

Uchwała nr 23/2023
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z dnia 28 marca 2023 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu
Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za rok 2022

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1668), Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu

przyjmuje

sprawozdanie z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za rok 2022, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Przewodnicząca Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu

Lucyna Hanus

Sprawozdanie opisowe

z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
za 2022 rok

Plan finansowy Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu na rok 2022 po stronie wydatków na podstawie ustawy budżetowej został określony w wysokości 9.774.000 zł.

Decyzją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2022 r. symbol MF/FS3.4143.3.287.2022.MF.4530 plan wydatków Izby został zwiększony o środki w wysokości 105.000 zł, przyznane z rezerwy celowej nr 44 na uzupełnienie wydatków regionalnych izb obrachunkowych z tytułu wzrostu ryczałtowego wynagrodzenia przewodniczących, członków komisji, rzeczników i ich zastępców oraz za udział w rozprawach członków składu orzekającego i rzeczników Regionalnych Komisji Orzekających w sprawach o naruszenie dyscypliny finansów publicznych (dfp) działających przy regionalnych izbach obrachunkowych.

Ponadto plan finansowy Izby po stronie wydatków został dodatkowo zwiększony o kwotę 120.000 zł na podstawie decyzji MSWiA z dnia 5 września 2022 r. symbol 80.3122.1.51.2022.WZW w związku z przeniesieniem środków finansowych z planu wydatków innej regionalnej izby obrachunkowej w celu sfinansowania zakupu macierzy dyskowej (w związku z koniecznością archiwizacji danych), niezbędnych licencji, spełniających wymogi programowo-systemowe aplikacji używanych w Izbie oraz sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem.

Ostatecznie plan wydatków po zmianach na rok 2022 wyniósł 9.999.000 zł.

Dochody zostały zaplanowane w wysokości 51.000 zł, w tym z działalności szkoleniowej w kwocie 40.000 zł.

Ogólne dane o planowanych wielkościach oraz ich wykonaniu na tle wykonania roku poprzedniego przedstawia poniższa tabela.

Dochody i wydatki budżetowe planowane i wykonane w roku 2022

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022		
		Wykonanie	Plan po zmianach	Wykonanie	5:4
		w zł			%
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody budżetowe	131 647,84	51 000,00	161 451,93	316
2.	Wydatki budżetowe	9 890 891,59	9 999 000,00	9 998 986,27	100

I. DOCHODY

Plan finansowy
Wykonanie

51.000,00 zł
161.451,93 zł

Źródłem dochodów w roku 2022 były:

– zwrot kosztów postępowania w sprawach o naruszenie dfp	–	25.459,75
– grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	–	4.434,58
– wpływy za szkolenia	–	101.200,00
– wpływy z tytułu sprzedaży 2 samochodów osobowych	–	29.419,00
– wpływy z tytułu zwrotu wydatków poniesionych w 2021 r.	–	820,72
– wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika zasiłków chorobowych	–	117,88

II. WYDATKI

1. Planowane i wykonane w roku 2022 wydatki budżetowe wg paragrafów

§	Plan wydatków na rok 2022 wg ustawy	Zwiększenie planu wydatków — środki od innych RIO	Zwiększenie planu wydatków — środki z rezerwy 44	Przeniesienie zwiększające	Przeniesienie zmniejszające	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2022
3020	5.000,00			2.281,00		7.281,00	7.280,56
3030	5.000,00				1.662,00	3.338,00	3.337,16
4000, z tego:	820.000,00	120.000,00			100.177,00	839.823,00	839.817,06
4210							284.191,55
4220							1.936,41
4260							125.329,61
4280							7.895,29
4300							306.645,51
4360							47.089,81
4390							800,00
4400							65.928,88
4010	6.300.000,00			12.863,00		6.312.863,00	6.312.863,00
4040	498.000,00				30.607,00	467.393,00	467.391,93
4110	987.000,00			72.024,00		1.059.024,00	1.059.024,00
4120	147.000,00				34.000,00	113.000,00	113.000,00
4140	0,00			17.744,00		17.744,00	17.744,00
4170	385.000,00		105.000,00	43.260,00		533.260,00	533.259,97
4270	40.000,00			9.534,00		49.534,00	49.533,42
4410	135.000,00				22.349,00	112.651,00	112.649,08
4420	10.000,00				3.842,00	6.158,00	6.157,63
4430	35.000,00				7.898,00	27.102,00	27.101,50
4440	167.000,00				1.867,00	165.133,00	165.133,00
4480	10.000,00			67,00		10.067,00	10.067,00
4520	10.000,00				1.197,00	8.803,00	8.802,66
4540	5.000,00				295,00	4.705,00	4.704,10
4610	0,00			100,00		100,00	100,00
4700	35.000,00				4.575,00	30.425,00	30.424,64
4710	40.000,00				3.019,00	36.981,00	36.980,98
6060	140.000,00			53.615,00		193.615,00	193.614,58
Razem	9.774.000,00	120.000,00	105.000,00	211.488,00	211.488,00	9.999.000,00	9.998.986,27

2. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 100% w stosunku do planu po zmianach.

3. Wykonanie wydatków budżetowych — wg poniższego zestawienia:

Plan po zmianach	9.999.000,00 zł
Wykonanie	9.998.986,27 zł

W ramach wydatków budżetowych sfinansowano:

▪ ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH	–	10.617,72
§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	–	7.280,56
§ 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	–	3.337,16
▪ WYNAGRODZENIA WRAZ Z POCHODNYMI	–	7.952.278,93
§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe	–	6.312.863,00
a) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat — pracownicy	– 4.598.092,41	
b) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat — Prezes, Zastępca Prezesa i pozostali członkowie Kolegium	– 1.272.987,84	
c) odprawy emerytalne	– 126.000,00	
d) nagrody jubileuszowe	– 131.182,75	
e) nagrody	– 184.600,00	
§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne	–	467.391,93
a) pracownicy	– 368.790,38	
b) Prezes, Zastępca Prezesa i pozostali członkowie Kolegium	– 98.601,55	
§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne	–	1.059.024,00
§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	–	113.000,00
▪ POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE	–	1.842.475,04
§ 4140 – Składki na PFRON	–	17.744,00
§ 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe	–	533.259,97
a) wynagrodzenia pozaetatowych członków Kolegium	– 88.515,00	
b) wynagrodzenie ryczałtowe i za posiedzenia Regionalnej Komisji Orzekającej i Rzeczników DFP (w tym 105.000 zł z rezerwy celowej nr 44)	– 356.996,01	
c) wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	– 87.748,96	
§ 4210 – Zakup materiałów, wyposażenia	–	284.191,55
a) prenumerata prasy, czasopism, publikacji itp.	– 16.918,86	
b) materiały biurowe, papier, toner, itp.	– 24.693,15	
c) meble, wyposażenie do pomieszczeń biurowych	– 8.281,29	
d) komputery, art. komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne	– 143.749,14	

e) środki czystości i art. gospodarcze, pozostałe materiały	–	12.722,53
f) paliwo	–	24.180,10
g) gaz LPG	–	28.667,60
h) olej napędowy	–	11.789,03
i) akcesoria samochodowe	–	13.189,85
§ 4220 – Zakup środków żywności	–	1.936,41
§ 4260 – Zakup energii	–	125.329,61
a) energia elektryczna	–	51.118,84
b) energia cieplna	–	71.613,06
c) woda	–	2.597,71
§ 4270 – Zakup usług remontowych	–	49.533,42
a) naprawa i konserwacja urządzeń	–	10.383,88
b) naprawy samochodów	–	10.576,64
c) remonty pomieszczeń, budynku (w tym 15.473,40 zł na wymianę oświetlenia w ZZ w Legnicy)	–	28.572,90
§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (opłaty za badania lekarskie pracowników bieżące i okresowe)	–	7.895,29
§ 4300 – Zakup usług pozostałych	–	306.645,51
a) wywóz nieczystości, opłaty kanalizacyjne, inne usługi	–	15.808,67
b) opłaty za usługi pocztowe, bankowe, RTV	–	23.882,34
c) opłaty za przeglądy, parkowanie, i mycie samochodów	–	25.828,28
d) opłaty za utrzymanie budynków, dozór i ochronę mienia	–	78.750,74
e) opłaty za usługi porządkowe — Wrocław	–	41.313,24
f) opłaty za usługi dostępu do systemu informacji prawnej, opłata za dostęp do czytelni czasopism, roczne licencje Citrix, licencje do programów Foka (system FK), Świstak (program do ewidencji środków trwałych) oraz systemu kadrowo-płacowego, opłata autorska za program e-Nadzór	–	117.072,24
g) opłata za studia podyplomowe	–	3.990,00
§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	–	47.089,81
a) opłaty za usługi internetowe, telefonii komórkowej	–	23.902,40
b) opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	–	23.187,41
§ 4390 – Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	–	800,00
§ 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	–	65.928,88
a) czynsz za wynajem garażu Wrocław	–	9.000,00
b) czynsz Jelenia Góra	–	31.579,54
c) czynsz Legnica	–	11.497,06
d) czynsz Wałbrzych	–	13.852,28
§ 4410 – Podróże służbowe krajowe	–	112.649,08
§ 4420 – Podróże służbowe zagraniczne	–	6.157,63
§ 4430 – Różne opłaty i składki	–	27.101,50
a) ubezpieczenia budynków i mienia	–	5.203,00
b) ubezpieczenia samochodów	–	21.898,50

§ 4440 – Odpis na ZFŚS	–	165.133,00
§ 4480 – Podatek od nieruchomości	–	10.067,00
§ 4520 – Opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	–	8.802,66
a) opłata roczna za trwały zarząd (siedziba Wrocław)	–	4.403,70
b) opłata za gospodarowanie odpadami (Wrocław, Jelenia Góra)	–	4.398,96
§ 4540 – Składki do organizacji międzynarodowych (Eurorai)	–	4.704,10
§ 4610 – Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	–	100,00
§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	–	30.424,64
§ 4710 – Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	–	36.980,98
▪ WYDATKI MAJĄTKOWE	–	193.614,58
Plan po zmianach		193.615,00
Wykonanie		193.614,58
§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne w jednostkach budżetowych	–	193.614,58

Wydatki majątkowe zrealizowano w 100% w stosunku do planu po zmianach. Środki finansowe w wysokości 193.614,58 zł ujęte w § 6060 zostały wydatkowane na:

- zakup 2 samochodów osobowych na potrzeby inspektorów kontroli za łączną kwotę 145.561 zł,
- opłatę za wdrożenie systemu „Elektroniczny nadzór nad aktami prawnymi” (e-Nadzór) w kwocie 6.150 zł,
- zakup macierzy dyskowej do archiwizacji danych za kwotę 41.903,58 zł.

III. ZATRUDNIENIE

W dniu 31 grudnia 2022 r. zatrudnionych było 95 osób, co stanowiło po przeliczeniu 91,26 etatu, a średnioroczne zatrudnienie w 2022 r. wyniosło 92,39 etatu.

Wrocław, dnia 15 marca 2023 r.