

**Uchwała nr 32/2016  
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu  
z dnia 16 marca 2016 r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu  
Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2012 r. poz. 1113, z późn. zm.), Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu

**przyjmuje**

sprawozdanie z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu za rok 2015, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Zastępca Przewodniczącego Kolegium  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
we Wrocławiu

Marek Głód

## Sprawozdanie opisowe

z wykonania budżetu Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu  
za 2015 rok

Plan finansowy Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu na rok 2015 po stronie wydatków wg ustawy budżetowej został określony w wysokości 8.064.000 zł. W trakcie roku 2015 uległ zwiększeniu o kwotę 173.100 zł w wyniku uruchomienia rezerwy celowej poz. 29 — „Środki na informatyzację, rozwój społeczeństwa informacyjnego oraz upowszechnianie szerokopasmowego dostępu do Internetu”.

W związku z niewykorzystaniem w całości kwoty rezerwy dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 2.000 zł.

Ostatecznie plan wydatków po zmianach na rok 2015 wynosił 8.235.100 zł.

Dochody zostały zaplanowane w wysokości 258.000 zł, w tym z działalności szkoleniowej w kwocie 250.000 zł.

### Planowane i wykonane w roku 2015 dochody i wydatki budżetowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	2015			Wsk. % dynamiki (5:3)
			plan po zmianach	wykonanie	wsk. % (5:4)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody budżetowe	182 548,99	258 000,00	262 666,29	101,81	143,89
2.	Wydatki budżetowe	7 872 500,81	8 235 100,00	8 232 035,93	99,96	104,57

## I. DOCHODY

<b>Plan finansowy</b>	<b>258.000,00 zł</b>
<b>Wykonanie</b>	<b>262.666,29 zł</b>

Źródłem dochodów w roku 2015 były:

– zwrot kosztów postępowania w sprawie o naruszenie dfp	– 10.793,27 zł
– wpływy z tyt. wynagrodzenia dla płatnika zasiłków chorobowych	– 214,51 zł
– zwrot opłaty za studia poniesionej w latach ubiegłych	– 4.300,00 zł
– nadpłata zaliczek na CO z lat ubiegłych	– 508,51 zł
– wpływy za szkolenia	– 246.850,00 zł

## II. WYDATKI

### 1. Planowane i wykonane w roku 2015 wydatki budżetowe wg paragrafów:

§	Wykonanie wydatków 2014	Plan wydatków na rok 2015 wg ustawy	Przeniesienie zwiększające	Przeniesienie zmniejszające	Zwiększenie z tyt. rezerwy celowej poz. 29	Zmniejszenie z tyt. rezerwy celowej poz. 29	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2015
3020	3 781,00	4 000,00		681,00			3 319,00	3 319,00
4010	5 088 391,68	5 209 000,00		7 435,00			5 201 565,00	5 201 565,00
4040	384 584,48	432 000,00		49 025,00			382 975,00	382 974,62
4110	902 377,62	812 000,00	89 610,00				901 610,00	901 610,00
4120	88 056,40	125 000,00		36 691,00			88 309,00	88 308,58
4140	37 280,00	0,00	42 600,00				42 600,00	42 597,00
4170	320 854,38	351 000,00	28 532,00				379 532,00	379 532,00
4210	192 996,05	222 000,00	16 586,00		158 100,00		396 686,00	396 584,73
4240	573,74	2 000,00		1 404,00			596,00	595,33
4260	105 640,22	125 000,00		20 892,00			104 108,00	103 307,67
4270	41 249,13	25 000,00		10 380,00			14 620,00	14 619,95
4280	9 401,40	7 000,00		2 222,00			4 778,00	4 777,00
4300	263 727,55	280 000,00		22 062,00			257 938,00	257 861,51
4350	8 774,67	0,00		0,00			0,00	0,00
4360	4 556,22	51 000,00		5 398,00			45 602,00	45 149,37
4370	37 530,83	0,00					0,00	0,00
4380	1 291,50	0,00					0,00	0,00
4400	78 994,77	83 000,00		3 957,00			79 043,00	79 042,98
4410	105 260,90	110 000,00	13 203,00				123 203,00	121 613,42
4420	4 448,00	6 000,00	1 818,00				7 818,00	7 817,38
4430	26 614,22	35 000,00		10 059,00			24 941,00	24 940,98
4440	113 000,00	113 000,00					113 000,00	113 000,00
4480	9 286,99	10 000,00		1 018,00			8 982,00	8 981,50
4520	16 945,19	22 000,00		5 541,00			16 459,00	16 458,00
4540	4 230,90	5 000,00		972,00			4 028,00	4 027,90
4570	646,00	0,00					0,00	0,00
4610	660,00	0,00					0,00	0,00
4700	7 751,36	15 000,00	915,00	0,00		0,00	15 915,00	15 914,30
6060	13 595,61	20 000,00		15 527,00	15 000,00	2 000,00	17 473,00	17 437,71
Razem	7 872 500,81	8 064 000,00	193 264,00	193 264,00	173 100,00	2 000,00	8 235 100,00	8 232 035,93

W roku 2014 wydatki na opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych były ewidencjonowane w trzech paragrafach: § 4350 (opłaty za usługi internetowe), § 4360 (opłaty za usługi telefonii komórkowej), § 4370 (opłaty za usługi telefonii stacjonarnej). Łącznie w 2014 r. w tych trzech paragrafach wydatkowano kwotę 50.861,72 zł.

### 2. Wydatki zostały zrealizowane w wysokości 99,96%, w stosunku do planu po zmianach.

### 3. Wykonanie wydatków budżetowych — wg poniższego zestawienia:

Wydatki budżetowe:

**Plan po zmianach**  
**Wykonanie**

**8.235.100,00**  
**8.232.035,93**

W ramach wydatków budżetowych sfinansowano:

▪ **ŚWIADCZENIE NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH**

§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – **3.319,00**

▪ **WYNAGRODZENIA WRAZ Z POCHODNYMI**

§ 4010 – wynagrodzenia osobowe – 5.201.565,00

- a) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat pracownicy – 3.550.431,77
- b) wynagrodzenia zasadnicze, dodatki, wysługa lat  
— Prezesi i Członkowie Kolegium – 1.067.359,39
- c) nagrody jubileuszowe — pracownicy i Członkowie Kolegium – 77.469,62
- d) odprawy emerytalne i ekwiwalenty za urlopy pracowników – 84.304,22
- e) nagrody pracownicy i Członkowie Kolegium – 422.000,00

§ 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne – 382.974,62

- a) pracownicy – 296.369,77
- b) Prezesi i Członkowie Kolegium – 86.604,85

§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne – 901.610,00

§ 4120 – składki na Fundusz Pracy – 88.308,58

▪ **POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE** – **1.636.821,02**

§ 4140 – składki na PFRON – 42.597,00

§ 4170 – wynagrodzenia bezosobowe – 379.532,00

- a) wynagrodzenia nieetatowych Członków Kolegium – 76.890,00
- b) wynagrodzenie ryczałtowe i za posiedzenia Komisji  
Orzekającej – 216.836,74
- c) wynagrodzenia z tytułu umów zleceń (portierzy,  
sprzątaczkę, szkolenia) – 85.805,26

§ 4210 – zakup materiałów, wyposażenia itp. – 396.584,73

- a) prenumerata prasy, czasopism, publikacji itp. – 17.906,66
- b) materiały biurowe, druki, toner, tusz itp. – 22.405,86
- c) meble, wyposażenie do pomieszczeń biurowych – 45.196,87
- d) komputery, art. komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne,  
w tym: sprzęt informatyczny zakupiony z rezerwy celowej  
poz. 29 (158.100) – 200.033,43
- e) środki czystości i art. gospodarcze – 21.989,80
- f) paliwo Wrocław i Zespoły – 27.823,50
- g) gaz LPG Wrocław i Zespoły – 17.598,38
- h) olej napędowy Wrocław i Zespoły – 12.536,29
- i) akcesoria samochodowe – 25.691,28
- j) wydatki związane z organizacją szkoleń – 5.402,66

§ 4240 – zakup książek – 595,33

<b>§ 4260 – zakup energii</b>	–	103.307,67
a) energia elektryczna	–	40.531,97
b) energia ciepła	–	60.347,66
c) woda	–	2.428,04
<b>§ 4270 – zakup usług remontowych</b>	–	14.619,95
a) naprawa i konserwacja urządzeń	–	4.091,31
b) naprawy samochodów	–	4.469,45
c) remonty pomieszczeń (sala posiedzeń Kolegium), naprawa dachu	–	6.059,19
<b>§ 4280 – zakup usług zdrowotnych</b>	–	4.777,00
– opłaty za badania lekarskie pracowników bieżące i okresowe		
<b>§ 4300 – zakup pozostałych usług</b>	–	257.861,51
a) wywóz nieczystości, wykon. pieczętek, opłaty kanalizacyjne, pranie, mycie okien	–	11.974,05
b) opłaty za usługi pocztowe i opłaty za przesyłki	–	14.796,34
c) opłaty RTV, ogłoszenia, oznakowanie pojazdów	–	3.069,40
d) opłaty za studia, szkolenia pracowników Izby — narady, konferencje	–	37.157,95
e) opłaty za parkowanie, mycie i przeglądy samochodów	–	14.618,17
f) opłaty za utrzymanie budynków i dozór — Zespoły	–	45.284,78
g) opłaty za wynajem sal na szkolenia oraz koszty ich organizacji	–	63.831,80
h) opłaty za usługi porządkowe — Wrocław	–	23.001,00
i) opłaty za usługi dostępu do systemu informacji prawnej LEX, opłata za dostęp do czytelni czasopism, licencje do programów Foka (system FK), Świstak (program do ewidencji środków trwałych) oraz systemu płacowego	–	44.128,02
<b>§ 4360 – opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych</b>	–	45.149,37
a) opłaty za usługi internetowe	–	9.084,10
b) opłaty za usługi telefonii stacjonarnej	–	31.626,01
c) opłaty za usługi telefonii komórkowej	–	4.439,26
<b>§ 4400 – opłaty czynszowe za pomieszczenia</b>	–	79.042,98
a) czynsz za wynajem garaży Wrocław	–	29.109,78
b) czynsz Jelenia Góra	–	29.519,58
c) czynsz Legnica	–	8.476,38
d) czynsz Wałbrzych	–	11.937,24
<b>§ 4410 – podróże służbowe krajowe</b>	–	121.613,42
<b>§ 4420 – podróże służbowe zagraniczne</b>	–	7.817,38
<b>§ 4430 – różne opłaty i składki</b>	–	24.940,98
a) ubezpieczenia budynków i mienia	–	4.708,48
b) ubezpieczenia samochodów	–	20.232,50

§ 4440 – odpis na ZFŚS	–	113.000,00
§ 4480 – podatek od nieruchomości	–	8.981,50
§ 4520 – opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	–	16.458,00
a) opłata roczna za zarząd (siedziba Wrocław)	–	4.403,70
b) opłata za gospodarowanie odpadami (Wrocław, Jelenia Góra)	–	12.054,30
§ 4540 – składki do organizacji międzynarodowych	–	4.027,90
– opłata składki do EURORAI		
§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami służby cywilnej	–	15.914,30

▪ **WYDATKI MAJĄTKOWE:**

<b>Plan po zmianach</b>		<b>17.473,00</b>
<b>Wykonanie</b>		<b>17.437,71</b>
§ 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne w jednostkach budżetowych	–	17.437,71

Wydatki majątkowe zrealizowano w 99,80% w stosunku do planu po zmianach. W ramach powyższego wykonania dokonano zakupu:

– serwera Fujitsu do obsługi wewnętrznego systemu obiegu dokumentów	–	4.472,28
– serwera Dell do obsługi bazy danych programu BeSTi@ (urządzenie zakupiono ze środków rezerwy celowej poz. 29)	–	12.965,43

### III. ŚRODKI POCHODZĄCE Z REZERWY CELOWEJ POZ. 29

Na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 14 października 2015 r. znak: MF/FS3/004146/2015 został zwiększony plan finansowy Izby o środki finansowe w wysokości 173.100 zł pochodzące z rezerwy celowej poz. 29 — „Środki na informatyzację, rozwój społeczeństwa informacyjnego oraz upowszechnianie szerokopasmowego dostępu do Internetu”.

Przyznane środki finansowe z rezerwy zwiększyły plan wydatków w § 4210 o kwotę 158.100 zł, a w § 6060 o kwotę 15.000 zł.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, Izba w ramach otrzymanych środków w § 4210 zakupiła (kwota zakupu w zł):

– 13 szt. przenośnych urządzeń wielofunkcyjnych	–	6.907,68
– 13 szt. przenośnych komputerów (laptopy)	–	37.768,38
– 40 szt. komputerów stacjonarnych	–	79.974,60
– 22 szt. monitorów LCD	–	16.598,97
– 10 szt. licencji wolumenowej Excell 2013	–	6.888,00
– 3 szt. dysków do serwerów	–	6.788,97
– 4 szt. pamięci RAM do serwerów	–	3.173,40
<b>RAZEM:</b>	–	<b>158.100,00</b>

W ramach otrzymanych środków w § 6060 Izba zakupiła serwer do obsługi bazy danych programu BeSTi@ za kwotę 12.965,43 zł. Ponieważ cena zakupu serwera była niższa niż przyznana kwota z rezerwy, zmniejszono plan wydatków w tym paragrafie o niewykorzystaną kwotę (2.000 zł) zgodnie z decyzją Ministra Finansów z dnia 13 listopada 2015 r. znak MF/FS3/004146/KO.

#### **IV. ZATRUDNIENIE**

W dniu 31 grudnia 2015 r. zatrudnionych było 100 osób, co stanowiło po przeliczeniu 97,74 etatu, a średnioroczne zatrudnienie w 2015 r. wyniosło 99,75 etatu.

Wrocław, 15 marca 2016 r.