

**SPRAWOZDANIE OPISOWE
Z REALIZACJI BUDŻETU MIASTA OSTROWCA
ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
ZA 2002 ROK**

- I. Sytuacja finansowa Gminy Ostrowiec Św. w 2002 roku.**
- II. Realizacja dochodów budżetu gminy Ostrowiec Św. za 2002 rok.**
- III. Realizacja przychodów budżetu gminy Ostrowiec Św. za 2002 rok.**
- IV. Realizacja wydatków budżetu gminy Ostrowiec Św. za 2002 rok.**
- V. Realizacja rozchodów budżetu gminy Ostrowiec Św. za 2002 rok.**
- VI. Sprawozdanie z gospodarki finansowej Gminnym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2002 .**

I. Sytuacja finansowa Gminy Ostrowiec Św. w 2002 roku .

Bezpośredni wpływ na budżet gminy ma sytuacja gospodarcza kraju. Rzutuje ona bowiem na kondycję finansową funkcjonujących na jej terenie firm i ich zdolność do regulowania zobowiązań podatkowych. Z drugiej strony sytuacja budżetu państwa decyduje o wysokości przyznawanych gminie dotacji i subwencji.

Od kilku lat sytuacja gospodarcza firm ostrowieckich postawionych w stan likwidacji bądź upadłości powoduje wzrost poziomu zobowiązań w podatku od nieruchomości, co w przełożeniu na dochody budżetu oznacza ich niskie wykonanie w tym tytule. Brak stabilności gospodarczej kraju nie sprzyja powstawaniu, w miejsce upadających i likwidowanych firm, nowych pod-

miotów, przyszłych podatników Gminy i pracodawców dla mieszkańców miasta.

Dekoniunktura gospodarcza przekłada się na poziom dotacji i subwencji otrzymywanych przez Gminę a postępujące bezrobocie na udział Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, który zwłaszcza w ostatnim roku uległ drastycznemu spadkowi:

- rok 2000 - 16.446.830 zł,
- rok 2001 - 16.206.693 zł,
- rok 2002 - 14.752.030 zł.

Środki z budżetu państwa w formie dotacji celowych ulegają zmniejszeniu nie tylko w stosunku do rzeczywistych potrzeb ale w wielkościach bezwzględnych. Najbardziej wymownym przykładem jest dotacja na dofinansowanie wypłat dodatków mieszkaniowych. W 2002 roku była ona o 393.351 zł niższa od uzyskanej przed rokiem i sfinansowała 34,3% wypłaconych dodatków mieszkaniowych, podczas kiedy dla roku 2001 wskaźnik ten wynosił 41%. Taka sytuacja wymusza konieczność realizowania zadań dotowanych przy większym udziale środków własnych, poprzez ograniczanie zakresu innych zadań zwłaszcza inwestycyjnych i remontowych lub szukania zamiennych źródeł finansowania tych zadań, bądź rozciągnięcie w czasie ich realizacji.

W 2002 roku na remonty i inwestycje pozyskano łącznie **7.533.933 zł**, w tym:

- bezzwrotne środki na zadania inwestycyjne w kwocie 3.608.499 zł,
- preferencyjne kredyty i pożyczki na dofinansowanie inwestycji w kwocie 2.218.520 zł,
- dotacje z budżetu państwa na popowodziowe remonty ulic - 157.030 zł,
- środki pozabudżetowe na usuwanie skutków powodzi - 1.092.036 zł,
- subwencję oświatową na remonty dachów w placówkach oświatowych - 263.221 zł,
- darowizny na popowodziowe remonty obiektów oświatowych - 164.297 zł,
- darowizny od mieszkańców miasta na remonty ulic lokalnych - 30.330 zł.

Ponadto w sposób niepieniężny zaspokojono zobowiązania z tytułu wykonywanych inwestycji na kwotę 856.772 zł.

Ten sposób finansowania inwestycji oraz otrzymane środki obce częściowo zrekompensowały niedobór dochodów podatkowych, co pozwoliło na zrealizowanie większości zaplanowanych zadań i terminową spłatę zadłużenia z tytułu przyznanych pożyczek i kredytów.

Działania te zaowocowały częściowym umorzeniem zadłużenia, które wraz z uzyskaną premią termomodernizacyjną objęło kwotę 1.161.839 zł, z czego kwotę 1.042.839 zł planowano do spłaty w 2002 roku a kwotę 119.000 zł w roku 2003. Umorzenia dotyczyły:

1. kredytu na modernizację ciepłownictwa w mieście zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie - w kwocie 570.000 zł,
2. pożyczek z WFOŚiGW w Kielcach - w kwocie 343.464 zł,
w tym:
 - a/ na rekultywację wysypiska „Gutwin” - kwota 95.520 zł,
 - b/ na budowę kan. sanitarnej ul. Żeromskiego - kwota 88.000 zł,
 - c/ na budowę kan. sanitarnej ul. Lelewela - kwota 60.000 zł,
 - d/ na modernizację kotłowni „Rawszczyzna” - kwota 45.200 zł,
 - e/ na budowę kan. sanitarnej ul. Cisowej - kwota 30.000 zł,
 - f/ na budowę kan. sanitarnej ul. Bałtowska - kwota 22.000 zł,
 - g/ na remont wymiennik. w MCK i PSP Nr 3 - kwota 2.744 zł,
3. kredytu na termomodernizację Szkoły Podstawowej Nr 5 zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie - w kwocie 248.375 zł,

Zadłużenie budżetu po uwzględnieniu umorzenia w stosunku do stanu na dzień 01.01.2002 zmniejszyło się o kwotę **1.562.397 zł** i stanowi kwotę **7.869.830 zł**.

1. zadłużenie stan na 01.01.2002 r.	+ 9.432.227 zł
2. pożyczki i kredyty zaciągnięte w 2002 r.	+ 2.218.520 zł
3. przypis kredytu wspólnot mieszkaniowych	+ 48.381 zł
4. spłata rat pożyczek i kredytów w 2002 r.	- 2.667.459 zł
5. umorzenie pożyczek i kredytów w 2002 r.	- 1.161.839 zł
zadłużenie na 31.12.2002 r.	+ 7.869.830 zł

W omawianym okresie budżet uzyskał:

1. dochody budżetu	w wysokości	84.330.156 zł	tj. 87,86 % planu
2. przychody budżetu	w wysokości	7.615.710 zł	tj. 98,61 % planu
Razem wpływy	w wysokości	91.945.866 zł	tj. 88,66 % planu

z tego wykorzystano na:

1. wydatki budżetu	kwotę	87.712.109 zł	stanowiącą 87,92 % planu
2. rozchody budżetu	kwotę	2.667.459 zł	stanowiącą 67,61 % planu
Razem		90.379.568 zł	stanowiącą 87,15 % planu

W sposób niepieniężny, poprzez przeniesienie rzeczy i praw majątkowych oraz potrącenie wzajemnych wierzytelności w zakresie dochodów podatkowych i w sposób kompensacyjny w zakresie dochodów o charakterze cywilnym zrealizowano:

- dochody budżetu na kwotę 2.355.323 zł,
- przychody budżetu na kwotę 72.352 zł,

- wydatki budżetu na kwotę 2.427.676 zł.

Gdyby uwzględnić tę formę realizacji budżetu po stronie dochodowo-przychodowej i wydatkowej:

- dochody wzrosłyby do kwoty 86.685.479 tj. 90,31% planowanych,
- przychody wzrosłyby do kwoty 7.688.062 tj. 99,54% planowanych,
- wydatki wzrosłyby do kwoty 90.139.785 tj. 90,35% planowanych.

Pomimo tej trudnej sytuacji nie skorzystano z upoważnienia Rady Gminy w zakresie zaciągania kredytu obrotowego, gdyż oszczędne gospodarowanie środkami finansowymi było hamulcem dla zachwiania płynności finansowej budżetu. Budżet gminy na koniec roku wykazał nadwyżkę w środkach obrotowych w kwocie 1.566.298 zł, której główną przyczyną jest nie tylko kasowe ale i memoriałowe wykonanie budżetu. Stąd też zrodziły się na koniec roku zobowiązania, które mogły być zapłacone dopiero w roku 2003.

Wykonanie budżetu za 2002 rok według klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik Nr 1 do sprawozdania opisowego.

II. Wykonanie dochodów budżetu za 2002 rok.

Dochody budżetu w formie pieniężnej zostały wykonane z niedoborem w stosunku do planu w wysokości 11.654.182 zł, wynikającym przede wszystkim z niższego niż zakładano wykonania:

- dochodów podatkowych o kwotę 11.385.362 zł,
- dochodów w formie środków pozabudżetowych na realizację inwestycji o kwotę 226.264 zł.

Ponadto niższe niż przyznane dotacje okazały się faktyczne wydatki na:

- sfinansowanie podwyżek wynagrodzeń nauczycieli, wynikających z wdrożenia III etapu reformy wynagrodzeń - różnica 147.258 zł,
- budowę Ostrowieckiego Inkubatora Przedsiębiorczości - różnica 62 zł,
- na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone Gminie - różnica 7.021 zł,

Z kolei ponadplanowe wpływy z majątku Gminy, darowizn, dotacji z funduszy celowych i pozostałych dochodów częściowo zrekompensowały niedobór dochodów podatkowych.

Poza dochodami w formie pieniężnej zrealizowano kompensacyjnie, poprzez potrącenie wzajemnych wierzytelności i przeniesienie rzeczy i praw majątkowych dochody w wysokości 2.355.323 zł z następujących tytułów:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych - 1.389.148 zł,
- sprzedaży składników majątkowych - 357.196 zł,
- zarządu i wieczystego użytkowania gruntów - 21.703 zł,
- podatku od środków transportu od osób prawnych - 12.297 zł,
- podatku od środków transportu od osób fizycznych - 990 zł,
- opłaty targowej - 23.494 zł,
- waloryzacji zbytych udziałów - 11.943 zł,
- dzierżawy majątku - 5.083 zł,
- podatku rolnego od osób fizycznych - 1.697 zł,
- przekształcenia wieczystego użytkowania we własność - 1.156 zł,
- różnych opłat - 3.655 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat - 526.961 zł

Plan i realizację dochodów i przychodów budżetu w formie pieniężnej z podziałem na źródła przedstawia zestawienie:

	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan 2002	Wykonanie 2002	wsk %
1	2	3	4	4 do 3
I.	Dochody podatkowe	45 620 568	34 235 206	75,04
1.	podatek od nieruchomości	23 335 860	14 212 386	60,90
	- od osób prawnych	20 135 860	10 963 328	54,45
	- od osób fizycznych	3 200 000	3 249 058	101,53
2.	podatek od środków transportu	1 443 000	1 102 609	76,41
	- od osób prawnych	571 000	459 906	80,54
	- od osób fizycznych	870 000	639 823	73,54
	- zaległości od podatków zniesionych	2 000	2 880	144,00
3.	podatek rolny	51 300	44 549	86,84
	- od osób prawnych	300	269	89,67
	- od osób fizycznych	51 000	44 280	86,82
4.	podatek leśny	1 170	1 219	104,19
	- od osób prawnych	170	305	179,41
	- od osób fizycznych	1 000	914	91,40
5.	opłata targowa	800 000	808 742	101,09
6.	podatek od spadków i darowizn	270 000	237 747	88,05
7.	podatek od czynności cywilnoprawnych + wpływy z opłaty skarbowej	2 480 000	1 871 099	75,45
8.	udział w podatku dochodowym	16 449 238	15 411 470	93,69
	- od osób prawnych	500 000	659 440	131,89
	- od osób fizycznych	15 949 238	14 752 030	92,49
9.	podatek opłacany w formie karty podatkowej	350 000	265 777	75,94
10.	odsetki od nieterminowych wpłat należności podatkowych	440 000	279 608	63,55
II.	Dochody z majątku gminy	4 150 692	4 475 362	107,82
	w tym:			
1.	z najmu i dzierżawy:	1 423 500	971 543	68,25

	- gruntów i składników majątkowych	423 500	410 823	97,01
	- lokali gminnych będąc. w zarządzie OTBS:	1 000 000	560 720	56,07
	* mieszkalnych	550 000	314 646	57,21
	* użytkowych	450 000	246 074	54,68
2.	sprzedaży składników majątkowych	1 892 242	2 829 686	149,54
3.	opłat za wieczyste użytkowanie	529 250	443 228	83,75
4.	opłat za przekształcenie wieczystego użytkowania we własność	218 700	102 288	46,77
5.	opłat adiacenckich	25 000	36 953	147,81
6.	waloryzacji udziałów gminy sprzedanych Kombinatowi Budowlanemu	45 000	35 073	77,94
7.	odsetek majątkowych	17 000	16 557	97,39
8.	dywidendy	0	40 000	-
9.	pozostałych dochodów - spłata hipoteki	0	34	-
III.	Dochody z tytułu subwencji, w tym:	27 316 022	27 316 022	100,00
	- oświatowej	22 320 947	22 320 947	100,00
	- podstawowej	41 532	41 532	100,00
	- rekompensującej:	4 953 543	4 953 543	100,00
	* z tytułu częściowej likwidacji podatku od środków transportu	2 966 459	2 966 459	100,00
	* z tytułu ustawowych ulg i zwolnień w podatkach gminy	1 987 084	1 987 084	100,00
IV.	Darowizny, w tym na cele:	215 647	225 977	104,79
	- popowodziowy remont placów. oświatowych	164 297	164 296	100,00
	- remonty ulic	20 000	30 330	151,65
	- konserwację cmentarza wojennego	31 350	31 351	100,00
V.	Środki pozabudżetowe na realizację inwestycji	2 210 914	1 984 650	89,77
	- wpłaty mieszkańców na budowę dróg i kanałów sanitarnych	208 624	222 426	106,62
	- środki z UKFiS-u	2 002 290	1 762 224	88,01
VI.	Dotacje z funduszy celowych:	404 370	429 134	106,12
	- z NFOŚiGW w W-wa na zadań inwestycyjne	376 370	376 370	100,00
	- z WFOŚiGW w Kielcach na zadania inwestycyjne	28 000	28 000	100,00
	- z PFRON na stworzenie stanowiska pracy	0	24 764	
VII.	Środki pozabudżetowe - na usuwanie skutków powodzi	1 461 454	1 461 454	100,00
	poprzez:			
	- remonty dróg gminnych	345 762	345 762	100,00
	- remonty placówek oświatowych	459 562	459 562	100,00
	- remont kanalizacji deszczowej	115 125	115 125	100,00
	- remont Stadionu Miejskiego	541 005	541 005	100,00
VIII	Dotacje z Kontraktu Wojewódzkiego	1 020 000	1 019 938	99,99
	- Budowa Inkubatora Przedsiębiorczości	250 000	249 938	99,98
	- Rewitalizacja obszarów przemysłowych	770 000	770 000	100,00
IX.	Dotacje na zadania własne	2 713 973	2 566 715	94,57
	- dofinans. wypłat dodatków mieszkaniowych	1 359 829	1 359 829	100,00
	- na odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów	370 443	370 443	100,00

	- usuwanie skutków powodzi poprzez:	165 780	165 780	100,00
	* remonty dróg gminnych	157 030	157 030	100,00
	* wypos. magazynu przeciwpowodziowego	8 750	8 750	100,00
	- podwyżka wynagrodzeń nauczycieli - III etap reformy edukacji	428 484	281 226	65,63
	- dofinansowanie dożywiania dzieci	389 437	389 437	100,00
X.	Pozostałe dochody, w tym:	2 909 694	2 661 715	91,48
1.	za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	902 442	950 404	105,31
2.	wpływy z opłat pobieran. przez Urząd Miasta	90 000	130 696	145,22
3.	odsetki od lokat bankowych	250 400	322 967	128,98
4.	grzywny, mandaty i inne kary pieniężne	35 000	19 283	55,09
5.	wpływy z usług realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy	1 571 268	1 171 729	74,57
	- Urząd Miasta	75 500	42 686	56,54
	- Przedszkola Publiczne	707 560	527 608	74,57
	- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	123 900	104 693	84,50
	- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	652 308	493 390	75,64
	- Zakład Opiekuńczo Wychowawczy	12 000	3 352	27,93
6.	dochody z najmu i dzierżawy realizow. przez:	34 334	52 682	153,44
	- Szkoły Podstawowe	29 654	35 650	120,22
	- Przedszkola Publiczne		9 760	-
	- Gimnazja Publiczne	4 680	6 985	149,25
	- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji		287	-
7.	pozostałe dochody	26 250	13 954	53,16
RAZEM DOCHODY WŁASNE		88 023 334	76 376 173	86,77
XI	Dotacje na zadania zlecone	7 925 354	7 918 333	99,91
	- Gospodarka Komunalna	954 225	954 225	100,00
	* oświetlenie ulic - działalność bieżąca	754 683	754 683	100,00
	* oświetlenie ulic - inwestycje	199 542	199 542	100,00
	- Opieka społeczna	6 289 646	6 289 646	100,00
	Ośrodki Wsparcia	254 500	254 500	100,00
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	192 180	192 180	100,00
	Zasiłki i pomoc w naturze	4 089 900	4 089 900	100,00
	Zasiłki rodzinne, pielęgnac. i wychowawcze	171 200	171 200	100,00
	Ośrodki pomocy społecznej	1 285 100	1 285 100	100,00
	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi	282 750	282 750	100,00
	Pozostała działalność	14 016	14 016	100,00
	- Administracja państwowa i samorządowa	491 200	487 098	99,16
	Urzędy wojewódzkie	325 200	325 200	100,00
	Spis powszechny i inne	166 000	161 898	97,53
	- Oświata i wychowanie	13 200	13 143	99,57
	Szkoły podstawowe	13 200	13 143	99,57
	- Urzędy naczel.organów władzy,kontroli, sądow	177 083	174 221	98,38
	Urzędy naczel. organów władzy i kontroli	11 879	11 879	100,00
	Wybory do rad gmin i powiatów	165 204	162 342	98,27
XII	Dotacje na zadania powierzone	35 650	35 650	100,00
	Cmentarz wojenny	12 000	12 000	100,00
	Urzędy Wojewódzkie	6 100	6 100	100,00

Pozostała działalność	17 550	17 550	100,00
OGÓŁEM DOCHODY	95 984 338	84 330 156	87,86
OGÓŁEM PRZYCHODY	7 723 042	7 615 710	98,61
- nadwyżka z lat ubiegłych	2 600 914	2 600 914	100,00
- pożyczki i kredyty krajowe	2 254 200	2 218 520	98,42
- prywatyzacja majątku gminy	2 867 928	2 796 276	97,50
OGÓŁEM DOCHODY + PRZYCHODY	103 707 380	91 945 866	88,66

1. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości

Łączne wpływy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosły **14.212.386 zł** i były wyższe od uzyskanych w roku 2001 o 1.888.996 zł.

Niedobór tych dochodów w stosunku do planu wynosi 9.123.474 zł, w tym:

	dochody planowane	dochody uzyskane	+ nadwyżka - niedobór
- od osób fizycznych	3.200.000	3.249.058	+ 49.058
- od osób prawnych	20.135.860	10.963.328	- 9.172.532
ogółem	23.335.860	14.212.386	- 9.123.474

Dochody z podatku od osób fizycznych zrealizowane zostały z nadwyżką do planu w wysokości 49.058 zł. W stosunku do podatku deklarowanego występują jednak zaległości i na 31.12.2002 wyniosły 971.611 zł.

W ciągu roku wobec podatników uchylających się od płacenia podatku podjęto czynności administracyjne w formie skierowania do Urzędów Skarbowych 1.021 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 294.123 zł, z czego wyegzekwowano należności w wysokości 37.115 zł. W stosunku do należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę 85.590 zł wydane zostały pozytywne decyzje o warunkach restrukturyzacji.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych zrealizowano z niedoborem w stosunku do planu wynoszącym 9.172.532 zł.

Poza wpływami pieniężnymi należności podatkowe od osób prawnych w kwocie 1.389.148 zł zaspokojone zostały w formie przeniesienia rzeczy i praw majątkowych i potrącenie wzajemnych wierzytelności.

Po uwzględnieniu tej formy regulowania zobowiązań podatkowych saldo zaległości w stosunku do podatku deklarowanego przez osoby prawne przedstawia się następująco:

1. saldo zaległości na 01.01.2002 - 17.116.245 zł,
2. przypisy podatku - odpisy - 21.224.432 zł,

3. razem do zapłaty w 2002 r.	- 38.340.677 zł,
4. płatności	- 10.963.328 zł,
5. realizacja niepieniężna	- 1.389.148 zł,
6. razem realizacja w 2002 r.	- 12.352.476 zł,
7. zaległość na 31.12.2002	- 25.988.201 zł.

Wpływy pieniężne z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych były w 2002 roku wyższe od uzyskanych za rok 2001 o 1.669.533 zł.
Saldo zaległości natomiast wzrosło o kwotę 8.871.956 zł.

Saldo zaległości w wysokości 25.988.201 zł, obejmuje:

- zaległości objęte postępowaniem restrukturyzacyjnym - 3.659.255 zł,
- zaległości firm będących w upadłości /10 firm/ - 17.523.227 zł,
- zaległości firm w których proces upadłości został zakończony /4 firmy/ - 2.812.214 zł,
- zaległości firm będących w likwidacji /3 firmy/ - 511.371 zł,
- pozostałe zaległości - 1.482.134 zł.

W 2002 roku uwzględniając wnioski podatników o przyznanie ulg podatkowych w uzasadnionych przypadkach zastosowano:

- odroczenie terminu płatności podatku od nieruchomości osób prawnych na łączną kwotę 190.678 zł,
- rozłożenia na raty kwoty 204.665 zł z czego kwoty 202.990 zł z terminem płatności w 2003 roku,
- umorzenie podatku na kwotę 518.080 zł, w tym z tytułu powodzi 15.893 zł.

Zwolnienie z podatku od nieruchomości przedsiębiorców tworzących nowe miejsca pracy dotyczyło jednego podatnika i wyniosło 200.025 zł.

Windykacja poprzez tytuły egzekucyjne nie jest efektywna bowiem na 48 wystawionych tytułów wykonawczych na kwotę 151.771 zł, w wyniku działań egzekucyjnych ściągnięto należności tylko w wysokości 51.593 zł.

2. Dochody z tytułu podatku od środków transportu

Wpływy pieniężne z tego tytułu wyniosły **1.099.729 zł** i były niższe od planowanych o kwotę 341.271 zł, w tym:

ilość pojazdów podlegających opodatkowaniu	Plan	Realizacja	niedobór	wsk. real
--	------	------------	----------	--------------

- osoby fizycznych	460	571.000	459.906	- 111.094	80,5
- osoby prawnych	690	870.000	639.823	- 230.177	73,5
ogółem	1.150	1.441.000	1.099.729	- 341.271	76,3

Plan dochodów sporządzony został na podstawie bazy danych Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego. W trakcie roku okazało się, że faktyczna liczba wszystkich podlegających opodatkowaniu pojazdów była niższa, w tym użytkowanych przez osoby fizyczne niższa a użytkowanych przez osoby prawne wyższa.

W roku budżetowym możliwa była jedynie korekta planu polegająca na przesunięciu planowanych dochodów z grupy użytkowników fizycznych do prawnych, co jednak nie urealniło ogólnej kwoty planowanych wpływów.

Poza wpływami pieniężnymi, poprzez potrącenia wzajemnych wierzytelności zaspokojone zostały należności z tego podatku w wysokości 13.287 zł, w tym od osób prawnych na kwotę 12.297 zł a od osób fizycznych na kwotę 990 zł.

Gdyby uwzględnić tę formę regulowania zobowiązań stopień realizacji podatku zwiększyłby się do 77,2% a niedobór zmniejszyłby się do kwoty 327.984 zł.

W trakcie roku budżetowego pozytywnie rozpatrzono wnioski podatników w zakresie przyznania ulg podatkowych z tytułu należności głównej poprzez:

	osoby prawne	osoby fizyczne	Razem
- umorzenie podatku	196.303	27.848	224.151
w tym z tytułu powodzi	39.592	20.379	59.971
- odroczenie terminów płatności	118.317	6.636	124.953
- rozłożenie na raty płatności	16.992	68.080	85.072

Ponadto postępowaniem restrukturyzacyjnym objęte zostały należności z tytułu podatku od środków transportu od osób prawnych i fizycznych na łączną kwotę 80.536 zł.

Z tytułu zaległości podatkowych z okresu przed częściową likwidacją podatku od środków transportu wyegzekwowano kwotę 2.880 zł.

3. Dochody z tytułu podatku rolnego

Dochody z tytułu tego podatku wyniosły łącznie **44.549 zł** i były niższe od planowanych o 6.751 zł. W formie potrącenia wzajemnych wierzytelności zrealizowano podatek rolny od osób fizycznych na kwotę 1.697 zł. Ta grupa podatników zalegała na 31.12.2002 z zapłatą podatku na kwotę 4.921 zł.

W trakcie roku podatnicy podatku rolnego - osoby fizyczne skorzystali z ulg podatkowych w formie:

- umorzenia podatku rolnego na kwotę 10.478 zł, w tym z tytułu powodzi na kwotę 1.456 zł.

4. Dochody z tytułu podatku leśnego

Uzyskane wpływy z tego podatku w kwocie **1.219 zł** były wyższe od planowanych o 4,2%, w tym:

	Plan	Wykonanie	+ nadwyżka - niedobór
- od osób fizycznych	170	305	+ 135
- od osób prawnych	1.000	914	- 86
Razem	1.170	1.219	+ 49

Nadwyżka dochodów z podatku od osób prawnych wynika z ponad dwukrotnego wzrostu powierzchni lasów objętych obowiązkiem podatkowym. W trakcie roku lasy o powierzchni 10,64a uzyskały wiek 40 lat i objęte zostały podatkiem.

5. Dochody z tytułu opłaty targowej

Przy planowanej na 2002 rok kwocie dochodów z tytułu opłaty targowej w wysokości 800.000 zł, faktyczne wpływy okazały się wyższe i wyniosły **808.742 zł**.

Lokalizacja targowiska	Dochody 2001	Plan 2002	Dochody 2002	4 - 2	4 - 3
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1. ul. Słowackiego	668.787	710.000	706.013	+ 37.226	- 3.987
2. Osiedle Ogrody	97.671	90.000	102.729	+ 5.058	+ 12.729
Razem	766.458	800.000	808.742	+ 42.284	+ 8.742

Wyższe od planowanych dochody z opłaty targowej uzyskano z bazaru w Osiedlu Ogrody, niższe z targowiska przy ulicy Słowackiego.

Gdyby uwzględnić dochody z opłaty zrealizowane kompensacyjnie w kwocie 23.494 zł, nadwyżka w stosunku do planu wzrosłaby do kwoty 32.236 zł.

O kwotę 42.284 zł dochody z opłaty targowej w 2002 roku były wyższe od ubiegłorocznych.

6. Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn

Jest to jedno ze źródeł dochodów, które można planować opierając się na wiedzy historycznej, albowiem trudno tu o regułę określającą ilość i przedmiot spadków i darowizn. Jedyną w zasadzie metodą planowania, którą można w tym wypadku zastosować - statystyczna powoduje, że występują odchylenia.

I tak w latach 1998 - 2000 uzyskane wpływy wyniosły odpowiednio:

1998 - 259.739 zł,

1999 - 280.863 zł,

2000 - 230.615 zł.

W 2001 roku wpłynęła do budżetu kwota 393.036 zł, wyższa od średniej z trzech poprzednich lat o 52%.

Rok 2002 był kolejnym rokiem niższych dochodów z tego źródła, które wyniosły 237.747 zł, przy planowanej kwocie 270.000 zł.

7. Dochody z tytułu opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych

Z chwilą wyłączenia spod opłaty skarbowej czynności objętych obecnie podatkiem od czynności cywilnoprawnych łączne dochody z tych dwóch źródeł są z roku na rok niższe i tak:

rok 2000 -	dochody z opłaty skarbowej	- 3.009.804 zł,
rok 2001 -	dochody z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych	- 2.012.777 zł,
rok 2002 -	dochody z opłaty skarbowej i podatku od czynności cywilnoprawnych	- 1.871.099 zł

Niedobór tych dochodów w stosunku do planu wyniósł 608.901 zł, co stanowi 24,6%.

8. Dochody z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

Łączne dochody z tego tytułu wyniosły **15.411.470 zł** i były niższe od planowanych o 1.037.768 zł.

Z tytułu pięcioprocentowego udziału Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie Gminy uzyskano dochód w wysokości **659.440 zł**, który był wyższy od planowanego o 159.440 zł, a od uzyskanego w roku 2001 o 178.216 zł tj. o 35%.

W ogólnej kwocie 659.440 zł udział Gminy w podatku dochodowym od miejscowych firm wyniósł 276.694 zł tj. 42%. Pozostałą kwotę 382.746 zł uzyskano z Urzędów Skarbowych właściwych dla siedziby podatników, którzy posiadają zakłady bądź wyodrębnione oddziały na terenie naszej Gminy.

Dochód z tytułu 27,6-procentowego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zamieszkałych na terenie Gminy wyniósł **14.752.030 zł** i był niższy

od prognozowanego przez Ministerstwo Finansów o 1.197.208 zł a także niższy od uzyskanego w roku 2001 o 1.454.663 zł tj. o 9%.

9. Dochody z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej

Dochód z tego tytułu w wysokości **265.777 zł** zrealizowany został z niedoborem w stosunku do planu w kwocie 84.223 zł. Jest to najniższy poziom wpływów z tego źródła od 1998 roku, co wskazuje na fakt zmniejszania się liczby podatników rozliczających się w tej formie.

10. Z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności podatkowych uzyskano dochód w kwocie **279.608 zł.**

Dochody z majątku Gminy

Dochody z majątku wyniosły łącznie **4.475.362 zł** i były wyższe od planowanych o 324.670 zł. Ponadto w formie potrącenia wzajemnych wierzytelności zrealizowano należności na kwotę 397.123 zł z następujących tytułów:

- dzierżawy składników majątkowych przez Spółkę MWiK (kanały sanitarne) - 5.083 zł,
- sprzedaży składników majątkowych spółkom MEC i MWiK - 357.196 zł,
- trwałego zarządu - 21.703 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego we własność - 1.156 zł,
- waloryzacji udziałów Gminy zbytych na rzecz Kombinatoru Budowlanego S.A. - 11.943 zł,
- odsetek od nieterminowych wpłat należności - 42 zł.

Dochody z majątku w formie pieniężnej uzyskano z następujących źródeł:

- 1) z najmu i dzierżawy majątku wpłynęła kwota **971.543 zł**, w tym:
 - dzierżawy gruntów pod pawilony handlowo-usługowe i garaże - 337.895 zł
 - dzierżawy gruntów pod zielen przydomową - 7.719 zł,
 - dzierżawy terenów łowieckich - 145 zł,
 - wynajmu pomieszczeń Urzędu Miasta i Zakładu Opiekuńczo-Wychowawczego - 15.564 zł,
 - dzierżawy środków trwałych przez spółkę MWiK - 49.500 zł,

- najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w zarządzie OTBS sp. z oo. - 560.720 zł.

Zgodnie z umową zarządu lokalami mieszkalnymi i użytkowymi od lipca 2002 roku dochody z najmu tych lokali wpływają do Gminy.

Należne za miesiące czerwiec - listopad (grudzień płatny w styczniu 2003 r.) dochody z tytułu czynszów najmu stanowią kwotę 902.196 zł, w tym:

Dochody z najmu	Czynsz należny	Czynsz wpłacony	Zaległość	Wsk. windykacji
- z lokali mieszkalnych	502.128	246.074	256.054	49,0
- z lokali użytkowych	400.068	314.069	85.998	78,5
- odszkodowania za bezumowne korzystanie z lokalu	-	577	-	-
Razem	902.196	560.720	342.052	62,2

Pomimo dopłat przez gminę do czynszów lokatorów komunalnych poprzez dodatki mieszkaniowe, które zgodnie z informacją uzyskaną od OTBS wyniosły w II półroczu 2002 roku 334.784 zł, zaległość w zapłacie czynszów najmu lokali mieszkalnych przekracza faktyczne wpłaty a wskaźnik windykacji tych należności wynosi zaledwie 49%

- 2) ze sprzedaży składników majątkowych uzyskano kwotę **2.829.686 zł**, wyższą od planowanej o 937.444 zł.

Dochody uzyskano poprzez sprzedaż:

- gruntów i nieruchomości - 1.057.890 zł,
- lokali użytkowych - 610.270 zł,
- lokali mieszkalnych - 163.265 zł,
- środków trwałych spółkom MEC i MWiK - 953.630 zł.

Ponadto w związku ze sprzedażą mieszkań przez dotychczasowych właścicieli przed upływem 5 lat do budżetu wpłynęła kwota 18.052 zł z tytułu zwrotu bonifikat udzielonych przez Gminę przy zakupie mieszkań komunalnych.

Z kolei kwotę 26.579 zł uzyskała Gmina jako zwrot odszkodowań w związku ze zwrotem nieruchomości ich pierwotnym właścicielom.

- 3) z opłat za wieczyste użytkowanie i zarząd gruntami zrealizowano kwotę **443.228 zł**, w tym z tytułu:

- pierwszej opłaty z tytułu nabycia prawa wieczystego użytkowania gruntu - 100.545 zł,
 - opłat rocznych za wieczyste użytkowanie gruntów przez osoby prawne - 273.093 zł,
 - opłat rocznych za wieczyste użytkowanie gruntów przez osoby fizyczne - 52.227 zł,
 - trwałego zarządu od jednostek organizacyjnych Gminy: MOPS, ZUM i Targowisko Miejskie - 17.363 zł.
- 4) z opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego we własność uzyskano dochód w wysokości **102.288 zł**, który obejmuje opłaty z 22 decyzji przekształcających, wydanych w 2002 roku jak również opłaty z decyzji wydanych w latach wcześniejszych wnoszone w ratach.
- 5) z opłat adiacenckich wpłynęła kwota **36.953 zł** przewyższająca planowane dochody o 11.953 zł. Z decyzji określających wysokość opłat adiacenckich wydanych w 2002 roku uzyskano w formie wpłat jednorazowych i ratalnych kwotę 19.004 zł. Z wpłat ratalnych wynikających z decyzji wydanych przed rokiem 2002 i z wpłat zaległości kwotę 17.949 zł.
- 6) z tytułu waloryzacji udziałów Gminy w Kombinacie Budowlanym Sp. z oo. zbytych w 1998 r. na rzecz Kombinat Budowlanego S.A. uzyskano dochód **35.073 zł**.
- 7) z tytułu dywidendy zrealizowano dochód w wysokości **40.000 zł** wynikający z podziału zysku netto za rok 2001 Miejskiego Przedsiębiorstwa Robót Drogowych Spółka z oo.

Pozostałe dochody majątkowe to odsetki od nieterminowych wpłat należności w kwocie **16.557 zł** i spłata hipoteki przymusowej w wysokości **34 zł** ustanowionej z tytułu remontów budynków i budowy sieci infrastruktury technicznej.

Pozostałe dochody

W pozycji tej ujęto dochody w wysokości **2.661.714 zł** uzyskane z następujących źródeł:

Rodzaj dochodu	Plan 2002	Realizacja 2002	Wsk. real. %
1. za usługi realizowane przez jednostki orga-			

nizacyjne Gminy	1.571.268	1.171.729	75,6
2. za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	902.442	950.404	105,3
3. z tytułu odsetek od lokat bankowych	250.400	322.967	129,0
4. wpływy z opłat pobieranych przez Urząd Miasta (administracyjnej, eksploatacyjnej i innych lokalnych opłat)	90.000	130.696	145,2
5. dochody z najmu i dzierżawy majątku realizowane przez jednostki budżetowe	34.334	52.682	153,4
6. z tytułu grzywien nakładanych przez Straż Miejską	35.000	19.283	55,1
7. pozostałe (w szczególności: za zajęcie pasa drogowego, zwrot niesłusznie pobranych zasiłków, kary płacone przez wykonawców za nieterminowe wykonanie inwestycji, rozliczenia z Urzędem Skarbowym)	26.250	13.953	53,2
RAZEM	2.909.694	2.661.714	91,5

Niedobór tych dochodów w stosunku do planu wynika głównie z nie uzyskania w planowanej wysokości dochodów z tytułu usług świadczonych przez jednostki budżetowe.

Dotyczy to zwłaszcza przedszkoli, które planowane dochody z tytułu opłaty stałej oszacowały biorąc pod uwagę liczbę dzieci zapisanych do tych placówek według stanu z września 2001 roku. W trakcie roku budżetowego nastąpił spadek liczby dzieci a ponadto zwiększyła się liczba dzieci korzystających z żywienia finansowanego przez MOPS i PCK, które są zwolnione z obowiązku uiszczania opłaty stałej. Z powodu ubożenia mieszkańców nie uzyskano też dochodów z usług świadczonych przez MOPS ponieważ wzrosła liczba osób, które z uwagi na kryterium dochodowości podlegają zwalnieniu z odpłatności za usługi.

Ponadto na niedobór dochodów wpłynęło nie zrealizowanie zakładanych dochodów z grzywien nakładanych przez Straż Miejską i wystąpienie (w poz. 7) ujemnych rozliczeń z Urzędem Skarbowym.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej

Dotacje na zadania zlecone wyniosły łącznie **7.918.333 zł** i stanowiły 99,9% planowanych, ponieważ niższe niż planowane okazały się wydatki na przeprowadzenie spisu powszechnego, wyborów do rady gminy, powiatu i sejmiku wojewódzkiego oraz na sfinansowanie wyprawki szkolnej dla uczniów klas pierwszych szkół podstawowych.

W porównaniu do roku 2001 dotacje na poszczególne zadania wyniosły:

wyszczególnienie	2001	2002	wsk.
1. Urzędy Wojewódzkie	316.700	325.200	102,7
2. Spis powszechny	21.931	161.898	738,2
3. Urzędy naczelnych organów (przygotowanie stałego rejestru wyborców)	11.511	11.879	103,2
4. Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików	-	162.342	-
5. Wybory do Sejmu i Senatu	96.204	-	-
6. Kultura i ochrona dziedzictwa kulturowego	11.542	-	-
7. Wyprawka szkolna (zakup podręczników)	-	13.143	-
8. Obrona cywilna	3.000	-	-
9. Pomoc społeczna	6.250.660*	6.289.646	100,6
10. Oświetlenie i konserwacja oświetlenia	764.648	754.683	98,7
11. Budowa nowych punktów świetlnych	75.813	199.542	263,2
RAZEM	7.552.009	7.918.333	104,9

*bez dotacji w kwocie 3.904.000 zł na wypłatę zasiłków dla powodzian

Łącznie dotacje na zadania zlecone były wyższe od uzyskanych w roku 2001 o 366.324 zł tj. o 4,9%. Z dotacji na zadania corocznie powtarzające się niższą od otrzymanej w roku ubiegłym dotację uzyskano na oświetlenie i konserwację oświetlenia ulic nie będących w zarządzie Gminy.

Z kolei na budowę nowych punktów świetlnych pozyskano środki o 123.729 zł wyższe niż w roku ubiegłym.

Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

Na wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej powierzonych Gminie do realizacji przez Wojewodę Świętokrzyskiego budżet otrzymał łącznie dotacje w kwocie **35.650 zł**, w tym:

- na utrzymanie i konserwację cmentarza wojennego kwotę 12.000 zł, niższą od uzyskanej na ten cel w 2001 roku o 2.055 zł,
- na obsługę paszportową w wymiarze ½ etatu kwotę 6.100 zł,
- na realizację programu z zakresu opieki społecznej w formie usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi kwotę 17.550 zł.

Dochody z tytułu dotacji na zadania własne

Dotacje na wykonanie zadań własnych Gminy wyniosły łącznie **3.586.653 zł**.

Środki pozyskano na następujące cele:

1. na realizację zadań bieżących kwotę **2.566.715 zł**, w tym:
 - a) na popowodziowe remonty ulic w łącznej wysokości 157.030 zł. Dotacje te stanowiły dofinansowanie prac remontowych w ulicach:
 - Jasna w kwocie 30.560 zł,
 - Teatralna w kwocie 16.200 zł,
 - Zygmuntówka od Nr 138 do Nr 188 w kwocie 69.957 zł,
 - Zygmuntówka od Nr 2 do Nr 22 w kwocie 40.313 zł.
 - b) na wyposażenie gminnego magazynu przeciwpowodziowego otrzymano kwotę 8.750 zł,
 - c) na wdrożenie III etapu reformy systemu wynagradzania nauczycieli szkół podstawowych i gimnazjów łącznie 281.226 zł,
 - d) na sfinansowanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników placówek oświaty - kwota 370.443 zł,
 - e) na dofinansowanie wypłat dodatków mieszkaniowych przyznano dotację w wysokości 1.359.829 zł,
 - f) na realizowane przez MOPS dożywianie uczniów w ramach Rządowego Programu Wspierania Gmin w Dożywianiu Uczniów budżet otrzymał 389.437 zł.

2. na wykonanie zadań inwestycyjnych kwotę **1.019.938 zł** z przeznaczeniem na realizację w ramach Kontraktu Wojewódzkiego zadań:
 - „Rewitalizacja obszarów przemysłowych” - budowa łącznika ulic Chrzanowskiego - Kilińskiego - kwota 770.000 zł,
 - utworzenie Ostrowieckiego Inkubatora Przedsiębiorczości - kwota 249.938 zł

Dochody z tytułu dotacji z funduszy celowych

Z funduszy celowych budżet otrzymał łącznie **429.134 zł**, w tym:

- 1) na dofinansowanie zadań inwestycyjnych:
 - z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie kwotę 376.370 zł na odwodnienie terenów w dolinie rzeki Kamienna,
 - z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach kwotę 28.000 zł na wykonanie kanałów sanitarnych w ulicach Zagłoby - Żurawia i Opatowska - Bławatna,
- 2) na stworzenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej kwotę 24.764 zł.

Dochody z tytułu subwencji

Dochody uzyskane w formie subwencji wyniosły ogółem **27.316.022 zł**, w tym:

1) subwencja oświatowa stanowiła kwotę **22.320.947 zł** i została przyznana na:

- utrzymanie sieci szkół podstawowych i gimnazjów - 21.919.696 zł,
- dofinansowanie prac remontowych mających na celu usunięcie zagrożeń dla zdrowia i bezpieczeństwa uczniów - 263.221 zł,
- dofinansowanie wydatków związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli - 138.030 zł.

Subwencja na utrzymanie szkół w 2002 roku w kwocie 21.919.696 zł była wyższa od otrzymanej na ten cel w roku ubiegłym o 267.590 zł, tj. o 1,2%.

Porównując wysokość bonu oświatowego w tych latach, który wyniósł:

dla roku 2001 - 2.467 zł,

dla roku 2002 - 2.339 zł

odnotowujemy spadek w wysokości 5,2%

2) Subwencja podstawowa ustalana proporcjonalnie do przeliczeniowej liczby mieszkańców wyniosła **41.532 zł** i stanowiła 44,6% otrzymanej w 2001 roku. W takiej bowiem proporcji zmniejszona została w budżecie państwa kwota środków do podziału na wszystkie gminy proporcjonalnie do liczby mieszkańców w stosunku do roku 2001.

3) Subwencja rekompensująca wyniosła ogółem **4.953.543 zł**, w tym:

- część rekompensująca dochody gminy utracone z tytułu częściowej likwidacji podatku od środków transportu stanowiła kwotę 2.966.459 zł i była niższa od ubiegłorocznej o 123.737 zł,
- część rekompensująca dochody utracone z tytułu ustawowych ulg i zwolnień w podatkach gminnych wyniosła 1.987.084 zł i była ponad trzykrotnie wyższa od uzyskanej w roku 2001.

Dochody w formie środków pozabudżetowych na usuwanie skutków powodzi

W 2002 roku pozyskano na remonty popowodziowe w tej formie kwotę **1.092.036 zł**, natomiast środki w wysokości 369.418 zł zostały przelane na dochody budżetu 2002 roku z konta depozytowego, na którym zgromadzono pieniądze na wydatki remontowe niewygasające z upływem 2001 roku. W związku z tym, że remonty finansowane z tego konta okazały się tańsze, pozostałe po rozliczeniu zadań wolne środki przeznaczono na remonty popowodziowe w 2002 roku. Łącznie w tej pozycji ujęto więc kwotę 1.461.454 zł. Uzyskana w roku 2002 kwota 1.092.036 zł przyznana została na dofinansowanie następujących zadań:

1) przeprowadzonych w 2001 roku remontów w kwocie 153.347 zł, w tym:

- ulicy Śliskiej - 45.743 zł,
- ulicy Kościuszki - 92.800 zł,
- mostu - przepustu w Parku Miejskim - 13.804 zł,

2) realizowanych w 2002 roku remontów w kwocie 938.689 zł, w tym:

- ulicy Śliskiej - Niskiej - 174.140 zł,
- Klimkiewiczowskiej - 18.275 zł,
- remontu kanału sanitarnego w Targowisku Miejskim - 115.125 zł,
- Stadionu Miejskiego - 541.005 zł,
- sali gimnastycznej PSP Nr 3 - 90.144 zł.

Dochody pozabudżetowe na realizację inwestycji

Jako środki pozabudżetowe na dofinansowanie inwestycji uzyskano:

- środki z Urzędu Kultury Fizycznej i Sportu w kwocie 1.666.051 zł na budowę basenów w Ośrodku MOSiR,
- środki z Urzędu Kultury Fizycznej i Sportu w kwocie 96.173 zł na modernizację Stadionu Miejskiego,
- środki w formie wpłat mieszkańców partycypujących w realizacji inwestycji miejskich w kwocie 222.425 zł.

Dochody z tytułu darowizn

W formie darowizn pozyskano środki w łącznej kwocie **225.978 zł**.

Na popowodziowy remont placówek oświatowych od darczyńców krajowych oraz z zagranicy wpłynęła kwota 164.297 zł.

Na kontynuację renowacji cmentarza wojennego z okresu I wojny światowej otrzymano środki w kwocie 31.351 zł, w tym:

- z Ludowego Niemieckiego Związku Opieki nad Grobami Wojennymi kwotę 11.351 zł,
- z Prezydium Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa kwotę 20.000 zł.

Mieszkańcy miasta zgłaszający wnioski o przeprowadzenie remontów ulic lokalnych wpłacili na ten cel kwotę 30.330 zł.

III. Realizacja przychodów budżetu miasta Ostrowca Św. w 2002 roku.

Przychody budżetu w 2002 roku zrealizowano w łącznej kwocie **7.615.710 zł** i pochodziły one z następujących źródeł:

1/ nadwyżki wolnych środków z 2001 roku - kwota **2.600.914 zł**,

2/ z prywatyzacji majątku gminy - kwota **2.796.276 zł**,
w tym:

- z sprzedaży spółki ZOM S.A. - kwota 2.048.480 zł,
- z sprzedaży udziałów w Banku LUKAS S.A. - kwota 530.040 zł,
- z tytułu sprzedaży udziałów gminy
w Kombinacie Budowlanym spółka z o.o. - kwota 217.756 zł,

3/ kredytów i pożyczek - kwota **2.218.520 zł**,

w tym:

- kredytu z Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie na realizację termomodernizacji Szkoły Podstawowej Nr 5 w kwocie 993.500 zł,
- kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na wykonanie infrastruktury technicznej w ul. Reja-Słowackiego w kwocie 464.320 zł,
- pożyczek z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w łącznej wysokości 648.700 zł, z przeznaczeniem:
 - na budowę kanałów sanitarnych - kwota 554.600 zł,
 - na realizację odwodnienia terenów w dorzeczu rzeki Kamienna - kwota 94.100 zł,
- pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na budowę kanalizacji sanitarnych w łącznej kwocie 112.000 zł:
 - w ulicach Opatowska - Bławatna - kwota 40.000 zł,
 - w ulicach Zagłoby - Żurawia - kwota 70.000 zł,

Przychody w kwocie 72.352 zł, zostały zrealizowane w formie niepieniężnej, poprzez potrącenie wzajemnych wierzytelności.

IV. Realizacja wydatków budżetu za 2002 rok.

Wydatki budżetu wyniosły 87.712.109 zł i były niższe od planowanych o 12.049.793 zł.

Bez angażowania pieniędzy, w sposób kompensacyjny, poprzez potrącenie wzajemnych wierzytelności wykonano zadania na kwotę 2.427.676 zł.

Realizacja wydatków w formie pieniężnej w zestawieniu z planem przedstawiała się następująco:

<i>Wyszczególnienie</i>	Plan 2002	Wykonanie 2002	Wsk %
1. wydatki bieżące	74 873 539	68 816 399	91,9
w tym: realizowane przez:			
a/ jednostki budżetowe gminy	48 552 571	46 826 580	96,4
b/ dotacje, dla:	3 045 322	2 983 070	98,0
- zakładów budżetowych	767 484	756 241	98,5
- gminnych instytucji kultury	1 859 640	1 859 640	100,0
- społecznego Gimnazjum	17 595	9 200	52,3
- stowarzyszeń	177 193	166 732	94,1
- pozostałych podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	223 410	191 257	85,6
c/ obsługa długu	485 000	329 105	67,9
d/ wydatki nie wygasające z upływem 2002 roku	179 147	179 147	100,0
e/ pozostałe wydatki - bieżące	22 611 499	18 498 497	81,8
2. wydatki majątkowe	24 888 363	18 895 710	75,9
- wydatki inwestycyjne	23 873 363	18 895 710	79,1
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 015 000	-	-
OGÓLEM WYDATKI	99 761 902	87 712 109	87,9

Wydatki majątkowe zrealizowano **w kwocie 18.895.710 zł** to jest w 75,9 % planu rocznego.

1. Wniesienie wkładu pieniężnego do OTBS Sp. z oo. zaplanowane na kwotę 1.015.000 zł, nie zostało zrealizowane w związku z przesunięciem finansowania budynku wnoszonego w systemie budownictwa społecznego na 2003 rok. W planie wydatków na 2003 rok pozycja ta została uwzględniona.
2. Wydatki inwestycyjne wyniosły 18.895.710 zł i były niższe od planowanych o kwotę 4.977.653 zł

Nakłady i wydatki poniesione w 2002 roku na zadania inwestycyjne w podziale na poszczególne rodzaje wydatków inwestycyjnych przedstawia zestawienie:

LP	NAZWA ZADANIA	Plan 2002	Nakłady	Wydatki
1	2	3	4	5

60016	PUBLICZNE DROGI GMINNE	5.104.975	4 855 340	3 775 869
	<i>DROGI</i>	1.330.400	1 191 856	708 370
1.	ul. Jodłowa	9.844	9 844	9 844
2.	ul. Słoneczna	228.880	76 425	20 923
3.	ul. Hutników	10 000	9 769	0
4.	ul. Grabowiecka	400 000	400 000	0
5.	ul. Jaśminowa	129 876	134 225	129 875
6.	ul. b/łżeckiej - Jesienna	197 823	202 082	197 822
7.	ul. b/łżeckiej - Podleśna	8 881	8 881	8 881
8.	ul. Krasieńskiego	78 960	80 759	74 959
9.	ul. Lelewela	89 792	93 527	89 792
10.	Parking przy cmentarzu ul. Długa	176 344	176 344	176 274
	MODERNIZACJA UKŁADU KOMUNIKACYJNEGO	3 774 575	3 663 484	3 067 499
1.	Grzybowa (infrastruktura, rob.drogowe, wykupy)	250 095	41 620	41 620
2.	Szymanowskiego (infrast., rob.drogowe, wykupy)	116 000	34 759	34 759
3.	Denkowska (infrast., rob.drogowe, wykupy)	222 000	176 349	172 719
4.	Graniczna (infrast., rob.drogowe, wykupy)	65 000	33 050	33 050
5.	Łącznik Chrzanowskiego - Kilińskiego	2 741 480	2 713 779	2 713 779
6.	Rewitalizacja obszarów przemysłowych	380 000	663 927	71 572
70005	GOSPOD.GRUN.I i NIERUCHOM. WRM	50 000	4 979	4 979
1.	ul. Zagłoby	50 000	4 979	4 979
71014	OPRACOWANIA GEODEZYJNE I KART.	103 000	5 409	5 350
1.	wydatki inwestycyjne	103 000	5 409	5 350
70005	GOSPOD.GRUN.I i NIERUCHOM. WMK	384 000	60 045	60 045
1.	przy Szkole Podstawowej Nr 5	34 000	0	0
2.	wykup nakładów P.O.D. »Bratek«	150 000	0	0
3.	pozostałe zasoby oś. Rosochy, oś. Las Rzeczki	150 000	11 802	11 802
4.	zakupy pod zasoby komunalne	50 000	48 243	48 243
71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ - Inkubator Przedsiębiorczości	250 000	249 938	249 938
75023	URZĄD MIASTA	614 328	521 749	595 676
80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	1 726 258	1 608 670	1 608 670
1.	PSP nr 5 - termomodernizacja	1 621 258	1 590 923	1 590 923
2.	PSP nr 14 - boiska sportowe	55 000	7 320	7 320
3.	obsługa kosztów kredytu + spłata odsetek	50 000	10 427	10 427
90015	OŚWIETLENIE ULIC,	395 911	291 476	337 116
1.	Opatowska II etap (do granic miasta)	124 542	119 542	119 542
2.	Sienkiewicza (od Mickiewicza do Kol. Robotniczej)	126 544	126 444	126 444
3.	Doświetlenie ulic (inwestycje)	30 000	0	0
4.	Kompleksowa modernizacja oświetlenia	68 850	45 490	45 155
5.	Mostowa	11 770	0	11 770
6.	Sienkiewicza Iłżecka	34 205	0	34 205
75495	Bezpieczeństwo Publiczne	4 000	3 855	3 855
	Drukarka do alkometru	4 000	3 855	3 855
90078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 000	940	940
	Zabezpieczenie Centrum przed Młynówką	2 000	940	940
90095	POZ. INWESTYCJE KOMUNALNE	7 753 533	6 999 202	5 161 947
1	<i>KANALIZACJA SANITARNA</i>	3 144 703	2 663 508	2 153 669
1.1	<i>Kanalizacja sanitarna – komunalna</i>	966 979	703 961	487 843
1.1.1	Kolonia Robotnicza - Relaksowa	165 318	163 675	163 675
1.1.2	Traugutta - Łączna	165 613	41 343	165 613
1.1.3	Chmielowska - przepompownia	137 506	1 026	137 506
1.1.4	Zagłoby - Żurawia	252 111	251 486	16 174
1.1.5	Opatowska - przepompownia	246 431	246 431	4 875
1.2	<i>Kanalizacja sanitarna - czynowa</i>	2 124 345	1 958 620	1 664 899

1.2.1	Traugutta, Łączna, Zamłynie, Trawna	287 785	188 441	287 784
1.2.2	Zagłoby - Żurawia	139 199	139 198	90 000
1.2.3	Relaksowa - Kolonia Robotnicza	205 220	205 220	155 081
1.2.4	Opatowska - Bławatna	419 878	452 921	152 500
1.2.5	Kilińskiego	341 313	341 313	341 313
1.2.6	Chmielowska	540 573	430 468	540 573
1.2.7	Rudzka	6 500	7 963	6 500
1.2.8	Iłżecka - Miodowa	90 168	93 000	0
1.2.9	Goździkowa	7 034	8 533	7 033
1.2.10	Niska - boczna	10 165	10 585	10 165
1.2.11	Wspólna - boczna (dz.nr 281-291)	11 500	10 802	8 940
1.2.12	Targowa Przeskok	65 010	70 176	65 010
1.3	<i>Obsługa pożyczek</i>	53 379	927	927
2	KANALIZACJA DESZCZOWA	760 070	752 058	752 058
2.1	ul. Letnia	30 000	22 933	22 933
2.2	ul. Opatowska	207 100	207 070	207 070
2.3	Odwodnienie terenów w dolinie rzeki Kamiennej	522 970	522 055	522 055
3	BUDOWNICTWO SPOŁECZNE	639 730	590 019	590 019
3.1	kanal deszczowy	66 717	66 717	66 717
3.2	droga z oświetleniem	563 013	517 773	517 773
3.3	obsługa kosztów kredytu	10 000	5 529	5 529
4.	BUDYNEK MIESZKALNY	2 953 470	2 993 617	1 410 647
5.	<i>Ciąg obwodnicowy - Rondo</i>	<i>255 000</i>	<i>0</i>	<i>255 000</i>
6.	<i>Hala Targowa - TARGOWISKA MIEJSKIE</i>	<i>560</i>	<i>0</i>	<i>554</i>
92604	MODERNIZACJA MOSIR-u	7 485 358	7 852 655	7 091 325
1	<i>Modernizacja Stadionu Miejskiego</i>	<i>4 819 932</i>	<i>4 587 204</i>	<i>4 679 848</i>
1.	III etap - roboty budowlano-montażowe	4 446 288	4 342 149	4 342 149
2.	Droga przeciwpożarowa	92 644	0	92 644
3.	Wykonanie monitoringu na stadionie	281 000	245 055	245 055
2	<i>Modernizacja basenów</i>	<i>2 665 426</i>	<i>3 265 451</i>	<i>2 411 477</i>
1.	Basen ul. Mickiewicza	2 650 426	3 250 451	2 396 477
2.	wydatki związane z uzyskaniem dotacji z UKFiS	15 000	15 000	15 000
OGÓŁEM INWESTYCJE 2003 ROK		23 873 363	22 454 258	18 895 710

Wydatki inwestycyjne były niższe od nakładów za 2002 rok o kwotę **3.558.548 zł**, co wynikało z następujących przyczyn:

1/ sfinansowania zobowiązań inwestycyjnych budżetu z 2001 roku, w kwocie **1.031.913 zł**, dotyczących:

- | | | |
|---------------------------------------|---|-------------------|
| - budowy kanalizacji sanitarnych | - | kwota 518.388 zł, |
| - budowy ronda w al. 3 Maja | - | kwota 255.000 zł, |
| - modernizacja obiektów MOSiR | - | kwota 138.069 zł, |
| - dostawy komputerów do Urzędu Miasta | - | kwota 73.927 zł, |
| - budowy oświetlenia ulicznego | - | kwota 45.975 zł, |
| - budowy Hali Targowej | - | kwota 554 zł, |

2/ ujęcia w nakładach robót zafakturowanych a nie zapłaconych w 2002 roku na kwotę **3.191.012 zł**, w tym:

- budynek komunalny ul. Polna	- kwota	1 408 719 zł,
- kanał sanitarny Opatowska-Śliska	- kwota	508 932 zł,
- baseny MOSIR „Rawszczyzna”	- kwota	473 949 zł,
- budowa ulicy Grabowieckiej	- kwota	400 000 zł,
- kanał sanitarny Żurawia - Zagłoby	- kwota	283 943 zł,
- budowa ulicy Słoneczna	- kwota	55 502 zł,
- kanał sanitarny Kolonia Robotnicza	- kwota	50 139 zł,
- budowa ulicy Hutników	- kwota	9 769 zł,
- uzgodnienie projektu Wiadukt - Boksycka	- kwota	59 zł,
Ogółem zobowiązania 2002 z roku		3 191 012 zł.

W kwocie tej zobowiązania wymagalne do zapłaty w terminie do 31.12.2002 stanowiły kwotę 1.524.188 zł. Termin zapłaty pozostałych to styczeń 2003 roku.

3. zapłaty za wykonane zadania inwestycyjne w sposób niepieniężny, co stanowiło kwotę 856.772 zł,
4. udziału finansowego mieszkańców z tytułu nieodpłatnego przekazania na rzecz Gminy opracowań geodezyjnych na kwotę 112.625 zł, dotyczących:
 - budowy ulic Gminnych - 18.145 zł,
 - budowy kanałów sanitarnych - 94.480 zł,
5. pomniejszenia wynagrodzenia za wykonane roboty o kary z tytułu nieterminowej realizacji robót - 4.601 zł,
6. uznania faktycznie wykonanych a nie zafakturowanych przez firmę PIA-PIASECKI robót dotyczących modernizacji basenów na kwotę 425.451 zł.

Wydatki inwestycyjne w ogólnej kwocie **18.895.710 zł** sfinansowano:

- ze środków własnych gminy - 13.068.691 zł tj. 69,2 %,
- ze środków obcych - 5.827.019 zł tj. 30,8 %,

W 2002 roku środkami obcymi sfinansowano 30,8 % wydatków inwestycyjnych a środki pozyskano:

- 1/ z kredytów w wysokości 1.457.820 zł, w tym:
 - kwotę 993.500 zł z Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie na wykonanie termomodernizacji Szkoły Podstawowej Nr 5
 - kwotę 464.320 zł z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na wykonanie infrastruktury technicznej w ul. Reja

- 2/ z pożyczek w wysokości 760.700 zł, w tym:

- kwotę 648.700 zł z NFOŚiGW w Warszawie na:
 - budowę kanałów sanitarnych – 554.600 zł,
 - odwodnienia terenów wzdłuż rzeki Kamienna – 94.100 zł
- kwotę 112.000 zł z WFOŚiGW w Kielcach na budowę kanalizacji sanitarnych

3/ z UKFiS w Warszawie w wysokości 1.762.224 zł, w tym:

- 1.666.051 zł na modernizację basenów
- 93.883 zł na budowę monitoringu na Stadionie Miejskim
- 2.290 zł na modernizację Stadionu Miejskiego

4/ z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania ujęte w Kontrakcie Wojewódzkim w wysokości 1.019.938 zł:

w tym:

- kwota 770.000 zł na „Rewitalizację obszarów przemysłowych – budowa łącznika Chrzanowskiego – Kilińskiego,
- kwotę 249.938 zł na budowę Inkubatora Przedsiębiorczości

5/ z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 199.542 zł z przeznaczeniem na budowę oświetlenia ulicznego w ulicach Opatowska i Sienkiewicza,

6/ z dotacji z z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 376.370 zł na wykonanie odwodnienia wzdłuż rzeki Kamienna,

7/ z dotacji z WFOŚiGW w Kielcach w kwocie 28.000 zł na budowę kanałów sanitarnych,

8/ z wpłat mieszkańców w wysokości 222.425 zł partycypujących w budowie ulic i kanałów sanitarnych,

Wydatki bieżące zostały zrealizowane **w kwocie 68.816.399 zł** to jest w 91,9 % planu rocznego.

Wydatki bieżące realizowane były:

1. **przez jednostki budżetowe**, które wykonały zadania budżetu na łączną kwotę **46.826.580 zł**.

W poszczególnych jednostkach wydatki wynosiły:

Klasyfikacja	Wyszczególnienie	Plan 2002	Wykonanie 2002	Wsk. %
754	75416 Straż Miejska	1 026 283	966 791	94,20
801	80101 szkoły podstawowe	15 771 034	14 743 472	93,48
801	80104 ogniska przyszkolne	344 025	321 496	93,45
801	80110 gimnazja publiczne	9 030 846	8 571 459	94,91
801	80195 ośrodek gimnastyki korekcyjnej	176 520	170 744	96,73
801	80195 odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów	315 491	315 491	100,00
853	MOPS (opieka społeczna)	13 846 702	13 837 416	99,93
854	85401 świetlice szkolne	1 003 638	894 155	89,09
854	85402 Zakład Opiekuńczo - Wychowawczy	525 000	492 857	93,88
854	85404 przedszkola publiczne	4 609 720	4 609 715	100,00
854	85495 odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów	54 952	54 952	100,00
926	92604 Instytucje kultury fizycznej - MOSiR	1 848 360	1 848 032	99,98
R A Z E M		48 552 571	46 826 580	96,45
w tym: oświata razem		25 805 518	24 209 086	93,81

Niższe niż planowano wydatki jednostek budżetowych wynikają z faktu niewykorzystania planowanych środków na podwyżki wynagrodzeń pracowników samorządowych /poza nauczycielami/ jednostek budżetowych w związku z ustawowym zakresem ich wdrożenia.

Ponad pięćdziesiąt procent wszystkich wydatków jednostek budżetowych stanowią wydatki na oświatę tj. na szkoły podstawowe ze świetlicami oraz gimnazja publiczne:

Wyszczególnienie	liczba dzieci	wydatki ogółem	źródła finansowania				koszt na jednego ucznia
			subwencja oświatowa	dotacja na podwyżki nauczycieli	dotacja - wyprawka	dopłata gminy	
1.	2.	3.	5.	6.	7.	8.	9.
PSP Nr 1	778	1 727 263	1 820 013	20 016	1 050	-113 817	2 220,13
PSP Nr 2	228	570 563	533 371	5 965		31 227	2 502,47
PSP Nr 3	419	1 146 852	980 187	12 292		154 373	2 737,12
PSP Nr 4	408	1 065 033	954 454	13 541	750	96 288	2 610,38
PSP Nr 5	1 081	2 850 206	2 528 836	36 801	1 950	282 619	2 636,64
PSP Nr 6	88	181 864	205 863			-23 999	2 066,64
PSP Nr 7	598	1 730 335	1 398 930	20 796	1 050	309 559	2 893,54
PSP Nr 8	270	844 847	631 624	8 331	450	204 442	3 129,06
PSP Nr 9	280	1 007 635	655 018	10 531	1 050	341 036	3 598,70
PSP Nr 10	141	507 295	329 848	6 588	450	170 409	3 597,84
PSP Nr 11	246	971 651	575 480	12 196		383 976	3 949,80
PSP Nr 12	176	604 154	411 725	8 908	225	183 296	3 432,69
PSP Nr 13	72	213 702	168 433			45 269	2 968,08

PSP Nr 14	844	2 210 059	1 974 410	24 981		210 668	2 618,55
zakup podręczników przez Wydział Edukacji		6 168				6 168	
RAZEM	5 629	15 637 627	13 168 193	180 947	13 143	2 275 344	2 778,05
Gimnaz. Nr 1	768	1 797 690	1 796 620	20 290		-19 220	2 340,74
Gimnaz. Nr 2	690	1 668 779	1 614 151	18 867		35 761	2 418,52
Gimnaz. Nr 3	991	2 173 656	2 318 294	23 506		-168 144	2 193,40
Gimnaz. Nr 4	941	2 115 142	2 201 327	29 423		-115 608	2 247,76
Gimnaz. Nr 5	344	816 192	804 736	8 193		3 263	2 372,65
RAZEM	3 734	8 571 459	8 735 128	100 279		-263 948	2 295,52
PSP + Gimn.	9 363	24 209 086	21 903 321	281 226	13 143	2 011 396	2 585,61

Wydatki szkół podstawowych ze świetlicami oraz gimnazjów wyniosły 24.209.086 zł i były finansowane:

1. subwencją oświatową	-	21.903.321 zł	90,48 %
2. dotacją z budżetu państwa na wdrożenie III etapu reformy wynagrodzeń nauczycieli	-	281.226 zł	1,16 %
3. dotacją z budżetu państwa na zakup wyprawki dla uczniów klas pierwszych	-	13.143 zł	0,05 %
4. środkami własnymi budżetu	-	2.011.396 zł	8,31 %
Razem	-	24.209.086 zł	100,0 %

Średni koszt utrzymania ucznia w szkole podstawowej wyniósł 2.778 zł i był wyższy od utrzymania ucznia w gimnazjum o 482 zł.

Spośród szkół podstawowych najwyższy koszt utrzymania ucznia zanotowano w szkołach Nr 9, 10, 11 i 12

W gimnazjach publicznych natomiast najwyższe koszty w przeliczeniu na ucznia wystąpiły w PG Nr 2 i Nr 5.

Na zadania z zakresu opieki przedszkolnej wydatkowano:

- na funkcjonowanie przedszkoli publicznych	-	4.609.715 zł
- na utrzymanie oddziałów zerowych przy szkołach	-	321.496 zł
Razem	-	4.931.211 zł

Koszty utrzymania dziecka w placówkach przedszkolnych wyniosły:

Wyszczególnienie	ilość dzieci 1.	wydatki 2002 2.	placowe 3.	wsk. % 4.	pozostałe 5.	wsk % 6.	koszt na 1 dziecko 7.
Przedszkole Nr 1	52	185 932	168 475	90,61%	17 457	9,39%	3 575,62
Przedszkole Nr 2	79	284 964	222 846	78,20%	62 118	21,80%	3 607,14
Przedszkole Nr 5	102	430 303	352 765	81,98%	77 538	18,02%	4 218,66
Przedszkole Nr 7	145	516 105	390 503	75,66%	125 602	24,34%	3 559,34

Przedszkole Nr 11	219	617 696	504 910	81,74%	112 786	18,26%	2 820,53
Przedszkole Nr 12	104	459 726	366 802	79,79%	92 924	20,21%	4 420,44
Przedszkole Nr 13	75	67 357	55 600	82,55%	11 757	17,45%	898,09
Przedszkole Nr 15	152	499 868	397 590	79,54%	102 278	20,46%	3 288,61
Przedszkole Nr 16	169	567 780	444 184	78,23%	123 596	21,77%	3 359,64
Przedszkole Nr 19	122	455 533	350 808	77,01%	104 725	22,99%	3 733,88
Przedszkole Nr 21	158	524 451	425 712	81,17%	98 739	18,83%	3 319,31
Razem	1 377	4 609 715	3 680 195	79,84%	929 520	20,16%	3 347,65

Najwyższy koszt utrzymania dziecka wystąpił w PP Nr 5 i Nr 12.

Wyliczony w tabeli koszt dla PP Nr 13 jest zniekształcony prawdopodobnie z uwagi na to, że jest to placówka funkcjonująca w szkole podstawowej Nr 8, gdzie działa również oddział zerowy i koszty nie były precyzyjnie rozdzielane na stanowiska ich powstawania.

Placówki szkolne i przedszkolne wykonywały również wydatki z dotacji celowej przyznanej na odpis dla nauczycieli emerytów realizowane w klasyfikacji:

- dział 801, rozdział 80195	- kwota 315.491 zł
- dział 854, rozdział 85495	- kwota 54.952 zł
Razem	- kwota 370.443 zł

Drugą po oświacie dziedziną angażującą największe środki jest **pomoc społeczna realizowana przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej**.

Wydatki na pomoc społeczną w wysokości 13.837.416 zł finansowane były:

1/ dotacjami celowymi na zadania zlecone w kwocie 6.289.646 zł, z których pokryto:

- koszty funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy	w kwocie	254.500 zł
- zasiłki stałe, okresowe, z tytułu ochrony macierzyństwa, renty socjalne i składki emerytalno-rentowe za osoby spełniające kryteria do opłacania składki	w kwocie	4.089.900 zł
- zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne	w kwocie	171.200 zł
- specjalistyczne usługi opiekuńcze	w kwocie	282.750 zł
- zakupy wyprawki szkolnej dla uczniów klas I	w kwocie	14.016 zł
- utrzymanie ośrodka w części dotyczącej zadań zleconych	w kwocie	1.285.100 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	w kwocie	192.180 zł

2/ dotacjami celowymi na zadania własne:

- na dofinansowanie wypłat dodatków mieszkaniowych w kwocie 1.359.829 zł
- na dofinansowanie dożywiania uczniów w szkołach w kwocie 389.437 zł

3/ dotacją na zadania wykonywane na podstawie porozumień w kwocie 17.550 zł na realizację usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi

4/ środkami własnymi budżetu 5.780.954 zł, które przeznaczono na:

- zasiłki celowe - 1.150.000 zł
- dodatki mieszkaniowe - 2.605.918 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 681.765 zł
- utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej - 140.700 zł
- usługi opiekuńcze - 908.541 zł
- utrzymanie Dziennego Domu Pomocy Społecznej - 128.999 zł
- utrzymanie kuchni dla najuboższych - 165.031 zł

Jednostki budżetowe poza wydatkami realizowanymi ze środków przekazywanych im z budżetu Gminy, wykonywały zadania finansowane ze środków specjalnych jednostek budżetowych, gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach z tytułu:

- wpływów z usług - 1.056.098 zł
- spadków i darowizn - 16.990 zł
- wynagrodzeń dla płatnika ZUS, rozliczeń z lat ubiegłych - 75.765 zł
- odsetek od środków na rachunkach bankowych - 12 zł

- Razem - 1.148.865 zł**

Środki zgromadzone w 2002 roku oraz nadwyżkę środków obrotowych z roku 2001 w wysokości 55.223 zł przeznaczono na:

- zakup żywności /świetlice szkolne, przedszkola Z-d Opiekuńczo Wychowawczy, MOPS - 844.480 zł
- wynagrodzenia z pochodnymi dla obsługi

stołówek szkolnych	-	61.467 zł
- pozostałe usługi	-	298.142 zł
Razem	-	1.204.088 zł

1. poprzez **dotacje przedmiotowe dla zakładów budżetowych** w kwocie 756.241 zł, co stanowiło 98,5 % planu rocznego.

Wykorzystanie dotacji w poszczególnych placówkach wyniosło:

Dział	Rozdział	Nazwa zakładu	Plan 2002	Wykonanie	Wsk.%
801	80143	Zakład Usług Oświatowych	204 972	193 729	94,5
851	85158	Izba Wyrzeźwień	74 024	74 024	100,0
900	90095	Zakład Usług Miejskich	488 488	488 488	100,0
Ogółem dotacje - zakłady budżetowe			767 484	756 241	98,5

Izbie Wyrzeźwień i Zakładowi Usług Miejskich przekazano dotację w planowanej wysokości. Zakład Usług Oświatowych wykorzystał 94,5 % planowanych środków z dotacji, finansując wydatki ponadplanowymi dochodami własnymi.

W stosunku do roku 2001 dochody własne zakładów wzrosły o 1.128.217 zł a kwota przekazanych im dotacji przedmiotowych z budżetu Gminy zmniejszyła się o 242.011 zł.

Nazwa zakładu	2001		2002		Różnica		Wsk %	
	doch.włas	dotacja	doch.włas	dotacja	doch.włas	dotacja	doch.wł	dotacja
Targowiska Miejskie	1 246 853	0	1 542 056	0	295 203	0	123,7	
Z-d Usług Oświatowych	458 066	201 794	579 298	193 729	121 232	-8 065	126,5	96,0
Izba Wyrzeźwień	693 295	103 725	715 888	74 024	22 593	-29 701	103,3	71,4
Z-d Usług Miejskich	1 568 101	692 733	2 257 290	488 488	689 189	-204 245	144,0	70,5
RAZEM	3 966 315	998 252	5 094 532	756 241	1 128 217	-242 011	128,4	75,8

Wyniki działalności zakładów budżetowych były następujące:

Nazwa zakładu	Koszty	Koszty 2002	Koszty do	Koszty	Nadwyżka	Nadwyżka/
	2002 roku plan	wg Rb-30 wykonanie	sfinansowana nia w 2003	pokryte w 2002 roku	Niedobór wg Rb-30	Niedobór (6+4)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Targowiska Miejskie	1 530 980	1 462 180	55 046	1 407 134	-140 858	-85 812
Z-d Usług Oświatowych	775 050	727 702	24 208	703 494	1 610	25 818
Izba Wyrzeźwień	572 715	771 831	29 313	742 518	990 146	1 019 459
Z-d Usług Miejskich	2 715 200	2 627 947	57 757	2 570 190	5 183	62 940
RAZEM	5 593 945	5 589 660	166 324	5 423 336	856 081	1 022 405

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30 z wykonania planów finansowymi zakładów budżetowych z niedoborem w wysokości 140.858 zł zakończyło rok Targowisko Miejskie.

Niedobór ten pomniejszony o niewymagalne do zapłaty w 2002 roku dodatkowe wynagrodzenie roczne z pochodnymi wynosi 85.812 zł.

W porównaniu do roku 2001 nastąpiła poprawa wyników działalności wszystkich zakładów budżetowych co przedstawia zestawienie:

Zakłady budżetowe	+ nadwyżka/ - niedobór		+ poprawa - pogorszenie
	2001	2002	
Targowiska Miejskie	- 154.784	- 85.812	+ 68.972
Z-d Usług Oświatowych	- 13.910	+ 25.818	+ 39.728
Izba Wyrzeźwień	+ 939.039	+ 1.019.459	+ 80.420
Z-d Usług Miejskich	- 39.982	+ 62.940	+ 102.922
RAZEM	+ 730.363	+ 1.022.405	+ 292.042

Zaznaczyć jednak należy, że wysoka nadwyżka środków obrotowych na koniec roku w Izbie Wyrzeźwień jest tylko wynikiem księgowym, z uwagi na fakt ujmowania w sprawozdawczości przychodów a nie faktycznie uzyskanych dochodów, z których windykacją zakład ma problemy od kilku lat.

Ciągły brak płynności Izby Wyrzeźwień wymusza konieczność dotowania placówki przez budżet Gminy.

2. poprzez dotacje dla **gminnych instytucji kultury** w kwocie **1.859.640 zł**.

W zestawieniu z planem dotacje dla poszczególnych instytucji wyniosły:

Dział	Rozdział	Nazwa instytucji kultury	Plan 2002	Wykonanie	Wsk. %
	92109	Miejskie Centrum Kultury	830 840	830 840	100,0
	92110	Biuro Wystaw Artystycznych	195 000	195 000	100,0
		Miejska Biblioteka Publiczna			
		w tym:	833 800	833 800	100,0
921	92116	działalność statutowa	757 957	757 957	100,0
		zakup książek i prasy	45 000	45 000	100,0
		dotacja remontowa	22 843	22 843	100,0
		dotacja inwestycyjna	8 000	8 000	100,0
Ogółem gminne instytucje kultury:			1 859 640	1 859 640	100,0

Dotacje dla instytucji kultury zostały przekazane w pełnej wysokości.

Miejskie Centrum Kultury i Biuro Wystaw Artystycznych otrzymały dotacje do działalności statutowej.

Nazwa instytucji kultury	Koszty działalności statutowej 2002	Dotacja z budżetu 2002 rok	Stopień pokrycia kosztów dotacją
Miejskie Centrum Kultury	1 634 085	830 840	50,8

Miejska Biblioteka Publiczna poza dotacją do działalności statutowej w wysokości 757.957 zł, otrzymała dotację w kwocie 45.000 zł za zakup książek i prasy, dotację na remont sieci centralnego ogrzewania w wysokości 22.843 zł oraz dotację na zadanie inwestycyjne z przeznaczeniem na kontynuację procesu budowy informatycznej obsługi placówki.

3. poprzez dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 357.989 zł, w tym:

a/ działających w formie Stowarzyszeń – kwota 166.732 zł, z tego:

Rozdz Wyszczególnienie	Plan 2002	Wykonanie	wsk %
Ochrona zdrowia	96 193	93 393	97,09
85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym:	60 093	57 293	95,34
- Stowarzyszenie Abstynenckie "Krzemionki"	32 493	32 493	100,00
- Stowarzyszenie INTEGRACJA	9 000	9 000	100,00
- Stowarzyszenie EGO	2 600	0	0,00
- Stowarzyszenie na rzecz Bezrobotnych	1 200	1 000	83,33
- Stowarzyszenie Wspólnota Świętokrzyska	14 800	14 800	100,00
85195 Pozostała działalność	36 100	36 100	100,00
- Stowarzyszenie "Ostrowiecki Klub Amazonka"	20 000	20 000	100,00
- SARON "SARON"	8 000	8 000	100,00
- Stowarzyszenie "PROMYK"	8 100	8 100	100,00
Opieka społeczna	35 000	34 970	99,91
85395 Pozostała działalność	35 000	34 970	99,91
- Stowarzyszenie "Ostrowiecki Klub Amazonka"	2 000	1 970	98,50
- Stowarzyszenie JADŁODAJNIA	3 000	3 000	100,00
- Stowarzyszenie Świętokrzyski Bank Żywności	30 000	30 000	100,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	26 000	21 369	82,19
92195 Pozostała działalność	26 000	21 369	82,19
- Stowarzyszenie Naucz Chór "CORO CANTORUM"	26 000	21 369	82,19
Kultura fizyczna i sport	20 000	17 000	85,00
92695 Pozostała działalność - sport szkolny z tego:	20 000	17 000	85,00
- Stowarzyszenie Piłki Nożnej "KSZO"	20 000	17 000	85,00
RAZEM STOWARZYSZENIA	177 193	166 732	94,10

Dotacje dla Stowarzyszeń zostały wykonane w 94,1 %. Wśród Stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi - Stowarzyszenie „EGO” nie podpisało umowy z Gminą i nie realizowało zadania a Stowarzyszenie na rzecz Bezrobotnych z powodu opóźnienia w rozpoczęciu działań spowodowanego trudnościami w zatrudnieniu psychologa nie wykorzystało 200 zł z przyznanej dotacji.

Pozostałe stowarzyszenia wykazały powierzony zakres zadań po kosztach niższych od wynikających z przedstawionych kalkulacji.

b/ dla pozostałych podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 191.257 zł, w tym:

Rozdz	Wyszczególnienie	Plan 2002	Wykonanie	wsk %
	Ochrona zdrowia	95 810	73 158	76,36
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi, w tym:	59 810	57 358	95,90
	- Związek Harcerstwa Polskiego	5 600	5 600	100,00
	- Towarzystwo Centrum Wolontariatu "SIGMA"	15 600	14 898	95,50
	- Zespół CARITAS	14 250	12 500	87,72
	- ŚTZPS "Kuźnia"	10 460	10 460	100,00
	- Dom Samotnej Matki	4 400	4 400	100,00
	- Polski Komitet Pomocy Społecznej - noclegownia	8 000	8 000	100,00
	- Polski Czerwony Krzyż - Zarząd Rejonowy	1 500	1 500	100,00
85195	Pozostała działalność	36 000	15 800	43,89
	- Polski Związek Niewidomych	3 000	2 800	93,33
	- Polski Czerwony Krzyż - Zarząd Rejonowy	13 000	13 000	100,00
	- PCK – ZR – pomoc dla powodzian za granicą	20 000	0	0,00
	Opieka społeczna	50 000	50 000	100,0
85395	Pozostała działalność	50 000	50 000	100,00
	- Polski Komitet Pomocy Społecznej - dożywianie	5 000	5 000	100,00
	- Polski Komitet Pomocy Społecznej - noclegownia	40 000	40 000	100,00
	- Polski Czerwony Krzyż - Zarząd Rejonowy	5 000	5 000	100,00
	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 000	3 999	99,98
92195	Pozostała działalność	4 000	3 999	99,98
	- PTTK Oddział Świętokrzyski	4 000	3 999	99,98
	Kultura fizyczna i sport	73 600	64 100	87,09
92695	Pozostała działalność - sport szkolny z tego:	73 600	64 100	87,09
	- Ostrowiecki Klub Tenisowy "SINET"	3 000	3 000	100,00
	- Klub Sportowy "KSZO"	20 000	20 000	100,00
	- Świętokrzyski Klub TAEKWONDO	3 000	3 000	100,00
	- Parafialny Klub Sportowy "COR"	3 000	0	0,00
	- Ostrowiecki Klub Koszykówki	3 000	0	0,00
	- UMKS "OSTROWIA"	32 600	32 600	100,00
	- Klub Piłki Siatkowej WSBiP	6 000	5 500	91,67
	- Związek Strzelecki "STRZELEC"	3 000	0	0,00
	RAZEM POZOSTAŁE DOTACJE	223 410	191 257	85,61

Podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych realizujące zadania Gminy nie wykorzystały 32.153 zł z przyznanych dotacji.

Zarząd Rejonowy PCK z powodu braku stosownych uregulowań prawnych nie wykorzystał 20.000 zł na pomoc rzeczową dla niemieckiej gminy, która ucierpiała podczas letniej powodzi a Parafialny Klub Sportowy „COR”, Ostrowiecki Klub Koszykówki i Związek Strzelecki „STRZELEC” nie podpisały umowy z Gminą na realizację zadań z zakresu sportu szkolnego.

Pozostałe podmioty, które nie wykorzystały dotacji w przyznanej wysokości wykonały powierzone zadania taniej niż planowały.

4. poprzez dotację **dla Społecznego Gimnazjum**, która została wykonana w kwocie 9.200 zł, co stanowi 52,0 % planu rocznego, z powodu likwidacji placówki z końcem roku szkolnego.
5. poprzez wydatki związane z obsługą **długu publicznego**, które wyniosły 329.105 zł, z tego sfinansowano:
 - odsetki od zaciągniętych pożyczek - 268.356 zł,
 - odsetki od zaciągniętych kredytów - 60.749 zł,
6. **wydatki nie wygasające z upływem roku budżetowego** - kwota 179.147 zł przeznaczone na remont dachów placówkach oświatowych, w tym:
 - Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 - 44 710 zł,
 - Publiczne Gimnazjum Nr 2 - 134 437 zł,

Pozostałe wydatki bieżące stanowiły kwotę **18.895.497 zł** i zostały w szczególności przeznaczone na realizację stałych, powtarzających się zadań takich jak:

- funkcjonowanie Urzędu Miasta i Rady Miejskiej - kwota 7.406.104 zł,
- zadania z zakresu gospodarki komunalnej i utrzymania dróg w mieście - kwota 7.783.240 zł, głównie:
 - na oświetlenie i konserwację oświetlenia ulicznego – 1.646.346 zł,
 - naprawę i konserwacje ulic miejskich – 1.636.375 zł,
 - remonty popowodziowe – 709.840 zł,
 - pozostałe remonty ulic – 926.535 zł,
- zwrot kosztów stosowania ulg do bezpłatnych i ulgowych przejazdów środkami komunikacji miejskiej - 1.167.000 zł,
- remonty placówek oświatowych - 850.668 zł,
- remonty obiektów sportowych - 733.052 zł.

V. Realizacja rozchodów budżetu miasta Ostrowca Św. za 2002 rok.

W 2002 roku spłacono, zgodnie z harmonogramami, raty kapitału od pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 2.667.459 zł, w tym z tytułu:

- 1/ kredytu z BOŚ w Częstochowie na modernizację ciepłownictwa w Ostrowcu
kwota - 190.000 zł,
- 2/ kredytu z BOŚ w Częstochowie na termomodernizację Szkoły Podstawowej
Nr 5 kwota - 82.792 zł,
- 3/ kredytu z BOŚ w Częstochowie na modernizację kanalizacji sanitarnej
w ulicach Cisowa - Modrzewiowa kwota - 79.200 zł,
- 4/ kredytu z BOŚ w Częstochowie na modernizację kanalizacji sanitarnej
w ulicach Żeromskiego - Paulinowska kwota - 159.200 zł,
- 5/ kredytu z BS w Ostrowcu Św. na remonty budynków wspólnot
mieszkańczych w zasobach OTBS kwota - 3.245 zł,
- 6/ pożyczek w łącznej kwocie - 2.033.522 zł
w tym:
 - pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie
na budowę i modernizację oczyszczalni ścieków - 1.600.000 zł,
 - pożyczek z WFOŚiGW w Kielcach - 433.522 zł,
w tym na:
 - a/ na budowę kanalizacji sanitarnej ul. Żeromskiego - 132.000 zł,
 - b/ na rekultywację wysypiska Gutwin - 95.520 zł,
 - c/ na budowę kanalizacji sanitarnej ul. Lelewela - 90.000 zł,
 - d/ na budowę kanalizacji sanitarnej ul. Cisowej - 45.000 zł,
 - e/ modernizację kotłowni na Rawszczyźnie - 22.600 zł,
 - f/ na budowę kanalizacji sanitarnej ul. Bałtowska - 22.000 zł,
 - g/ na budowę kanalizacji sanitarnej ul. Podstawie - 20.000 zł,
 - h/ na remont wymiennikowni w MCK i PSP Nr 3 - 6.402 zł,
- 7/ pożyczki ze Związku Piłki Nożnej – UEFA na modernizację Stadionu
Miejskiego w kwocie - 119.500 zł

Łączna spłata rat pożyczek i kredytów oraz odsetek wyniosła w 2002 roku 2.996.564 zł. W stosunku do wykonanych w 2002 rok dochodów budżetu w wysokości – 84.330.156 zł, wskaźnik wynosi 3,55 %.

VI. Sprawozdanie z gospodarki finansowej Gminnym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2002 r

Gospodarka finansowa Gminnym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej prowadzona jest na podstawie art. 400 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo ochrony środowiska Dz. U. Nr 62 poz. 627, Uchwały Rady Miejskiej w Ostrowcu Św. Nr LXI/650/98 z dnia 26 stycznia 1998 r. w sprawie regulaminu korzystania ze środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zmienionej Uchwałami Nr VI/33/98 z dnia 30 grudnia 1998 roku, Nr XXXV/628/2001 z dnia 30 marca 2001 roku, Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXV/627/2001 z dnia 30 marca 2001 roku, Nr LII/852/2002 z dnia 25 kwietnia 2002 roku, Uchwały Rady Miejskiej Nr XLVIII/809/2002 z dnia 21 lutego 2002 roku w sprawie uchwalenia planu przychodów i rozchodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2002 rok oraz z planem finansowym zatwierdzonym przez Zarząd Miasta Uchwałą Nr III/126/2002 z dnia 26.02.2002 roku.

Stan środków na rachunku bankowym GFOŚiGW na dzień 01.01.2002 r. :		35.808,68
Dochody ogółem za rok 2002:	+	255.482,30
Wydatki ogółem za rok 2002 :	-	256.348,99
Spłaty rat pożyczek w 2002 r :	+	39.779,50
Udzielone pożyczki w 2002 r :	-	38.040,28
Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2002 r. :		36.681,21

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej posiada 2.652 akcji imiennych Spółki Huty Ostrowiec S.A. w upadłości o nominalnej wartości 5,40 złotych każda, serii A o numerach A 002200515 do A 002203166 o łącznej wartości 14.320,80 zł. Akcje te będą ujmowane w ewidencji księgowej funduszu, aż do zakończenia procesu upadłościowego Huty.

I. Źródłami dochodów Funduszu były wpływy z następujących tytułów:

A. Wpływy z Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Kielcach:

Kary za nieprawidłowe gospodarowanie zasobami środowiska	900-90011 § 058	790,24
--	-----------------	--------

B. Wpływy z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach:**Wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska (opłaty ekologiczne)**

900-90011 § 069 206.226,97

C. Inne:

Odsetki od kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska 900-90011 § 092 223,70

Odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku Funduszu 900-90011 § 092 1.651,38

Opłata ekologiczna 900-90011 § 069 46.563,35

Odsetki od spłaty rat pożyczek nie płaconych w terminie 900-90011 § 092 20,56

Koszty upomnienia 900-90011 § 069 6,10

Razem dochody **255.482,30**

Spłaty rat pożyczek - 39.779,50

RAZEM: **295.261,80**

II. Wydatki Funduszu:**A. Edukacja ekologiczna:**

- zakup materiałów dla celów dydaktycznych - VI Sejmik Ekologiczny 900-90011 § 421 165,44

- wynajem autokaru dla uczestników VI Sejmiku Ekologicznego 900-90011 § 430 110,00

- spektakl dla uczniów kl. I - III PSP Nr 14 pod tyt. "Z Ekoludkiem za pan brat czyli jak ocalić świat" 900-90011 § 430 400,00

- zakup materiałów - miting ekologiczny w "Rezerwacie Dęba" w Bałtowie dla uczniów PSP Nr 14 900-90011 § 421 199,80

- wynajem autobusu PKS dla uczestników mitingu ekologicznego w "Rezerwacie Dęba" w Bałtowie 900-90011 § 430 59,80

- nagrody w konkursie na najlepiej urządzony ogród przydomowy 900-90011 § 302 2.000,00

B. Urządzenie i utrzymanie terenów zielonych:

- utrzymanie i pielęgnacja terenów zieleni 900-90011 § 430 238.554,04

C. Gospodarka odpadami i składowanie odpadów:

- akcja "Sprzątanie świata" - zakup materiałów 900-90011 § 421 1.544,00

- unieszkodliwienie nieczystości	900-90011 § 430	4.615,91
D. Inne cele ustalone przez Radę Miejską:		
- rekultywacja nieczynnego składowiska odpadów Gutwin	900-90011 § 430	2.200,00
- podejmowanie działań służących zapobieganiu nadzwyczajnym zagrożeniom środowiska - wykonanie i montaż łąty wodowskazowej na rzece Kamiennej	900-90011 § 430	6.500,00
E. Inne:		
Umorzenie rat pożyczek		1.766,00
Razem wydatki:		258.114,99
Udzielone pożyczki	-	38.040,28
RAZEM:		296.155,27

W roku 2002 zostały udzielone bezprocentowe pożyczki dla 22 osób fizycznych na wykonanie przyłączy do miejskiej kanalizacji sanitarnej. Na dzień 31.12.2002 r. - 42 osoby spłacało pożyczki, które były udzielone w latach:
- 1999 r. - 2 osoby, 2000 r. - 5 osób, 2001 r. - 13 osób, 2002 r. - 22 osoby.

Brak spłat rat dwóch udzielonych pożyczek w 1999 roku spowodował przekazanie ich na drogę dochodzenia sądowego.

Ponadto umorzono czterem osobom spłaty rat w łącznej kwocie 1.766,00 zł.

Należy podkreślić, że polepszyła się terminowość spłat udzielonych pożyczek. O ile w roku 2001 pożyczkobiorców, którzy nie dotrzymali terminów spłat było piętnastu, to w 2002 roku lista ta jest znikoma i obejmuje trzy osoby.

Należności Funduszu na dzień 31.12.2002 r. wynoszą - 191.529,20 zł
i składają się na nie następujące tytuły:
- udzielone pożyczki - 40.569,28 zł,
- opłata ekologiczna od osób fizycznych i prawnych - 150.959,92 zł
Tabela obrazująca wykonanie planu finansowego GFOŚIGW za 2002 rok.

DOCHODY

według tytułów:

	Klasyfikacja budżetowa	Planowane dochody 2002 roku	Wykonanie za 2002 rok	% wykonanie planu
Grzywny, mandaty, kary od ludności	900-90011 § 057	12.000,00	-	-
Grzywny, kary od osób				

prawnych	900-90011 § 058	280.000,00	790,24	0,28
Wpływy z różnych opłat	900-90011 § 069	104.191,00	252.796,42	242,63
Pozostałe odsetki	900-90011 § 092	20.000,00	1.895,64	9,48
Razem:		416.191,00	255.482,30	61,39
Spląty pożyczek			39.779,50	
Ogółem:		416.191,00	295.261,80	70,94

**WYDATKI
według tytułów**

	Klasyfikacja budżetowa	Planowane wydatki 2002 roku	Wykonanie za 2002 roku	% wykonania planu
Nagrody pieniężne	900-90011 § 302	2.000,00	2.000,00	100,00
Zakup materiałów	900-90011 § 421	50.000,00	1.909,24	3,82
Zakup usług pozostałych	900-90011 § 430	282.975,00	252.439,75	89,21
Dotacje z funduszy celowych na finansowanie zadań inwestycyjnych	900-90011 § 626	90.000,00	-	-
Udzielone pożyczki		60.000,00	38.040,28	63,40
Różne opłaty i składki	900-90011 § 443	25,00	-	-
RAZEM:		485.000,00	294.389,27	60,70