

Sprawozdanie **z wykonania budżetu Gminy Opatów za 2002 rok**

Uchwałą Rady Miejskiej w Opatowie Nr XXXVI/229/2002 z dnia 27 marca 2002 roku został uchwalony budżet Gminy Opatów na 2002 rok, który po stronie dochodów wynosił 13.175.821 zł, a po stronie wydatków 13.905.618 zł

W ciągu roku budżetowego zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej w Opatowie Nr XXXIX/244/2002 z dnia 8 lipca 2002 roku, Nr III/18/2002 z dnia 12 grudnia 2002 roku, uchwałami Zarządu Miasta i Gminy w Opatowie w sprawie zwiększenia budżetu z tytułu przyznania dotacji na zadania własne, zlecone i powierzone Nr 131/259/2002 z dnia 10 kwietnia 2002 roku, Nr 134/262/2002 z dnia 8 maja 2002 roku, Nr 136/272/2002 z dnia 24 maja 2002 roku, Nr 140/280/2002 z dnia 27 czerwca 2002 roku, Nr 146/290/2002 z dnia 19 sierpnia 2002 roku, Nr 151/297/2002 z dnia 26 września 2002 roku, Nr 155/314/2002 z dnia 25 października 2002 roku, Nr 156/316/2002 z dnia 5 listopada 2002 roku oraz Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Opatów Nr 17/2002 z dnia 27 grudnia 2002 roku budżet został zwiększony o kwotę 1.067.392 zł.

Zwiększenia dotyczyły:

- a) otrzymania dotacji celowej z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w kwocie

381.779 zł

b) otrzymania dotacji celowej z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na realizację zadań własnych bieżących	189.169 zł
c) otrzymania dotacji celowej z Powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	39.000 zł
d) otrzymania dotacji celowej od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	30.000 zł
e) otrzymania dotacji z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	49.800 zł
f) otrzymania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych gminy	175.000 zł
g) zwiększenie subwencji ogólnej	158.585 zł
w tym:	
subwencji rekompensującej utracone dochody w związku z zastosowaniem ulg i zwolnień ustawowych	172.742 zł
Jednocześnie zmniejszono subwencje podstawową o kwotę	543 zł
i subwencję oświatową o kwotę	13.614 zł
h) zwiększono dochody własne dotyczące wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych o kwotę	44.059 zł

Po uwzględnieniu zmian, które wcześniej wymieniono, plan dochodów budżetowych na koniec 2002 roku wynosił **14.243.213 zł**.

Budżet Gminy po stronie wydatków budżetowych zgodnie z uchwałą budżetową wynosił **13.905.618 zł**.

W ciągu roku budżetowego dokonano zmian w planie wydatków, a to zgodnie z podjętymi przez Wysoką Radę uchwałami, jak również uchwałami Zarządu

Miasta i Gminy w Opatowie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Opatów w sprawie zmian w budżecie Gminy, które wcześniej wymieniono przy omawianiu zmian w dochodach i zwiększono o kwotę 907.392 zł

w tym:

- 1) Na realizację inwestycji w wysokości otrzymanej dotacji na zadania własne Gminy w kwocie 175.000 zł
zwiększenie planu dotyczy finansowania modernizacji drogi Tudorów – Karwów, Wąworków w kwocie 150.000 zł oraz remont budynku Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Opatowie w kwocie 25.000 zł

- 2) Na zadania zlecone Gminie w wysokości dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 381.779 zł
Dotyczą:
 - a) na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców 1.962 zł
 - b) na sfinansowanie części wyprawki szkolnej dla uczniów podejmujących naukę w klasach pierwszych szkół podstawowych 2.100 zł
 - c) na zasiłki i pomoc w naturze 218.281 zł
 - d) na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze 4.140 zł
 - e) na utrzymanie Terenowego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opatowie 4.757 zł
 - f) na wypłaty zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup plecaka, kostiumu gimnastycznego oraz przyborów szkolnych dla dzieci rozpoczynających naukę w I klasie szkół podstawowych w kwocie 2.430 zł
 - g) na pokrycie kosztów zakupu energii elektrycznej zużytej do oświetlenia na drogach krajowych, wojewódzkich i powiatowych 116.497 zł

h) na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów samorządowych	41.252 zł
--	-----------

Jednocześnie zmniejszono plan wydatków budżetowych w dziale 750 rozdz. 75056 „Urzędy Wojewódzkie” o kwotę 2.600 zł oraz plan wydatków dotyczących składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej o kwotę 7.040 zł

3) Na zadania własne bieżące w wysokości otrzymanej dotacji celowej w kwocie	189.169 zł
--	------------

w tym:

a) na dożywianie dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach	35.753 zł
b) na wypłatę dodatków mieszkaniowych	53.645 zł
c) na sfinansowanie zakładowego funduszu świadczeń społecznych emerytów i rencistów byłych nauczycieli	23.727 zł
d) na sfinansowanie od 1 października 2002 roku III etapu nowego systemu wynagradzania nauczycieli	76.044 zł

4) Na zadania realizowane na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Opatowie na wydatki bieżące	39.000 zł
--	-----------

w tym:

a) na dofinansowanie działalności Biblioteki Publicznej w Opatowie	10.000 zł
b) na dofinansowanie działalności Opatowskiego Domu Kultury w Opatowie	5.000 zł
c) na zadania wspólne na drogach powiatowych	24.000 zł

- 5) Na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w wysokości otrzymanej dotacji z budżetu Marszałka Województwa Świętokrzyskiego we wsi Tudorów – Karwów i Wąworków 30.000 zł
- 6) Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących gminy 49.800 zł
- w tym:
- a) na dofinansowanie kosztów dożywiania uczniów z terenów popegeerowskich 2.000 zł
 - b) na dofinansowanie modernizacji i adaptacji budynku przeznaczonego na udzielanie świadczeń zdrowotnych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Opatowie 12.800 zł
 - c) na dofinansowanie remontu kanalizacji burzowej na ul. Lubelskiej 35.000 zł
- 7) W roku budżetowym 2002 dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 44.059 zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności przeciwdziałania alkoholizmowi. Zwiększenie planu jest równe zwiększeniu planu dochodów budżetowych pochodzących z wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- 8) W ciągu roku budżetowego dokonano zwiększenia planu wydatków budżetowych w kwocie 158.585 zł, który jest zgodny ze zwiększoną subwencją ogólną.
- Zwiększenie dotyczy następujących działów klasyfikacji budżetowej:
- a) w dziale 400 rozdz. 40002 § 2620 o kwotę 69.201 zł z przeznaczeniem na dotację dla MPGK w Opatowie za

dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych. Dopłata do 1m³
sprzedanej wody 0,86 zł

b) w dziale 700 rozdz. 70004 o kwotę 15.193 zł

w tym:

- 6.955 zł za pokrycie kosztów docieplenia ściany szczytowej budynku przy ul. Szerokiej 32
- 2.444 zł na pokrycie kosztów dokumentacji budowlanej konstrukcji i montażu Pomnika Wdzięczności w Opatowie przy ul. Szkolnej
- 3.794 zł na pokrycie kosztów opracowania programu prac konserwatorskich Bramy Warszawskiej
- 2.000 zł na modernizację kotłowni w budynku mieszkalnym przy ul. Szerokiej 21

c) w dziale 801 rozdz. 80101 o kwotę 64.191 zł

z przeznaczeniem na finansowanie utrzymania szkół podstawowych na terenie Miasta i Gminy Opatów

d) w dziale 851 rozdz. 85121 o kwotę 10.000 zł

z przeznaczeniem na przeprowadzenie remontu budynku zajmowanego przez Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej

9) Uchwałą Nr IV/29/2002 Rady Miejskiej w Opatowie z dnia 27 grudnia 2002 roku dokonano zmniejszenia planu wydatków budżetowych w dziale 900 rozdz. 90001 „Budowa kanalizacji sanitarnej” o kwotę 160.000 zł przeznaczając tą kwotę na spłatę kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego w budżecie na rok 2001.

10) Dokonano zmian w budżecie Gminy między działami zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej w Opatowie, które nie wpłynęły na zwiększenie budżetu i tak:

- a) zmniejszono plan wydatków budżetowych o kwotę 168.620 zł
w tym:
 - w dziale 700 rozdz. 70004 o kwotę 12.500 zł
 - w dziale 710 rozdz. 71004 o kwotę 14.884 zł
 - w dziale 926 rozdz. 92601 o kwotę 37.500 zł
 - w dziale 600 rozdz. 60011 o kwotę 103.736 zł
- b) zwiększono plan wydatków budżetowych o kwotę 168.620 zł
w tym:
 - w dziale 600 rozdz. 60016 o kwotę 37.500 zł
 - w dziale 700 rozdz. 70095 o kwotę 103.736 zł
 - w dziale 900 rozdz. 90001 o kwotę 14.884 zł
 - w dziale 926 rozdz. 92601 o kwotę 12.500 zł

11) Oprócz w/w zmian Uchwałami Zarządu Miasta i Gminy Opatów i Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Opatów dokonano zmian w planie wydatków budżetowych między rozdziałami i paragrafami w tym samym dziale, które nie wpłynęły na wzrost budżetu.

12) Rezerwa budżetowa na nieprzewidziane wydatki budżetowe uchwalona przez Radę Miejską uchwałą Nr XXXVI/229/2002 z dnia 27 marca 2002 roku wynosiła 55.000 zł. Do końca roku budżetowego rozdysponowana została w kwocie 52.551 zł

w tym:

- na dofinansowanie remontu strażnicy w Opatowie 4.000 zł
- na modernizację drogi Wąworków 31.651 zł

- na remont budynku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej 9.900 zł
- na urządzenie boiska przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Opatowie 5.000 zł
- na zakup materiałów do remontu Klasztoru O. O. Bernardynów w Opatowie 2.000 zł

Po wyżej wymienionych zmianach plan wydatków na koniec roku budżetowego 2002 wynosił **14.813.010 zł.**

Dochody budżetu w kwocie 290.000 zł przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytu

w tym:

- na spłatę I raty pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach na budowę kanału ciepłowniczego 30.000 zł
- na spłatę zaciągniętego kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetowego w roku budżetowym 2001 260.000 zł

Deficyt budżetu Gminy wynoszący kwotę 569.797 zł został pokryty:

- nadwyżką budżetową z lat ubiegłych 89.797 zł
- kredytem bankowym zaciągniętym w Banku Spółdzielczym w Kielcach Oddział Opatów 770.000 zł

Wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

Dochody w 2002 roku zrealizowano na kwotę 13.467.747 zł co stanowi 94,6%, natomiast wydatki na kwotę 13.778.483 zł co stanowi 93,0%.

W wyniku takiego ukształtowania się wykonania budżetu Gminy w 2002 roku powstał deficyt w kwocie 310.736 zł.

Uwzględniając zaciągnięty kredyt udzielony przez Bank Spółdzielczy w Kielcach Oddział w Opatowie w kwocie 580.000 zł, nadwyżkę z lat ubiegłych uwzględnioną w uchwale budżetowej w kwocie 89.797 zł oraz spłatę kredytu zaciągniętego na pokrycie deficytu budżetowego w 2001 roku w kwocie 260.000 zł i spłatę pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach w kwocie 30.000 zł powstała nadwyżka w kwocie 69.061 zł.

DOCHODY

Wykonanie dochodów budżetowych wg rodzajów klasyfikacji budżetowej ujętej w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej Nr XXXVI/229/2002 z dnia 27 marca 2002 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Opatów na 2002 rok przedstawia się następująco:

Dział klasyfikacji	Paragraf klasyfikacji	Źródła dochodów	Plan na rok 2002	Wykonanie	%
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	10.000	8.087	80,9
	069	Wpływy z różnych opłat	10.000	8.087	80,9
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	204.000	204.000	100,0
	232	Dotacje otrzymane z powiatu na zadania bieżące	24.000	24.000	100,0
	233	Dotacje otrzymane od samorządu Województwa	30.000	30.000	100,0
	633	Dotacje otrzymane z budżetu państwa na inwestycje	150.000	150.000	100,0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	307.442	146.458	47,6
	047	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i	43.579	39.573	90,8

	użytkowanie wieczyste nieruchomości			
075	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze	28.863	32.364	112,1
077	Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości	200.000	38.971	19,5
244	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących własnych	35.000	35.000	100,0
091	Odsetki od nieterminowych wpłat opłat	-	550	-
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3.000	3.000	100,0
202	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez Gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	3.000	3.000	100,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	148.400	136.922	92,3
045	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	13.000	13.202	101,6
092	Pozostałe odsetki	20.000	8.321	41,6
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	115.400	115.399	100,0
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	43.214	43.214	100,0
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	43.214	43.214	100,0
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	10.000	12.788	127,9
057	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności	10.000	12.788	127,9

	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	6.185.485	5.569.548	90,0
001	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1.664.596	1.523.785	91,5
002	Podatek dochodowy od osób prawnych	150.000	152.832	101,9
031	Podatek od nieruchomości	2.409.830	1.958.184	81,3
032	Podatek rolny	815.800	849.668	104,2
033	Podatek leśny	3.200	4.203	131,3
034	Podatek od środków transportowych	150.000	190.142	126,8
035	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	60.000	23.111	38,5
036	Podatek od spadków i darowizn	20.000	19.927	99,6
037	Podatek od posiadania psów	3.000	2.421	80,7
041	Wpływy z opłaty skarbowej	210.000	218.442	104,0
043	Wpływy z opłaty targowej	300.000	297.969	99,3
046	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	50.000	39.548	79,1
048	Wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu	138.059	138.102	100,0
050	Podatek od czynności cywilno - prawnych	100.000	91.834	91,8
091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	111.000	59.380	53,5
§	RÓŻNE ROZLICZENIA	5.647.327	5.647.327	100,0
292	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5.647.327	5.647.327	100,0
	OŚWIATA I WYCHOWANIE	125.899	125.899	100,0
201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2.100	2.100	100,0
203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu	123.799	123.799	100,0

		państwa na realizację własnych zadań bieżących			
851		OCHRONA ZDROWIA	37.800	37.729	99,8
	244	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację własnych zadań bieżących	12.800	12.800	100,0
	633	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych	25.000	24.929	99,7
853		OPIEKA SPOLECZNA	1.076.740	1.074.156	99,8
	083	Wpływy z usług	9.000	6.967	77,4
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	976.342	975.791	99,9
	203	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	89.398	89.398	100,0
	244	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	2.000	2.000	100,0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	28.318	40.248	142,1
	069	Wpływy z różnych opłat	25.000	36.930	147,7
	203	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych	3.318	3.318	100,0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	400.588	403.371	100,7
	091	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat	-	1.333	-
	201	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	380.588	380.588	100,0

		ustawami			
	083	Wpływy z usług	20.000	21.450	107,3
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	15.000	15.000	100,0
	232	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	15.000	15.000	100,0
OGÓLEM			14.243.213	13.467.747	94,6

Na niewykonanie planu dochodów budżetowych miało niskie wykonanie następujących rodzajów dochodów:

- dochody za wydane świadectwa miejsca pochodzenia zwierząt, gdzie na plan 10.000 zł wykonano 8.087 zł co stanowi 80,9%. Hodowla zwierząt w gospodarstwach rolnych corocznie maleje, a sprzedaż ich na którą jest konieczne świadectwo skutkuje niewykonaniem dochodów.
- dochody z odpłatnego nabycia praw własności nieruchomości – mienie komunalne na plan 200.000 zł wykonano 38.971 zł co stanowi 19,5%. Planowana kwota przewidywała osiągnięcie dochodów ze sprzedaży mieszkań komunalnych oraz działek. Jednak małe zainteresowanie ofertą proponowaną przez Gminę dało wynik niewykonania tego rodzaju dochodów.
- udział w podatku od osób fizycznych na plan 1.664.596 zł wykonano 1.523.785 zł co stanowi 91,5%. W budżecie na rok 2002 została zaplanowana kwota 1.664.596 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820/35/2001 z dnia 10 grudnia 2001 roku. Zadeklarowana kwota ustalona przez Ministerstwo Finansów nie odpowiada wpływom tego udziału.
- podatek od nieruchomości na plan 2.409.830 zł wykonano 1.958.184 zł co stanowi 81,3%. W budżecie na rok 2002 zaplanowano wpływy zaległego podatku od Gminnej Spółdzielni Samopomoc Chłopska w Opatowie w

upadłości oraz od Spółdzielni Inwalidów w Opatowie w upadłości. W roku budżetowym 2002 wpływy z tytułu tych zaległości nie wpłynęły na rachunek bankowy Gminy Opatów. Znaczącą przyczyną niewykonania dochodów było również niepłacenie podatku od nieruchomości przez Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Opatowie.

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej gdzie na plan 60.000 zł wykonano 23.111 zł co stanowi 38,5%. Podatek ten jest wymierzony i egzekwowany przez Urząd Skarbowy na co nie ma wpływu Urząd Miasta i Gminy w Opatowie.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej zostały wykonane w 79,1%. Dochody pochodzą z tytułu eksploatacji kamienia w miejscowości Wymysłów przez Kopalnię Dolomitu w Sandomierzu i są uzależnione od wielkości wydobycia i sprzedaży.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na plan 111.000 zł wykonano 59.380 zł co stanowi 53,5%. Niewykonanie tego rodzaju dochodów ma odzwierciedlenie w niewykonaniu podatku od nieruchomości z tytułu zaległości.

WYDATKI

Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi 14.813.010 zł, a jego wykonanie 13.778.483 zł co stanowi 93,0%.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia się następująco:

Dział	Rozdział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010		Rolnictwo i łowiectwo	375.097	36.225	9,7
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi	350.000	19.709	5,6

	01030	Izby Rolnicze	16.000	12.394	77,5
	01095	Pozostała działalność	4.497	4.122	91,7
	01008	Utrzymanie urządzeń melioracyjnych	4.000	-	
	01024	Kontrola jakości gleb	600	-	
400	40002	Dostarczanie wody	69.201	69.201	100,0
600		Transport i łączność	1.457.935	1.452.813	99,6
	60011	Drogi krajowe	270.219	265.168	98,1
	60014	Drogi publiczne powiatowe	130.000	129.995	100,0
	60016	Drogi publiczne gminne	818.020	817.954	100,0
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	18.045	18.045	100,0
	60078	Usuwanie kłesk żywiołowych	221.651	221.651	100,0
700		Gospodarka mieszkaniowa	1.505.688	1.216.360	80,8
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej i komunalnej	774.122	757.796	97,9
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	272.966	-	
	70095	Pozostała działalność	458.600	458.564	100,0
710		Działalność usługowa	70.116	24.206	34,5
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	30.000	17.597	58,7
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	35.116	2.889	8,2
	71035	Cmentarze	5.000	3.720	74,4
750		Administracja publiczna	2.189.719	2.088.359	95,4
	75011	Urzędy Wojewódzkie	80.500	80.500	100,0
	75022	Rada Miasta	123.275	104.136	84,5
	75023	Urzędy Gmin	1.865.064	1.793.415	96,2
	75047	Pobór podatków	38.500	33.358	86,6
	75056	Spis powszechny i inne	34.900	34.899	100,0
	75095	Pozostała działalność	47.480	42.051	88,6
751		Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa	43.214	43.214	100,0

	75101	Urzędy Naczelne Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa	1.962	1.962	100,0
	75109	Wybory do rad gmin, powiatów i województwa	41.252	41.252	100,0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	246.374	224.688	91,2
	75411	Komenda Powiatowa Straży	4.000	4.000	100,0
	75412	Ochotnicze Straże Pożarne	121.147	112.575	92,9
	75414	Obrona cywilna	6.000	1.996	33,3
	75416	Straż Miejska	115.227	106.117	92,1
757		Obsługa długu publicznego	40.000	38.813	97,0
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	40.000	38.813	97,0
758	75818	Rezerwy ogólne	2.449	-	
801		Oświata i wychowanie	4.907.154	4.907.154	100,0
	80101	Szkoły podstawowe	2.867.959	2.867.959	100,0
	80104	Oddziały klas „0” w przedszkolach i szkołach podstawowych	317.730	317.730	100,0
	80110	Gimnazja	1.269.904	1.269.904	100,0
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	195.166	195.166	100,0
	80114	Zespoły ekonomiczno – administracyjne szkół	204.418	204.418	100,0
	80195	Pozostała działalność	51.977	51.977	100,0
851		Ochrona zdrowia	215.759	174.926	81,1
	85121	Lecznictwo ambulatoryjne	77.700	77.639	99,9
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	138.059	97.287	70,5
853		Opieka społeczna	1.472.916	1.435.625	97,5
	85314	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne	730.250	730.250	100,0
	85315	Dotatki mieszkaniowe	253.645	250.803	98,9

	85316	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	15.510	15.326	98,8
	85319	Ośrodki pomocy społecznej	322.106	305.816	94,9
	85328	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75.887	58.279	76,8
	85395	Pozostała działalność	50.428	50.428	100,0
	85313		25.090	24.723	98,5
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	669.816	669.816	100,0
	85401	Świetlice szkolne	248.593	248.593	100,0
	85404	Przedszkola	414.283	414.283	100,0
	85495	Pozostała działalność	6.940	6.940	100,0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	858.572	710.587	82,8
	90001	Gospodarka ściekowa	104.884	33.423	31,9
	90002	Gospodarka odpadami	109.000	102.491	94,0
	90003	Oczyszczanie miasta i wsi	57.600	57.093	99,1
	90004	Utrzymanie zieleni w mieście	4.000	3.359	84,0
	90013	Schroniska dla zwierząt	48.000	28.303	59,0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	529.488	480.335	90,7
	90095	Pozostała działalność	5.600	5.583	99,7
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	619.000	618.996	100,0
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	422.000	422.000	100,0
	92116	Biblioteka	195.000	195.000	100,0
	92120	Ochrona i konserwacja zabytków	2.000	1.996	99,8
926		Kultura fizyczna i sport	70.000	67.500	96,4
	92604	Instytucje kultury fizycznej	70.000	67.500	96,4
OGÓLEM			14.813.010	13.778.483	93,0

1. W dziale 010 „Rolnictwo” realizowane są wydatki związane z finansowaniem inwestycji wodociągowych oraz wydatkami bieżącymi. Na finansowanie tych zadań wydatkowano z budżetu kwotę 36.225 zł w tym:
 - na pokrycie składek członkowskich dla Izby Rolniczej 12.394 zł
 - na finansowanie wodociągów wiejskich 19.709 zł
 - na różną działalność (druki świadectw, prenumerata, udział w targach, zabezpieczenie mienia skazanego) 4.122 zł
2. W dziale 400 rozdz. 40002 „Dostarczanie wody” wydatkowano kwotę 69.201 zł z przeznaczeniem na dotację dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Opatowie za dostarczoną wodę do gospodarstw domowych. Dopłata do 1m³ sprzedanej wody wynosi 0,86 zł
3. W dziale 600 „Transport i Łączność” na plan 1.457.935 zł wydatkowano kwotę 1.452.813 zł co stanowi 99,6% w tym:
 - a) drogi krajowe rozdział 60011
 - W rozdziale tym środki finansowe w wysokości 265.168 zł wykorzystano na:
 - Opracowanie koncepcji Programowo Przestrzennej Obwodnicy miasta Opatów w ciągu dróg krajowych Nr 74 i Nr 9 – wykonawca: Biuro Projektowe „TRAKT” z Siemianowic Śląskich. Wartość opracowania to 214.000 zł w roku 2002
 - Opracowanie „Studium uwarunkowań przebiegu drogi klasy GP Skarżysko Kamienna – Opatów – wykonawca: Biuro Projektów w Zabrze (udział Gminy Opatów w opracowaniu to 4,35% wartości wynoszące w 2002 roku kwotę 3.956 zł
 - Remont chodników przy drodze krajowej nr 74 w ulicach: Legionów, 1-go Maja wartość 47.212 zł tj. 50% wartości ogólnej

robót – pozostałe 50% to udział w zadaniu Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad w Kielcach.

b) drogi publiczne wojewódzkie rozdział 60013

Wydatki w tym rozdziale dotyczą wykonania remontu chodnika w ul. Leszka Czarnego. Zadanie to realizowane było wspólnie przy udziale po 50% każda ze stron ze Świętokrzyskim Zarządem Dróg Wojewódzkich w Kielcach.

Wartość robót ogółem wynosi 36.089 zł

Udział finansowy Gminy Opatów to 18.045 zł

c) drogi publiczne powiatowe rozdział 60014

Roboty na drogach powiatowych na terenie Gminy Opatów prowadzone były na podstawie zawartego „Porozumienia” pomiędzy Gminą Opatów a Zarządem Starostwa Powiatowego w Opatowie. Roboty drogowe objęte „Porozumieniem” to:

- odnowa nawierzchni drogi gminnej w Zochcinku o dł. 300mb i powierzchni 1.500m²
- odnowa nawierzchni drogi powiatowej Kobylany – Wymysłów – Krępa w msc. Kobylany o dł. 300mb i powierzchni 1.500m²
- odnowa nawierzchni drogi powiatowej Okalina – Malice w msc. Karwów o dł. 300mb i powierzchni 1.500m²
- odnowa nawierzchni drogi powiatowej Opatów – Strzyżowice – Wymysłów w msc. Strzyżowice o dł. 500mb i powierzchni 2.000m²
- Remont – odbudowa chodnika przy ul. Mickiewicza w Opatowie

Wartość wykonanych robót wynikających z „Porozumienia” to 260.000 zł z czego 50% to środki Gminy Opatów zamykające się kwotą 129.995 zł

d) drogi publiczne gminne rozdział 60016 i 60078

Na plan 1.039.671 wydatkowano 1.039.605 zł

W rozdziale tym środki na inwestycje wynosiły 170.417 zł i wydatkowano 170.417 zł

Wykonano nowe nawierzchnie bitumiczne na Osiedlu Kopernika II w Opatowie (dot. ul. Mendyka, Szydłowieckiego i Grudnia) o łącznej powierzchni 2.500m²

Wykonano schody w ul. Lubelskiej

Zakupiono odśnieżarkę wirnikową „Lawina” wartości 4.376 zł

Na zakup materiałów do bieżącego utrzymania dróg gminnych na plan 89.690 zł wydatkowano kwotę 89.688 zł.

Zakupione materiały to w większości materiały kamienne do remontu dróg i usuwania skutków powodzi z roku 2001, pozostałą część wydatków stanowi zakup rur betonowych zbrojonych na przepusty i rury do znaków drogowych.

Na usługi na drogach gminnych na plan 533.504 zł wydatkowano kwotę 533.473 zł. W ramach tych środków wykonano:

nową nawierzchnię na drodze w Marcinkowicach o dł. 270 mb

nową nawierzchnię na ul. Żeromskiego o pow. 1000m²

nową nawierzchnię na drodze przy ul. Słowackiego – 625m² pow.

nową nawierzchnię na drodze gminnej we wsi Kobyłany o powierzchni 600m²

nową nawierzchnię na drodze w Tudorowie o powierzchni 1.000 m²

nowe chodniki w części ulic: Cegielniana, Czernika, Grota Roweckiego, Szpitalna

nowe zadaszenie na przystankach PKS w msc: Jałowęsy,

Tomaszów, Balbinów, Nikisiałka Duża, o wartości 12.000 zł

odbudowano lub wyremontowano przepusty zniszczone przez

powódź w roku 2001 w msc: Marcinkowice, Kobyłanki, Nikisiałka

Mała, Jałowęsy, Okalina Wieś