

Warszawa, 4 lipca 2002 r.

Opinia w sprawie wykonania budżetu państwa w 2001 r. w części 09 – Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji¹

Dochody

W 2001 r. w części 09 osiągnięto dochody w wysokości 24.340 tys. zł, co w porównaniu do prognozy z ustawy budżetowej – 21.250 tys. zł – oznacza zwiększenie o 14,5%.

W stosunku do roku 2000 dochody uzyskane w części 09 budżetu państwa były ponad 10-krotnie wyższe. Spowodowane to było generalnie faktem rozpoczęcia przez Krajową Radę w roku 2001 procesu ponownego udzielania koncesji na nadawanie programów radiowych.

Głównym źródłem większych niż planowano wpływów do budżetu były zwiększone, w stosunku do planu, płatności z tytułu opłat za koncesje radiowe i telewizyjne - preliminowane w wysokości 20.600 tys. zł wykonano w 115,2%. Ponadto osiągnięto także nieplanowane dochody w wysokości ok. 294 tys. zł przede wszystkim z tytułu kar za naruszenie przepisów ustawy o radiofonii i telewizji (140,6 tys. zł), odsetek od nieterminowych wpłat (83,9 tys. zł), sprzedaży składników majątkowych (61,9 tys. zł) oraz rozliczeń z lat ubiegłych (5,8 tys. zł).

Zwraca uwagę fakt, iż podczas gdy dochody z tytułu opłat za koncesje radiowe i telewizyjne zrealizowano ponadplanowo to wpływy z opłat za wpisy do rejestru za rozpowszechnianie programów w sieciach kablowych nie zostały wykonane nawet w połowie.²

Najwyższa Izba Kontroli w informacji o wynikach kontroli wykonania budżetu państwa za rok 2001 wskazuje na nie przestrzeganie przez KRRiT zasad i terminów odprowadzania dochodów na centralny rachunek budżetu państwa.

¹ Opinię sporządzono na podstawie sprawozdania z wykonania budżetu państwa za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2001 r., informacji NIK o wynikach kontroli wykonania budżetu państwa w 2001 r. w części 09 – Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji oraz sprawozdania ekonomiczno - finansowego Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji za 2001 rok.

² W 2001 r. z tytułu opłat za wpisy do rejestru za rozpowszechnianie programów w sieciach kablowych uzyskano ok. 318 tys. zł wobec preliminowanych 650 tys. zł.

Wydatki

W ustawie budżetowej na rok 2001 wydatki części 09 określono w wysokości 19.005 tys. zł a w trakcie realizacji budżetu zmniejszono o środki w wysokości 85 tys. zł na wynagrodzenia i pochodne od nich dla Członków Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji w związku z *rozporządzeniem Prezydenta RP z dnia 12 lutego 2001 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowych zasad wynagradzania osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe*. Dalsze oszczędności w wydatkach KRRiT o 105 tys. zł nastąpiły na skutek blokady środków dokonanej przez Przewodniczącego KRRiT.

Ostatecznie w części 09 budżetu państwa zostały poniesione wydatki w wysokości 18.808 tys. zł, stanowiące niemal 100% planu po zmianach z uwzględnieniem blokady środków zgłoszonej przez Przewodniczącego KRRiT.

Środki wydatkowano w ramach trzech rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

rozd. 75100 – Integracja z Unią Europejską,

rozd. 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa,

rozd. 75195 – Pozostała działalność.

Rozdz. 75100 – Integracja z Unią Europejską

W 2001 r. po raz pierwszy w budżecie Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji wyodrębniono środki na działania KRRiT związane z integracją z Unią Europejską. Poniesione na ten cel wydatki w wysokości 289 tys. zł stanowiły 1,5% ogółu wydatków części 09.

Zwraca uwagę fakt, iż w konsekwencji przeniesień wydatków pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej dokonanych w trakcie roku środki na różne świadczenia na rzecz osób fizycznych w tym rozdziale zmniejszono o ok. 99% a zwiększono nakłady na zakup usług pozostałych oraz na podróże służbowe zagraniczne.

Rozdz. 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2001 wydatki na utrzymanie i funkcjonowanie Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji w wysokości 18.680 tys. zł po skorygowaniu w oparciu o ww. *rozporządzenie Prezydenta RP* oraz blokadę środków

zgłoszonych przez Przewodniczącego KRRiT Ministrowi Finansów zostały wykonane w kwocie 18.486 tys. zł.

Na etapie wykonywania wydatków w rozdziale 75101 dokonano przeniesień pomiędzy paragrafami klasyfikacji budżetowej, które biorąc pod uwagę realizację nakładów po zmianach nie budzą zastrzeżeń.

Dominującą grupą wydatków w omawianym rozdziale były wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - ich udział wyniósł 62,9%. W porównaniu do 2000 r. wydatki te wzrosły o 8,8%. O takiej dynamice nakładów na wynagrodzenia i pochodne stanowiły m.in. jednorazowe płatności dokonane w związku z zakończeniem kadencji przez 3 członków KRRiT.

W dalszej kolejności wydatki KRRiT zostały poniesione na zakup materiałów i usług. Na tę grupę wydatków w 2001 r. poniesiono łączne nakłady w wysokości 5.053 tys. zł³, co w porównaniu do roku 2000 oznacza nominalne zmniejszenie środków.

Należy jednak zauważyć, że w ramach tej grupy wydatków jednocześnie środki na zakup materiałów i wyposażenia w stosunku do 2000 r. wzrosły o 25,1%. Na powyższe złożyła się przede wszystkim wysoka dynamika wydatków na prenumeratę prasy i badania - 68,7%, na sprzęt techniczny, części zamienne, materiały biurowe i eksploatacyjne - 21,3% oraz paliwo do samochodów służbowych - 16,4%.

Wydatki majątkowe w rozdz. 75101 zostały zrealizowane w łącznej wysokości 559 tys. zł, co stanowi 3% ogółu wydatków rozdziału a w porównaniu do 2000 r. oznacza wzrost o 9%.

Wydatki te generalnie przeznaczono na zakupy inwestycyjne, przy czym 69% tych środków poniesiono na zakup samochodów służbowych a w dalszej kolejności na sprzęt komputerowy, urządzenia techniczne do monitorowania stacji radiowych oraz kserokopiarkę. W ramach wydatków inwestycyjnych w kwocie 31 tys. zł KRRiT sfinansowała prace z tytułu sporządzenia kosztorysu wstępnego wraz z harmonogramem terminowych prac przygotowawczych i robót budowlanych związanych z planowaną budową nowego obiektu biurowego oraz pokryła koszty przetargu na wykonanie wstępnej koncepcji zagospodarowania obiektu i terenu budowy na działce KRRiT.

³ W grupie wydatków na zakup materiałów i usług poniesiono następujące wydatki: zakup materiałów i wyposażenia – 969,4 tys. zł, zakup energii – 61 tys. zł, zakup usług remontowych – 248,4 tys. zł, zakup usług zdrowotnych – 48,8 tys. zł oraz zakup usług pozostałych – 3.725,7 tys. zł.

Średnioroczne zatrudnienie w 2001 r. wyniosło 156,7 etatów kalkulacyjnych wobec stanu przyjętego w planie finansowym - 159,75 etatów i zrealizowanych w roku 2000 - 154 etatów.

Średnie miesięczne wynagrodzenie osobowe pracowników Biura KRRiT wyniosło w 2001 r. 4.329 zł i w stosunku do 2000 r. było wyższe o 2,6%.

Z kolei średnie miesięczne wynagrodzenie osobowe Członków KRRiT porównywalnie (bez wypłat jednorazowych związanych między innymi z zakończeniem kadencji przez 3 Członków KRRiT) wyniosło 12.962 zł wobec 11.787 zł w roku 2000.

Rozdz. 75195 – Pozostała działalność

W ramach środków tego rozdziału ponoszone są wydatki obronne z przeznaczeniem na utrzymanie rezerw państwowych specjalistycznych i szkolenie kadry kierowniczej w spółkach radiofonii i telewizji publicznej.

Zaplanowane w ustawie budżetowej na rok 2001 wydatki w wysokości 35 tys. zł wykonano w kwocie 33 tys. zł, co stanowiło 0,2% ogółu wydatków części 09.

Konkluzje

1. Na osiągnięciu wyższych niż prognozowano w ustawie budżetowej dochodów zaważyły zwiększone względem preliminarza wpływy z tytułu opłat za koncesje radiowe i telewizyjne oraz uzyskanie nieplanowanych dochodów.
2. Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie oceniła realizację budżetu państwa za 2001 r. w części 09 – Krajowa Rada Radiofonii i Telewizji, pomimo stwierdzonych istotnych nieprawidłowości, nie mających jednakże zasadniczego wpływu na wykonanie budżetu. Podczas gdy wykonanie za rok 2000 w tej części NIK ocenił pozytywnie, nie stwierdzając nieprawidłowości.

Sporządziła: Monika Korolewska