

Część 05 – Naczelny Sąd Administracyjny

Wyszczególnienie	Wykonanie 2004 r.	Ustawa budżetowa na 2005 r.	Budżet po zmianach	Wykonanie 2005 r.	5:4	5:2
	w tys. złotych				%%	
1	2	3	4	5	6	7
Ogółem:	235.335	333.053	311.167	292.962	94,1	124,5
z tego:						
- wydatki bieżące	170.452	248.568	226.682	212.921	93,9	124,9
- wydatki majątkowe	64.883	84.485	84.485	80.041	94,7	123,4
Z kwoty ogółem sfinansowano wydatki w dziale:						
Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	228.344	320.372	302.569	284.709	94,1	124,7
Obrona narodowa	8	10	10	9	90,0	112,5
Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne	6.958	12.634	8.551	8.226	96,2	118,2
Pomoc społeczna	25	37	37	18	48,6	72,0

Zaplanowane w ustawie budżetowej na 2005 r. wydatki w kwocie 333.053 tys. zł zrealizowane zostały w wysokości 292.962 tys. zł, tj. w 94,1% planu po zmianach i w porównaniu do wykonania 2004 r. były wyższe o 24,5%.

W trakcie realizacji budżetu Prezes Naczelnego Sądu Administracyjnego dokonał przesunięć wewnętrznych w ramach planowanych wydatków na kwotę 11 tys. zł. Przesunięć dokonano w celu dostosowania planowanych wydatków do rzeczywistych potrzeb.

Prezes Naczelnego Sądu Administracyjnego na podstawie art. 100 ustawy o finansach publicznych dokonał blokady wydatków na kwotę 21.886 tys. zł. Blokada dotyczyła wydatków planowanych w dziale 751 - urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 17.803 tys. zł oraz w dziale 753 - obowiązkowe ubezpieczenia społeczne – 4.083 tys. zł. Zgodnie z pozytywną opinią Komisji Finansów Publicznych środki te zostały przeznaczone na utworzenie nowej rezerwy celowej, z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa.

Zrealizowane wydatki w podziale na grupy ekonomiczne przedstawiały się następująco:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.339 tys. zł,
- wydatki bieżące – 204.582 tys. zł, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne – 163.329 tys. zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 41.253 tys. zł,
- wydatki majątkowe – 80.041 tys. zł.

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wydatki wykonane zostały w kwocie 284.709 tys. zł, tj. w 94,1% planu po zmianach i w porównaniu do 2004 r. były wyższe o 24,7%.

W związku z powstaniem oszczędności dokonana została blokada wydatków na kwotę 17.803 tys. zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonane zostały w wysokości 95 tys. zł, tj. w 36,7 % planu po zmianach i dotyczyły wypłat wynikających z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, odpraw pośmiertnych oraz ekwiwalentów za pranie odzieży roboczej. Na tak niskie wykonanie świadczeń wpłynęła głównie niższa ilość odpraw pośmiertnych wypłacanych sędziom i innym pracownikom sądowym.

Wydatki bieżące wykonane zostały w wysokości 204.573 tys. zł, w tym wynagrodzenia i pochodne wyniosły 163.329 tys. zł i stanowiły 79,8% wydatków bieżących.

Przeciętne zatrudnienie wyniosło 1.731 osób, z tego:

- sędziowie – 435,
- referendarze sądowi, asesory sądowi i członkowie Biura Orzecznictwa oraz Szef Kancelarii – 171,
- pracownicy administracyjni – 1.125.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym) ukształtowało się na poziomie dla:

- sędziego NSA – 12.320 zł,
- referendarza sądowego, asesora sądowego i członka Biura Orzecznictwa oraz Szefa Kancelarii – 7.250 zł,
- pracownika administracyjnego – 5.109 zł.

Drugą znaczną pozycję wydatków bieżących stanowią zakupy materiałów i usług, które wykonane zostały w wysokości 27.704 tys. zł, tj. w 92,1% planu po zmianach. Na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 13.540 tys. zł.

W ramach wydatków majątkowych, które wykonane zostały w wysokości 80.041 tys. zł, co stanowi 94,7% planu po zmianach, sfinansowano:

- prace przygotowawcze i projektowe do budowy siedziby Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie – 2.174 tys. zł oraz adaptację mieszkań w Warszawie na potrzeby Naczelnego Sądu Administracyjnego (zakończona) – 52 tys. zł,

- adaptacje i modernizacje budynków dla potrzeb Wojewódzkich Sądów Administracyjnych:
 - zakończone w 2005 r. – 53.115 tys. zł w: Białymstoku (7.948 tys. zł), Gdańsku (453 tys. zł), Gliwicach (488 tys. zł), Gorzowie Wielkopolskim (2.082 tys. zł), Kielcach (17.174 tys. zł), Poznaniu (16.937 tys. zł), Rzeszowie (7.891 tys. zł) i Szczecinie (142 tys. zł),
 - będące w trakcie realizacji – 15.065 tys. zł w: Krakowie (14.545 tys. zł) i Olsztynie (520 tys. zł),
- zakupy inwestycyjne – 9.635 tys. zł: nieruchomości dla Wojewódzkich Sądów Administracyjnych w: Gorzowie Wielkopolskim (1.752 tys. zł), Kielcach (373 tys. zł), Szczecinie (158 tys. zł), sprzętu komputerowego i informatycznego (4.380 tys. zł), sprzętu biurowego, technicznego i bezpieczeństwa oraz środków transportu (2.972 tys. zł).

Niepełne wykonanie środków budżetowych na inwestycje wynikało głównie z przedłużającego się czasu projektowania budynku na siedzibę NSA, za co wyegzekwowano kary umowne.

Obrona narodowa

W dziale obrona narodowa wydatki wykonane zostały w kwocie 9 tys. zł, tj. w 90% planu po zmianach i obejmowały wydatki o charakterze wyposażeniowym i usługowym.

Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne

Dział obowiązkowe ubezpieczenia społeczne obejmuje wydatki związane z wypłatami uposażeń dla sędziów w stanie spoczynku oraz uposażeń rodzinnych. Na wydatki te przeznaczono kwotę 8.226 tys. zł, co stanowi 96,2% planu po zmianach.

W związku z powstaniem oszczędności z tytułu niższych niż planowano wypłat świadczeń, dokonana została blokada wydatków na kwotę 4.083 tys. zł. W planie na 2005 r. przewidywano wypłaty dla 127 świadczeniobiorców, natomiast świadczenia wypłacono 83 osobom.

Przeciętne świadczenie dla sędziego w stanie spoczynku oraz członków rodzin ukształtowało się na poziomie 8.259 zł.

Pomoc społeczna

Wydatki zaliczane do działu pomoc społeczna przeznaczone były na wypłatę zasiłków pielęgnacyjnych, które zrealizowano w wysokości 18 tys. zł, tj. w 48,6% planu po zmianach. Niskie wykonanie wynika z faktu, iż pomimo ukończenia 75 roku życia uprawnieni do zasiłku pielęgnacyjnego sędziowie nie złożyli stosownych wniosków.

W 2005 r. wydatki dotyczyły wyłącznie 8 miesięcy stosownie do postanowień art. 48 ust. 2 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych.