

**Uchwała nr 65/2020
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z dnia 25 marca 2020 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu za rok 2019**

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2019 r. poz. 2137), Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu

przyjmuje

sprawozdanie z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za rok 2019, 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 2019 rok

Plan finansowy Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu na rok 2019 po stronie wydatków na podstawie ustawy budżetowej został określony w wysokości 9.177.000 zł. Decyzją Ministra MSWiA (symbol 80.3122.1.77.2019.WZW) z dnia 9 października 2019 r. plan wydatków Izby został zwiększony o 250.000 zł w celu sfinansowania prac remontowych w budynku przy ul. Ofiar Oświęcimskich 5 we Wrocławiu, będącym siedzibą Izby.

Ostatecznie plan wydatków po zmianach na rok 2019 wynosił 9.427.000 zł.

Dochody zostały zaplanowane w wysokości 161.000 zł, w tym z działalności szkoleniowej w kwocie 150.000 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 2019 (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2018	2019		
			Plan po zmianach	Wykonanie	Wsk. % (5:4)
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody budżetowe	220 914,95	161 000,00	288 258,57	179
2.	Wydatki budżetowe	8 600 989,29	9 427 000,00	9 426 974,30	100

I. DOCHODY

Plan finansowy	161.000,00 zł
Wykonanie	288.258,57 zł

Źródłem dochodów w roku 2019 były:

– zwrot kosztów postępowania w sprawach o naruszenie dfp	– 19.008,57
– grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	– 19.070,71
– wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż: 1 samochód osobowy, 1 notebook)	– 16.169,00
– wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika zasiłków chorobowych	– 121,15
– wpływy za szkolenia	– 232.000,00
– wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych	– 1.889,14

II. WYDATKI

1. Planowane i wykonane w roku 2019 wydatki budżetowe wg paragrafów:

§	Plan wydatków na rok 2019 wg ustawy	Zwiększenie planu wydatków — decyzja MSWiA	Przeniesienie zwiększające	Przeniesienie zmniejszające	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2019
3020	4 000,00		4 054,00		8 054,00	8 053,39
3030	3 000,00			527,00	2 473,00	2 472,70
4000, z tego:	711 000,00			69 496,00	641 504,00	641 499,96
4210						156 285,35
4220						2 345,66
4260						85 945,43
4280						6 781,50
4300						276 402,53
4360						51 307,47
4390						1 537,50
4400						60 894,52
4010	5 694 000,00		17 722,00		5 711 722,00	5 711 716,24
4040	473 000,00			64 122,00	408 878,00	408 877,22
4110	895 000,00		75 400,00		970 400,00	970 400,00
4120	133 000,00			50 186,00	82 814,00	82 813,57
4140	0,00		4 920,00		4 920,00	4 919,00
4170	320 000,00		35 400,00		355 400,00	355 399,86
4270	472 000,00	250 000,00	50 080,00		772 080,00	772 078,25
4410	135 000,00		9 315,00		144 315,00	144 315,00
4420	10 000,00			10 000,00	0,00	0,00
4430	30 000,00		800,00		30 800,00	30 798,00
4440	127 000,00			2 677,00	124 323,00	124 323,00
4480	10 000,00			1 000,00	9 000,00	8 997,00
4520	20 000,00			2 426,00	17 574,00	17 573,70
4540	5 000,00			700,00	4 300,00	4 296,50
4610	0,00		0,00		0,00	0,00
4700	35 000,00			8 707,00	26 293,00	26 292,23
6060	100 000,00		12 150,00		112 150,00	112 148,68
Razem	9 177 000,00	250 000,00	209 841,00	209 841,00	9 427 000,00	9 426 974,30

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

3. Wykonanie wydatków budżetowych — wg poniższego zestawienia:

Wydatki budżetowe:

Plan po zmianach

9.427.000,00 zł

Wykonanie

9.426.974,30 zł

W ramach wydatków budżetowych sfinansowano:

▪ ŚWIADCZENIE NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH	–	10.526,09
§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	–	8.053,39
§ 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych	–	2.472,70
▪ WYNAGRODZENIA WRAZ Z POCHODNYMI	–	7.173.807,03
§ 4010 – wynagrodzenia osobowe	–	5.711.716,24
a) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat — pracownicy	–	4.052.896,96
b) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat — Prezes, Zastępca Prezesa i pozostali członkowie Kolegium	–	1.186.745,54
c) nagrody jubileuszowe	–	195.403,74
d) nagrody	–	276.670,00
§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne	–	408.877,22
a) pracownicy	–	313.485,99
b) Prezes, Zastępca Prezesa i pozostali członkowie Kolegium	–	95.391,23
§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne	–	970.400,00
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy	–	82.813,57
▪ POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE	–	2.130.492,50
§ 4140 – składki na PFRON	–	4.919,00
§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe	–	355.399,86
a) wynagrodzenia nieetatowych członków Kolegium	–	78.000,00
b) wynagrodzenie ryczałtowe i za posiedzenia Regionalnej Komisji Orzekającej i Rzeczników DFP	–	242.317,86
c) wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	–	35.082,00
§ 4210 – zakup materiałów, wyposażenia itp.	–	156.285,35
a) prenumerata prasy, czasopism, publikacji itp.	–	16.054,71
b) materiały biurowe, druki, toner, tusz itp.	–	19.939,07
c) meble, wyposażenie do pomieszczeń biurowych	–	9.436,14
d) komputery, art. komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne	–	7.161,16
e) środki czystości i art. gospodarcze	–	12.741,96
f) paliwo	–	22.553,59
g) gaz LPG	–	23.307,32
h) olej napędowy	–	16.911,67
i) akcesoria samochodowe	–	24.346,08
j) wydatki związane z organizacją szkoleń	–	3.833,65

§ 4220 – zakup środków żywności	–	2.345,66
§ 4260 – zakup energii	–	85.945,43
a) energia elektryczna	–	34.225,86
b) energia cieplna	–	48.913,65
c) woda	–	2.805,92
§ 4270 – zakup usług remontowych	–	772.078,25
a) naprawa i konserwacja urządzeń	–	6.649,77
b) naprawy samochodów	–	8.675,59
c) remonty pomieszczeń, budynku (w tym remont siedziby Izby 754.920,09)	–	756.752,89
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych (opłaty za badania lekarskie pracowników bieżące i okresowe)	–	6.781,50
§ 4300 – zakup pozostałych usług	–	276.402,53
a) wywóz nieczystości, opłaty kanalizacyjne, mycie okien,	–	8.996,24
b) opłaty za usługi pocztowe i opłaty za przesyłki,	–	21.281,15
c) opłaty RTV, ogłoszenia, oznakowanie pojazdów	–	3.175,78
d) opłaty za parkowanie, mycie samochodów i przeglądy,	–	30.153,44
e) opłaty za utrzymanie budynków, dozór i ochronę mienia	–	72.677,29
f) opłaty za wynajem sali na szkolenia oraz koszty organizacji szkoleń	–	33.539,46
g) opłaty za usługi porządkowe — Wrocław	–	35.349,19
h) opłaty za usługi dostępu do systemu informacji prawnej, opłata za dostęp do czytelni czasopism, licencje do programów Foka (system FK), Świstak (program do ewidencji środków trwałych) oraz systemu płacowego	–	38.757,98
i) opłaty za usługi związane z RODO	–	32.472,00
§ 4360 – opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	–	51.307,47
a) opłaty za usługi internetowe, telefonii komórkowej	–	29.464,80
b) opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	–	21.842,67
§ 4390 – opłaty za wykonanie opinii i ekspertyzy	–	1.537,50
§ 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia	–	60.894,52
a) czynsz za wynajem garażu Wrocław	–	9.000,00
b) czynsz Jelenia Góra	–	29.564,64
c) czynsz Legnica	–	9.765,88
d) czynsz Wałbrzych	–	12.564,00
§ 4410 – podróże służbowe krajowe	–	144.315,00
§ 4430 – różne opłaty i składki	–	30.798,00
a) ubezpieczenia budynków i mienia	–	4.534,00
b) ubezpieczenia samochodów	–	26.264,00
§ 4440 – odpis na ZFŚS	–	124.323,00

§ 4480 – podatek od nieruchomości	–	8.997,00
§ 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	–	17.573,70
a) opłata roczna za zarząd (siedziba Wrocław)	–	4.403,70
b) opłata za gospodarowanie odpadami (Wrocław, Jelenia Góra)	–	13.170,00
§ 4540 – składki do organizacji międzynarodowych (opłata składki do EURORAI)	–	4.296,50
§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	–	26.292,23
▪ WYDATKI MAJĄTKOWE	–	112.148,68
Plan po zmianach		112.150,00
Wykonanie		112.148,68
§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne w jednostkach budżetowych	–	112.148,68

Wydatki majątkowe zrealizowano w 100% w stosunku do planu po zmianach. Środki finansowe w wysokości 112.148,68 zł ujęte w § 6060 zostały wydatkowane na:

– zakup dwóch samochodów osobowych na potrzeby inspektorów kontroli	–	99.860,98
– zakup centrali wentylacyjnej do archiwum Izby	–	12.287,70

III. ZATRUDNIENIE

W dniu 31 grudnia 2019 r. zatrudnione były 92 osoby, co stanowiło po przeliczeniu 91,51 etatu, a średnioroczne zatrudnienie w 2019 r. wyniosło 91,66 etatu.

Wrocław, dnia 25 marca 2020 r.