § 4410 – podróże służbowe krajowe | – | 127.217,16 |
| § 4420 – podróże służbowe zagraniczne | – | 145,12 |
| § 4430 – różne opłaty i składki | – | 25.803,28 |
| a) ubezpieczenia budynków i mienia | – | 1.840,28 |
| b) ubezpieczenia samochodów | – | 23.963,00 |
| § 4440 – odpis na ZFŚS | – | 104.600,00 |
| § 4480 – podatek od nieruchomości | – | 6.555,77 |
| podatek Jelenia Góra, Wrocław, Wałbrzych | | |
| § 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego | – | 2.884,19 |
| opłata roczna za zarząd – siedziba Wrocław | | |
| § 4540 – składki do organizacji międzynarodowych | – | 4.060,30 |
| opłata składki do EURORAI | | |
| § 4610 – koszty postępowania sądowego | – | 720,00 |
| § 4700 – szkolenia pracowników | – | 11.732,32 |
| § 4740 – zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero | – | 3.729,58 |
| § 4750 – zakup akcesoriów komputerowych | – | 4.009,62 |
| 3) <u>Wydatki majątkowe:</u> | | |
| Plan wg ustawy budżetowej | – | 235.000,00 |
| Plan po zmianach | – | 95.942,00 |
| Wykonanie | – | 95.942,00 |

§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne w jednostkach budżetowych – 95.942,00

Wydatki majątkowe zrealizowano w 100 % w stosunku do planu po zmianach. W ramach powyższego wykonania dokonano:

- | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|---|-----------|
| a) zapłaty za aktualizację oprogramowania LEX z komentarzem | – | 7.642,08 |
| b) zapłaty za aktualizację oprogramowania LEX dla Regionalnej Izby Obrachunkowej | – | 30.604,92 |
| c) zakupu samochodu Opla Astry dla inspektorów kontroli | – | 48.000,00 |
| d) zakupu laptopów dla inspektorów kontroli | – | 9.695,00 |

4. Plan wydatków zrealizowano w 100 %.

W planie po zmianach w wydatkach bieżących i majątkowych nie ujęto środków krajowych przeznaczonych na realizację projektu pt. „Wzmocnienie potencjału Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu przez podnoszenie kompetencji jej pracowników,„ gdyż nie zostały dokonane żadne wypłaty ze względu na rozwiązanie umowy o dofinansowanie projektu. Środki w wysokości 4.411,00 złotych zostały zwrócone do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji.

III. ZATRUDNIENIE

W dniu 31 grudnia 2010 roku zatrudnionych było 100 osób, co stanowi po przeliczeniu – 96 etatów. Średnioroczne zatrudnienie w 2010 roku wyniosło – 96 etatów.

IV. RACHUNEK DOCHODÓW WŁASNYCH

Rachunek dochodów własnych został utworzony w celu finansowania organizowanych przez Izbę szkoleń dla pracowników jednostek samorządu terytorialnego oraz działalności informacyjnej.

Dochody własne oraz wydatki nimi finansowane przedstawia poniższa tabela:

| STAN ŚRODKÓW NA POCZĄTEK 2010 ROKU | | | 2.062,56 | |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|
| § | Nazwa paragrafu | Plan po zmianach | Wykonanie | Wyszczególnienie |
| DOCHODY | | | | |
| 0830 | wpływy z usług | 63.020,00 | 63.020,00 | wpłaty za szkolenie i przygotowanie informacji |
| Razem : | | | | |
| WYDATKI | | | | |
| 2400 | wpłata do budżetu pozostałych środków finansowych | | 9,64 | pozostałość po rozliczeniu dochodów własnych |
| 4110 | składki na ubezpieczenie społeczne | | 592,41 | składki od umów zleceń |
| 4120 | składki na Fundusz Pracy | | 80,85 | składki od umów zleceń |
| 4170 | wynagrodzenia bezosobowe | | 4.200,00 | umowy zlecenia dotyczące szkoleń |
| 4210 | zakup materiałów i wyposażenia | | 27.388,36 | zakup art. biurowych, mat. szkoleniowych, prenumerata czasopism szkoleniowych |

| | | | | |
|---------------|----------------------------------------------------|--|------------------|---------------------------------------------------|
| 4270 | zakup usług remontowych | | 812,52 | remont i konserwacja sprzętu kserograficznego |
| 4300 | zakup pozostałych usług | | 31.102,08 | opłaty pocztowe, eksploatacyjne, wynajem sal itp. |
| 4740 | zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero | | 896,70 | zakup papieru kserograficznego |
| Razem: | | | 65.082,56 | |

Wrocław, 22 marca 2011 roku.