

UCHWAŁA NR 24/2004
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z 3 marca 2004 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Regionalnej Izby
Obrachunkowej we Wrocławiu za 2003 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 zm. Dz. U. nr 154 poz. 1800, z 2002 r. Dz. U. nr 113 poz. 984; z 2003 r. Dz. U. nr 149 poz. 1454) Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu uchwala, co następuje:

§ 1.

Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu przyjmuje sprawozdanie z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za 2003 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu

dr Bogdan Cybulski

**Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu
Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
za 2003 rok**

I. DOCHODY:

| | | |
|------------------|---|-----------------|
| Plan | - | 11.600,- |
| Wykonanie | - | 25.487,- |

Źródłem dochodów w RIO były:

| | | |
|--|---|----------|
| - kary pieniężne za naruszenie dyscypliny finansów publicznych | - | 6.000,- |
| - zwrot kosztów postępowania administracyjnego | - | 10.889,- |
| - 5% planowanych przychodów ze środka specjalnego | - | 2.000,- |
| - należność płatnika od składek FUZ i zasiłków | - | 82,- |
| - zwrot z tytułu nadpłaconych składek ZUS przez pracowników w latach poprzednich | - | 6.516,- |

II. WYDATKI:

w zł

| Wykonanie za 2002 r. | Plan na 2003 r. | | wykonanie za 2003 r. | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|----------------------|------------|------------|
| | wg ustawy | po zmianach | ogółem | % (4:3) | % (4:1) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 5.231.883,- | 5.579.432 | 5.563.486,- | 5.563.486,- | 100 | 106,34 |

1. Szczegółowe rozliczenie zmian planu wydatków:

| § | Wykonanie wydatków w 2002 r | Plan wydatków na 2003 r. wg ustawy | Zmiany | | Plan po zmianach | Wykonanie na 31.12.2003 r. |
|------|-----------------------------------|--|-------------|--------------|---------------------|-------------------------------------|
| | | | zwiększenie | zmniejszenie | | |
| 3030 | 149.062,- | 162.130,- | 7.921,- | - | 170.051 | 170.051,- |
| 4010 | 3.206.335,- | 3.357.437,- | 34.261,- | - | 3.391.698,- | 3.391.698,- |
| 4040 | 222.697,- | 273.508,- | - | 45.252,- | 228.256,- | 228.256,- |
| 4110 | 593.958,- | 589.665,- | 2.767,- | - | 592.432,- | 592.432,- |
| 4120 | 83.017,- | 88.958,- | - | 2.592,- | 86.366,- | 86.366,- |

| | | | | | | |
|------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 4140 | 18.619,- | 21.000,- | - | 1.201,- | 19.799,- | 19.799,- |
| 4210 | 133.808,- | 174.634,- | 1.739,- | - | 176.373,- | 176.373,- |
| 4240 | 853,- | 5.000,- | - | 1.564,- | 3.436,- | 3.436,- |
| 4260 | 43.570,- | 60.000,- | - | 8.030,- | 51.970,- | 51.970,- |
| 4270 | 34.426,- | 50.000,- | - | 26.949,- | 23.051,- | 23.051,- |
| 4300 | 294.294,- | 382.550,- | 31.566,- | - | 414.116,- | 414.116,- |
| 4410 | 179.661,- | 177.450,- | 16.865,- | - | 194.315,- | 194.315,- |
| 4420 | - | 10.000,- | - | 9.435,- | 565,- | 565,- |
| 4430 | 16.511,- | 30.000,- | - | 12.489,- | 17.511,- | 17.511,- |
| 4440 | 64.566,- | 68.850,- | - | - | 68.850,- | 68.850,- |
| 4520 | 9.506,- | 11.000,- | 1.402,- | - | 12.402,- | 12.402,- |
| 6050 | 62.700,- | 50.000,- | - | 4.366,- | 45.634,- | 45.634,- |
| 6060 | 118.300,- | 67.250,- | 9.411,- | 10.000,- | 66.661,- | 66.661,- |
| | 5.231.883,- | 5.579.432,- | 105.932,- | 121.878,- | 5.563.486,- | 5.563.486,- |

2. Wydatki zostały zrealizowane zgodnie z planem po zmianach w wysokości: 5.563.486,-

3. Wykonanie wydatków wg poniższego zestawienia:

1) Świadczenia na rzecz osób fizycznych:

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Plan wg ustawy budżetowej | - | 162.130,- |
| Plan po zmianach | - | 170.051,- |
| Wykonanie na 31.12.2002 r. | - | 170.051,- |

§ 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych - 170.051,-

Kwotę 170.051,- zł wydatkowano na wynagrodzenia dla nieetatowych Członków Kolegium przy RIO, na ryczałtowe wynagrodzenia Członków Komisji Orzekającej w sprawach o naruszenie dyscypliny finansów publicznych oraz wynagrodzenia za posiedzenia Komisji Orzekającej.

2) Wydatki bieżące:

| | | |
|---|---|-------------|
| Plan wg ustawy budżetowej | - | 5.300.052,- |
| Plan po zmianach | - | 5.281.140,- |
| Wykonanie na 31.12.2001 r. | - | 5.281.140,- |
| W ramach wydatków bieżących sfinansowano: | - | 4.318.551,- |
| - wynagrodzenia wraz z pochodnymi | | |
| § 4001 – wynagrodzenia osobowe | - | 3.391.698,- |

| | |
|---|---------------|
| a) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat, nagrody | - 3.227.424,- |
| b) nagrody jubileuszowe | - 80.428,- |
| c) odprawy emerytalne i ekwiwalenty za urlopy | - 83.846,- |
| § 4004 – dodatkowe wynagrodzenia roczne | - 228.256,- |
| § 4110 – składki ZUS | - 592.432,- |
| § 4120 – składki FP | - 86.366,- |
| § 4140 – składki na PFRON | - 19.799,- |
| - pozostałe wydatki bieżące | - 962.589,- |
| § 4210 – zakup materiałów, wyposażenia itp | - 176.373,- |
| a) prenumerata prasy, czasopism, Dz.U. MP itp. | - 41.888,- |
| b) materiały biurowe, druki, tusz, toner itp. | - 26.877,- |
| c) sprzęt drobny i art. drobne | - 5.074,- |
| d) wyposażenie i art. komputerowe | - 19.501,- |
| e) środki czystości i gospodarcze | - 12.170,- |
| f) paliwo, oleje i art. samochodowe | - 62.605,- |
| g) wydatki – Krajowa Rada RIO | - 8.258,- |
| § 4240 – zakup książek | - 3.436,- |
| § 4260 – zakup energii | - 51.970,- |
| a) energia elektryczna | - 14.533,- |
| b) energia cieplna | - 35.722,- |
| c) woda | - 1.715,- |
| § 4270 – zakup usług remontowych | - 23.051,- |
| a) naprawy i konserwacja urządzeń | - 8.715,- |
| b) naprawy samochodów | - 14.336,- |
| § 4300 – zakup pozostałych usług | - 414 116,- |
| a) wywóz nieczystości, wyk. pieczętek, opłata kanalizacji, pranie | - 15.740,- |
| b) opłaty telekomunikacyjne, telefoniczne, pocztowe, internet itp. | - 91.094,- |
| c) opłaty RTV, ogłoszenia, oznakowanie pojazdów | - 6.284,- |

| | | |
|--|-------------|--|
| d) opłaty czynszu, dozór, wynajem pomieszczeń | - 120.065,- | |
| e) opłaty szkolenia, studia | - 86.609,- | |
| f) opłaty parkowania i wynajem garażu mycie samochodów | - 12.968,- | |
| g) opłaty badania lekarskie | - 272,- | |
| h) umowy zlecenia | - 60.350,- | |
| i) wydatki KR RIO | - 20.734,- | |
| § 4410 – podróże służbowe krajowe | - 194.315,- | |
| w tym wydatki KR RIO | - 4.008,- | |
| § 4420 – podróże służbowe zagraniczne | - 565,- | |
| § 4430 – różne opłaty i składki | - 17.511,- | |
| a) ubezpieczenie budynków i mienia | - 1.732,- | |
| b) ubezpieczenie samochodów | - 15.779,- | |
| § 4440 – odpis na ZFŚS | - 68.850,- | |
| § 4520 – opłaty na rzecz jednostek sam. Terytorialnego | - 12.402,- | |
| a) podatek od nieruchomości i płata roczna za zarząd | - 12.402,- | |

4. Wydatki majątkowe:

| | |
|--|-------------|
| Plan wg ustawy budżetowej | - 117.250,- |
| Plan po zmianach | - 112.295,- |
| Wykonanie na 31.12.2002 r. | - 112.295,- |
| § 6050 – wydatki na remonty w jedn. budż. | - 45.634,- |
| - Roboty budowlano-remontowe siedzibie Izby we Wrocławiu | - 45.634,- |
| § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne w jedn. budż. | - 66.661,- |
| a) zakup komputerów | - 18.708,- |
| b) zakup samochodu Lancia | - 44.000,- |
| c) aktualizacja programu LEX | - 3.953,- |

5. Plan wydatków wykonano w 100%.

III. ZATRUDNIENIE

W dniu 31 grudnia 2002 roku zatrudnionych było 104 osoby, co stanowi po przeliczeniu – 101,7 etatów. Średnioroczne zatrudnienie w 2003 roku wyniosło 99,8 etatów.

IV. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

Posiadamy środek specjalny utworzony w celu "obsługi finansowej" organizowanych przez Izbę szkoleń dla pracowników gmin. W roku 2003 plan i wykonanie przychodów i wydatków przedstawia się następująco (w zł):

Przychody:

| | | |
|---|---|-----------------|
| Stan na początek roku: | - | 1.522,- |
| Wpłaty za szkolenia i udzielanie informacji | - | 82.407,- |
| Odsetki bankowe | - | 134,- |
| Ogółem przychody | - | 84.063,- |

Wydatki:

| | | |
|--|---|--------------------|
| Wpłata na dochody 5% od planowanych przychodów | - | 2.000,- |
| Składki na ZUS i FP od umów zleceń | - | 4.837,- |
| Zakupy art. biurowych, materiałów szkoleniowych, prenumerata czasopism i zakup książek dot. szkoleń | - | 25.190,- |
| Koszty umów zleceń za przeprowadzenie szkoleń, opłaty pocztowe, telefoniczne, wynajem sal itp. | - | 39.428,- |
| Delegacje krajowe związane z prowadzeniem szkoleń | - | 708,- |
| Zakup komputera i kserokopiarki | - | 9.719,- |
| Wydatki ogółem | - | 81.882,- |
| Stan środków na koniec 2003 roku | - | 2.181,- |

Wrocław, 3 marca 2004 r.