

Plan i wykonanie dochodów własnych za 2004r.

dz	rozdz	źródło dochodu	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
		80104 - Przedszkola - Suma	854 546	942 589	952 501	101%
801	80104	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	11 524	35 124	34 383	98%
801	80104	Pozostałe odsetki		0	211	
801	80104	Wpływy z różnych dochodów (opłata stała w przedszkolach)	843 022	907 465	917 907	101%
		80105 - Przedszkola specjalne - Suma	79 000	88 600	88 213	100%
801	80105	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	39 000	41 000	40 411	99%
801	80105	Pozostałe odsetki		0	5	
801	80105	Wpływy z różnych dochodów (opłata stała w przedszkolach)	40 000	47 600	47 797	100%
		80110 - Gimnazja - Suma	17 400	81 558	100 976	124%
801	80110	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	17 400	21 800	21 726	100%
801	80110	Wpływy z usług		1 000	1 000	100%
801	80110	Pozostałe odsetki		0	40	
801	80110	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		4 895	4 895	100%
801	80110	Wpływy z różnych dochodów (rozliczenia międzyjednostkowe)		5 000	40 154	803%
801	80110	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (rozliczenie środków z lat ubiegłych)		8 443	8 443	100%
801	80110	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (Śladami raciborskiego historyka)		13 870	8 428	61%
801	80110	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (Portret Europejczyka)		26 550	16 290	61%
		80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - Suma	15 000	20 910	21 213	101%
801	80114	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		1 324	1 324	100%
801	80114	Wpływy z usług (prowadzenie KZP)	15 000	16 849	17 152	102%
801	80114	Wpływy z różnych dochodów		2 737	2 737	100%
		80195 - Pozostała działalność - Suma	0	4 800	5 209	109%
801	80195	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od ludności		0	400	
801	80195	Wpływy z różnych opłat		0	9	
801	80195	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa (komisje kwalifikacyjne)		4 800	4 800	100%
851		- Ochrona zdrowia - Suma	0	0	657	
		85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi - Suma	0	0	657	
851	85154	Wpływy z różnych dochodów (zwrot dotacji)		0	657	
852		- Pomoc społeczna - Suma	20 000	626 428	587 823	94%
		85202 - Domy pomocy społecznej - Suma	20 000	28 000	24 264	87%
852	85202	Wpływy z różnych dochodów (odpłatność za obiady)	20 000	28 000	24 264	87%
		85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	0	119 213	88 279	74%
852	85214	Wpływy z różnych dochodów (zwrot zasiłków)		2 500	2 720	109%
852	85214	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa - zasiłki		116 713	85 559	73%
		85219 - Ośrodki pomocy społecznej - Suma	0	410 280	411 756	100%
852	85219	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych		3 300	3 630	110%
852	85219	Pozostałe odsetki		1 500	2 573	172%
852	85219	Wpływy z różnych dochodów		4 000	4 073	102%
852	85219	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa - OPS		401 480	401 480	100%
		85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej - Suma	0	3 200	3 759	117%
852	85220	Wpływy z różnych dochodów (mieszkania chronione)		3 200	3 759	117%
		85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - Suma	0	33 000	27 030	82%
852	85228	Wpływy z usług		33 000	26 561	80%
852	85228	Wpływy z różnych dochodów		0	469	
		85295 - Pozostała działalność - Suma	0	32 735	32 735	100%
852	85295	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa (dożywianie uczniów)		32 735	32 735	100%
853		- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - Suma	55 500	489 774	879 881	180%
		85305 - Żłobki - Suma	55 500	76 100	73 060	96%
853	85305	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	30 000	33 800	33 769	100%
853	85305	Pozostałe odsetki		0	4	
853	85305	Wpływy z różnych dochodów (opłata stała)	25 500	42 300	39 287	93%
		85324 - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0	413 674	806 821	195%
853	85324	Dotacje otrzymane z funduszy celowych (PFRON)		413 674	806 821	195%

Plan i wykonanie dochodów własnych za 2004r.

dz	rozdz	źródło dochodu	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - Suma			0	64 200	65 400	102%
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży - Suma	0	64 200	65 400	102%
854	85412	Dotacje otrzymane z funduszy celowych (WFOŚiGW - Zielone Szkoły)		64 200	65 400	102%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma			1 185 500	1 289 244	1 240 002	96%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód - Suma	185 500	257 120	185 551	72%
900	90001	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych		0	51	
900	90001	Wpływy z różnych dochodów (Henkel S.A.)	185 500	185 500	185 500	100%
900	90001	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji (NFOŚiGW - Program kanalizacji sanitarnej GDGO)		71 620	0	0%
	90002	Gospodarka odpadami - Suma	1 000 000	1 000 000	1 007 420	101%
900	90002	Wpływy z usług (MSO)	1 000 000	1 000 000	1 003 808	100%
900	90002	Pozostałe odsetki		0	3 612	
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - Suma	0	421	421	100%
900	90004	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej		421	421	100%
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu - Suma	0	0	2 721	
900	90008	Pozostałe odsetki		0	6	
900	90008	Wpływy z różnych dochodów		0	2 715	
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg - Suma	0	0	6 815	
900	90015	Wpływy z różnych dochodów		0	6 815	
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych - Suma	0	31 703	31 705	100%
900	90020	Wpływy z opłaty produktowej		31 703	31 705	100%
	90095	Pozostała działalność - Suma	0	0	5 369	
900	90095	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych		0	2 664	
900	90095	Pozostałe odsetki		0	798	
900	90095	Wpływy z różnych dochodów		0	1 907	
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Suma			0	26 500	23 205	88%
	92195	Pozostała działalność - Suma	0	26 500	23 205	88%
921	92195	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (Racibórz Miastem Europejskim)		26 500	23 205	88%
926 - Kultura fizyczna i sport - Suma			0	50 000	43 575	87%
	92601	Obiekty sportowe - Suma	0	50 000	43 575	87%
926	92601	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji (PFOŚiGW - modernizacja lodowiska)		50 000	43 575	87%

Plan i wykonanie dochodów z zakresu zadań zleconych za 2004r.

dz	rozdz	źródło dochodu	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
Suma całkowita			2 045 295	6 191 213	6 154 693	99%
750 - Administracja publiczna - Suma			182 149	188 299	199 657	106%
	75011	Urzędy wojewódzkie - Suma	182 149	188 299	199 657	106%
750	75011	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa (Wydział Spraw Obywatelskich)	147 100	153 250	153 250	100%
750	75011	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa (Wydział Zarządzania Kryzysowego)	4 100	4 100	4 100	100%
750	75011	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa (Wydział Rozwoju Regionalnego)	30 949	30 949	30 949	100%
750	75011	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (dowody osobiste)		0	11 001	
750	75011	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (dane osobowe)		0	357	
751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - Suma			9 540	146 062	146 052	100%
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - Suma	9 540	9 540	9 540	100%
751	75101	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	9 540	9 540	9 540	100%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu - Suma	0	68 675	68 670	100%
751	75108	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa		68 675	68 670	100%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego - Suma	0	67 847	67 842	100%
751	75113	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa		67 847	67 842	100%
852 - Pomoc społeczna - Suma			1 853 606	5 684 443	5 636 576	99%
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - Suma	0	4 646 707	4 617 194	99%
852	85212	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa		4 628 833	4 599 320	99%
852	85212	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej		17 874	17 874	100%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - Suma	73 406	46 500	39 560	85%
852	85213	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	73 406	46 500	39 560	85%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne - Suma	964 303	658 888	649 110	99%
852	85214	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	964 303	658 888	649 110	99%
	85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - Suma	140 662	50 247	50 246	100%
852	85216	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	140 662	50 247	50 246	100%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej - Suma	651 490	250 010	250 010	100%
852	85219	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	651 490	250 010	250 010	100%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - Suma	23 745	29 745	28 110	95%
852	85228	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	23 745	29 745	28 003	94%
852	85228	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (usługi opiekuńcze)		0	107	
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - Suma	0	2 346	2 346	100%
852	85278	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa		2 346	2 346	100%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma			0	172 409	172 408	100%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg - Suma	0	172 409	172 408	100%
900	90015	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa		172 409	172 408	100%

Plan i wykonanie dochodów z zakresu zadań przyjętych w drodze zawartych porozumień za 2004r.

dz	rozdz	źródło dochodu	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
Suma całkowita			284 827	326 827	288 153	88%
710 - Działalność usługowa - Suma			76 449	103 449	103 448	100%
	71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej - Suma	15 695	15 695	15 695	100%
710	71012	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	15 695	15 695	15 695	100%
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) - Suma	40 754	70 754	70 754	100%
710	71013	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	40 754	70 754	70 754	100%
	71035	Cmentarze - Suma	20 000	17 000	16 999	100%
710	71035	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	20 000	17 000	16 999	100%
750 - Administracja publiczna - Suma			103 200	103 200	103 200	100%
	75011	Urzędy wojewódzkie - Suma	103 200	103 200	103 200	100%
750	75011	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	103 200	103 200	103 200	100%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - Suma			33 178	33 178	33 178	100%
	75414	Obrona cywilna - Suma	33 178	33 178	33 178	100%
754	75414	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	33 178	33 178	33 178	100%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma			72 000	72 000	33 327	46%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód - Suma	72 000	72 000	33 327	46%
900	90001	Dotacje celowe otrzymane z gmin (Koordynator Programu Kanalizacji Sanitarnej GDGO) - na wydatki bieżące	66 000	66 000	27 327	41%
900	90001	Dotacje celowe otrzymane z gmin (Koordynator Programu Kanalizacji Sanitarnej GDGO) - na wydatki inwestycyjne	6 000	6 000	6 000	100%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Suma			0	15 000	15 000	100%
	92116	Biblioteki - Suma	0	15 000	15 000	100%
921	92116	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa		15 000	15 000	100%

Plan przychodów i rozchodów budżetu miasta za 2004r.

I Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek

Lp.	Treść	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
1	NFOŚiGW - rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej	1 142 000	1 142 000	501 548	44%
2	WFOŚiGW - modernizacja maszynowni chłodniczej sztucznego lodowiska w Raciborzu	703 228	586 786	586 786	100%
3	Kredyt odnawialny (w rachunku bieżącym)	3 000 000	3 000 000	0	0%
4	Środki z lat ubiegłych	2 550 000	4 108 681	4 108 681	100%
RAZEM		7 395 228	8 837 467	5 197 015	59%

II Spłata zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek

Lp.	Treść	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
1	NFOŚiGW - budowa oczyszczalni ścieków	1 700 000	1 700 000	1 700 000	100%
2	HENKEL POLSKA S.A. - pożyczka	185 500	185 500	185 500	100%
3	BGK - remont mieszkań po powodzi	653 040	653 040	653 040	100%
4	WFOŚiGW - składowisko odp.komunalnych	362 000	0	0	
5	Kredyt odnawialny (w rachunku bieżącym)	3 000 000	3 000 000	0	0%
6	WFOŚiGW - likwid.niskiej emisji ul.Wileńska	50 312	0	0	
7	WFOŚiGW - likwid.niskiej emisji ul.Pracy	70 028	11 448	11 448	100%
8	WFOŚiGW - modern.syst.ogrzewania SP 7	47 000	47 000	47 000	100%
9	BOŚ - modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych	3 200 000	3 200 000	3 200 000	100%
RAZEM		9 267 880	8 796 988	5 796 988	66%

Plan i wykonanie wydatków własnych za 2004r.

dz	rozdz	zad	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
Suma całkowita				82 098 647	92 153 974	82 423 231	89%
010 - Rolnictwo i łowiectwo - Suma				76 400	80 248	77 318	96%
			01008 - Melioracje wodne - Suma	61 000	61 000	60 964	100%
010	01008	1	Budowa i utrzymanie urządzeń melioracji	61 000	61 000	60 964	100%
			01022 - Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych (...) - Suma	4 400	6 975	4 154	60%
010	01022	2	Zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt	4 400	6 975	4 154	60%
			01030 - Izby rolnicze - Suma	11 000	12 273	12 200	99%
010	01030	3	Izby Rolnicze	11 000	12 273	12 200	99%
600 - Transport i łączność - Suma				13 339 595	15 584 965	13 479 122	86%
			60004 - Lokalny transport zbiorowy - Suma	1 451 595	1 471 595	1 451 189	99%
600	60004	4	Dopłata do biletów komunikacji miejskiej	1 451 595	1 451 595	1 431 710	99%
600	60004	246	Budowa wiat przystankowych		20 000	19 479	97%
			60016 - Drogi publiczne gminne - Suma	11 836 000	13 913 267	11 831 450	85%
600	60016	5	Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych (gmina)	5 850 000	3 696 470	2 139 162	58%
600	60016	6	Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych (PHARE)	3 475 000	6 425 000	6 052 495	94%
600	60016	7	Remonty bieżące dróg gminnych	2 131 000	2 560 394	2 560 393	100%
600	60016	8	Opracowanie dokumentacji na remonty dróg gminnych	70 000	68 530	68 530	100%
600	60016	9	Wykonanie chodników ul. Węgierska, Bułgarska, Gdańska, Osiedleńcza	30 000	29 618	29 617	100%
600	60016	10	Remont typu uproszczonego ul. Nad Koleją	80 000	66 701	66 700	100%
600	60016	11	Remont ul. Wczasowej i 50m odcinka ul. Wyszyńskiego	200 000	253 457	253 457	100%
600	60016	235	Przebudowa odcinka drogi ul. Lwowska i Pracy		592 892	440 892	74%
600	60016	236	Remont jezdni ul. Wyszyńskiego od ul. Wczasowej do Ocick.		93 466	93 465	100%
600	60016	239	Remont ul. Staszica na odcinku od Kościuszki do Bema		126 739	126 739	100%
			60017 - Drogi wewnętrzne - Suma	52 000	200 103	196 483	98%
600	60017	12	Remonty dróg transportu rolniczego	52 000	200 103	196 483	98%
700 - Gospodarka mieszkaniowa - Suma				2 353 500	2 848 800	2 741 595	96%
			70001 - Zakłady gospodarki mieszkaniowej - Suma	1 527 000	1 527 000	1 527 000	100%
700	70001	13	Dotacja do MZB - remonty lokali socjalnych	500 000	500 000	500 000	100%
700	70001	14	Dotacja do MZB - fundusz remontowy wspólnot mieszkaniow.	1 027 000	1 027 000	1 027 000	100%
			70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - Suma	670 000	740 000	692 050	94%
700	70005	15	Zakup usług geodezyjnych	140 000	174 870	160 799	92%
700	70005	16	Różne opłaty geodezyjne (koszty egzekucji)	25 000	45 130	43 660	97%
700	70005	17	Pozyskiwanie nieruchomości na rzecz gminy	400 000	450 000	422 532	94%
700	70005	18	Regulacja stanu prawnego dróg	45 000	10 000	5 096	51%
700	70005	19	Wydatki inwestycyjne dla potrzeb Miejskiego Systemu Informacji o Terenie	60 000	60 000	59 963	100%
			70021 - Towarzystwa budownictwa społecznego - Suma	0	500 000	500 000	100%
700	70021	242	Udziały w Raciborskim Towarzystwie Budownictwa Społ.		500 000	500 000	100%
			70095 - Pozostała działalność - Suma	156 500	81 800	22 545	28%
700	70095	20	Rewitalizacja Centrum Miasta	150 000	50 000	0	0%
700	70095	21	Pozostałe wydatki - Wydział Lokalowy	6 500	21 500	12 436	58%
700	70095	230	Naprawa elewacji budynku ul. Londzina 7		10 300	10 109	98%
710 - Działalność usługowa - Suma				823 170	823 170	505 183	61%
			71002 - Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego - Suma	97 000	97 000	81 394	84%
710	71002	22	Jednostki organizacji i nadzoru inwestycyjnego	97 000	97 000	81 394	84%
			71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego - Suma	726 170	726 170	423 789	58%
710	71004	23	Plan zagospodarowania przestrzennego	726 170	726 170	423 789	58%
750 - Administracja publiczna - Suma				8 590 820	10 913 702	7 961 087	73%
			75011 - Urzędy wojewódzkie - Suma	5 400	5 400	4 079	76%
750	75011	24	Środki dla Starostwa na prowadzenie biura paszportowego	5 400	5 400	4 079	76%

Plan i wykonanie wydatków własnych za 2004r.

dz	rozdz	zad	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
			75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) - Suma	260 000	295 000	273 767	93%
750	75022	25	Rada Miasta	260 000	295 000	273 767	93%
			75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - Suma	7 277 770	9 497 986	6 924 008	73%
750	75023	26	Urząd Miasta - wydatki bieżące	6 293 770	6 289 728	6 184 372	98%
750	75023	27	Gminny Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	190 000	186 070	169 596	91%
750	75023	28	Urząd Miasta - wydatki remontowe ISO	194 000	222 188	213 020	96%
750	75023	29	Urząd Miasta - inwestycje	300 000	300 000	238 860	80%
750	75023	30	Podatek VAT	300 000	2 500 000	118 160	5%
			75095 - Pozostała działalność - Suma	1 047 650	1 115 316	759 233	68%
750	75095	31	Kontakty i współpraca z zagranicą	186 000	180 769	171 963	95%
750	75095	32	Składki członkowskie	61 000	55 910	55 909	100%
750	75095	33	Gminne Centrum Informacji	75 850	73 186	50 135	69%
750	75095	34	Miejskie Centrum Informacji	204 800	247 500	243 990	99%
750	75095	35	Adaptacja budynku przy ul. Solnej na Archiwum	450 000	450 000	129 286	29%
750	75095	36	Piknik z telewizją	70 000	70 000	70 000	100%
750	75095	215	Racibórz Miastem Europejskim		37 951	37 950	100%
			754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - Suma	1 009 300	1 631 950	1 121 887	69%
			75404 - Komendy wojewódzkie Policji - Suma	0	500 000	0	0%
754	75404	217	Remont siedziby Komendy Policji przy ul. Bosackiej		500 000	0	0%
			75412 - Ochotnicze straże pożarne - Suma	107 000	120 210	119 387	99%
754	75412	37	Ochotnicze straże pożarne	67 000	65 880	65 073	99%
754	75412	38	Ochotnicze straże pożarne - remont remiz	40 000	44 330	44 314	100%
754	75412	218	Remont kotłowni OSP Brzeziny		10 000	10 000	100%
			75414 - Obrona cywilna - Suma	60 300	82 240	81 924	100%
754	75414	39	Obrona cywilna	60 300	82 240	81 924	100%
			75416 - Straż Miejska - Suma	642 000	729 500	720 576	99%
754	75416	40	Straż Miejska	642 000	729 500	720 576	99%
			75495 - Pozostała działalność - Suma	200 000	200 000	200 000	100%
754	75495	41	Dofinansowanie zakupu samochodu bojowego (PPSP)	200 000	200 000	200 000	100%
			756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - Suma	200 000	200 000	139 035	70%
			75647 - Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżet. - Suma	200 000	200 000	139 035	70%
756	75647	42	Pobór podatków	200 000	200 000	139 035	70%
			757 - Obsługa długu publicznego - Suma	450 000	435 000	381 465	88%
			75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst. - Suma	450 000	435 000	381 465	88%
757	75702	43	Obsługa długu publicznego	63 918	49 918	47 785	96%
757	75702	205	NFOŚiGW - budowa oczyszczalni ścieków	110 000	113 000	111 647	99%
757	75702	206	BGK - remont mieszkań po powodzi	44 082	44 082	44 081	100%
757	75702	207	WFOŚiGW - składowisko odpadów komunalnych	10 000	10 000	0	0%
757	75702	208	Kredyt odnawialny	45 000	30 000	0	0%
757	75702	209	NFOŚiGW - rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej	160 000	171 000	170 958	100%
757	75702	210	WFOŚiGW - likwidacja niskiej emisji ul. Wileńska	2 300	2 300	1 392	61%
757	75702	211	WFOŚiGW - likwidacja niskiej emisji ul. Pracy	3 100	3 100	1 939	63%
757	75702	212	WFOŚiGW - modernizacja systemu ogrzewania SP-7	600	600	582	97%
757	75702	213	WFOŚiGW - lodowisko	11 000	11 000	3 081	28%
			758 - Różne rozliczenia - Suma	202 565	11 032	0	0%
			75818 - Rezerwy ogólne i celowe - Suma	202 565	11 032	0	0%
758	75818	44	Rezerwa celowa w oświacie	100 000	0	0	
758	75818	45	Rezerwa inwestycyjna	52 565	7 782	0	0%
758	75818	46	Rezerwa ogólna	50 000	3 250	0	0%
			801 - Oświata i wychowanie - Suma	32 050 623	33 765 157	33 710 266	100%
			80101 - Szkoły podstawowe - Suma	15 931 267	16 938 467	16 899 450	100%
801	80101	47	Raciborski Program Partnerstwa Lokalnego	71 000	76 411	76 408	100%
801	80101	48	Nauka pływania w klasach młodszych	77 000	113 078	113 078	100%
801	80101	49	Szkoła Podstawowa Nr 1	1 903 887	2 053 155	2 053 013	100%
801	80101	50	Szkoła Podstawowa Nr 2	609 628	676 419	675 863	100%
801	80101	51	Szkoła Podstawowa Nr 3	493 734	640 114	639 890	100%

Plan i wykonanie wydatków własnych za 2004r.

dz	rozdz	zad	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
801	80101	52	Szkoła Podstawowa Nr 4	1 059 817	1 125 431	1 125 379	100%
801	80101	53	Szkoła Podstawowa Nr 5	457 914	520 699	520 131	100%
801	80101	54	Szkoła Podstawowa Nr 6	546 407	470 261	470 227	100%
801	80101	55	Szkoła Podstawowa Nr 7	631 421	675 637	675 620	100%
801	80101	56	Szkoła Podstawowa Nr 11	1 390 895	1 463 909	1 463 773	100%
801	80101	57	Szkoła Podstawowa Nr 12	437 297	310 887	310 881	100%
801	80101	58	Szkoła Podstawowa Nr 13	1 327 035	1 421 254	1 421 246	100%
801	80101	59	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 (szkoła podstawowa)	492 534	571 371	571 236	100%
801	80101	60	Szkoła Podstawowa Nr 15	2 157 044	2 503 003	2 502 422	100%
801	80101	61	Szkoła Podstawowa Nr 18	1 399 225	1 526 176	1 525 776	100%
801	80101	62	Awanse, odprawy, zmiany organizacyjne - szkoły podstawowe	557 663	15 400	15 400	100%
801	80101	63	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczycieli emerytów	123 500	112 009	112 009	100%
801	80101	64	Uczniowskie kluby sportowe	15 000	15 505	15 436	100%
801	80101	65	Dotacja - Powiat - SP-8	963 000	959 290	959 228	100%
801	80101	66	Szkoła Podstawowa Nr 1 - stołówka	151 854	179 633	179 511	100%
801	80101	67	Szkoła Podstawowa Nr 2 - stołówka	19 352	19 931	19 899	100%
801	80101	68	Szkoła Podstawowa Nr 4 - stołówka	45 871	43 756	43 753	100%
801	80101	69	Szkoła Podstawowa Nr 11 - stołówka	73 233	79 653	79 649	100%
801	80101	70	Szkoła Podstawowa Nr 12 - stołówka	43 123	54 126	54 121	100%
801	80101	71	Szkoła Podstawowa Nr 13 - stołówka	70 919	56 182	56 180	100%
801	80101	72	Szkoła Podstawowa Nr 15 - stołówka	113 660	95 786	95 783	100%
801	80101	73	Szkoła Podstawowa Nr 18 - stołówka	33 141	32 731	32 727	100%
801	80101	74	Dotacja - Powiat - SP-8 (stołówka)	65 267	65 267	65 267	100%
801	80101	75	Awanse, odprawy, zmiany organizacyjne - stołówki przy szkołach podstawowych	31 846	0	0	
801	80101	76	Dotacja RTO - szkoła podstawowa	119 000	100 182	100 182	100%
801	80101	77	SP-7 - modernizacja boiska, remont dachu i elewacji budynku, adaptacja	330 000	330 000	330 000	100%
801	80101	78	Wykonanie boiska przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Brzeziu	30 000	78 708	78 707	100%
801	80101	79	Wykonanie boiska przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Markowicach	30 000	74 270	73 635	99%
801	80101	80	Wykonanie boiska przy Szkole Podstawowej Nr 6 w Sudole	10 000	0	0	
801	80101	81	Remont sanitariatów w Szkole Podstawowej Nr 15	50 000	100 000	80 000	80%
801	80101	223	Remont dachu Szkoły Podstawowej Nr 6		47 244	47 162	100%
801	80101	225	Wyprawka dla pierwszoklasisty		11 553	11 537	100%
801	80101	227	Likwidacja barier architektonicznych dla uczniów w SP-1		276 000	275 322	100%
801	80101	238	Podniesienie ogrodzenia boiska sportowego - SP-2		30 000	24 363	81%
801	80101	245	Wymiana kotła c.o. w Szkole Podstawowej Nr 6		13 436	4 636	35%
	80104		- Przedszkola - Suma	6 201 500	6 595 438	6 592 468	100%
801	80104	63	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczycieli emerytów		33 325	33 325	100%
801	80104	82	Przedszkole Nr 23 - remont kapitalny	186 000	182 177	182 176	100%
801	80104	83	Przedszkole Nr 5 - remont dachu budynku, wymiana instalacji odgromowej	25 000	25 423	25 420	100%
801	80104	84	Przedszkole Nr 10 - osuszenie budynku, remont wentylacji, instalacji c.o.	15 000	100 528	100 414	100%
801	80104	85	Modernizacja kotłowni i inst. gazowej, co i wod-kan. oraz termomodern. P-12	74 000	80 608	80 466	100%
801	80104	86	Przedszkole Nr 2	220 211	252 502	252 387	100%
801	80104	87	Przedszkole Nr 3	349 854	385 804	385 586	100%
801	80104	88	Przedszkole Nr 5 - Sudół	57 125	58 208	58 144	100%
801	80104	89	Przedszkole Nr 5 - Studzienna	205 926	215 570	214 990	100%
801	80104	90	Przedszkole Nr 9	214 130	222 237	222 098	100%
801	80104	91	Przedszkole Nr 10	524 640	538 720	538 242	100%
801	80104	92	Przedszkole Nr 11	527 204	607 763	607 515	100%
801	80104	93	Przedszkole Nr 12	360 298	415 260	415 208	100%
801	80104	94	Przedszkole Nr 13	640 015	657 501	657 420	100%
801	80104	95	Przedszkole Nr 14	395 169	453 131	453 014	100%

Plan i wykonanie wydatków własnych za 2004r.

dz	rozdz	zad	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
801	80104	96	Przedszkole Nr 15	378 088	420 254	420 230	100%
801	80104	97	Przedszkole Nr 16	195 646	239 237	239 166	100%
801	80104	98	Zespół Szkolno-Przedszkolny (przedszkole)	154 004	180 938	180 895	100%
801	80104	99	Przedszkole Nr 20	354 827	384 661	384 655	100%
801	80104	100	Przedszkole Nr 23	428 280	477 104	476 975	100%
801	80104	101	Przedszkole Nr 26	573 682	591 791	591 722	100%
801	80104	102	Awanse, odprawy, zmiany organizacyjne - przedszkola	297 401	8 400	8 400	100%
801	80104	103	Modernizacja placu zabaw Przedszkola Nr 23	25 000	24 700	24 700	100%
801	80104	240	Przedszkole Nr 20 - remont dachu		39 596	39 320	99%
	80105		Przedszkola specjalne - Suma	623 844	607 278	607 173	100%
801	80105	63	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczycieli emerytów		930	930	100%
801	80105	104	Przedszkole specjalne (P-24)	623 844	606 348	606 243	100%
	80110		Gimnazja - Suma	8 011 000	8 332 018	8 323 374	100%
801	80110	63	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczycieli emerytów		11 160	11 160	100%
801	80110	105	Gimnazjum Nr 1	1 607 729	1 732 007	1 731 734	100%
801	80110	106	Gimnazjum Nr 2	1 934 881	2 082 348	2 081 884	100%
801	80110	107	Gimnazjum Nr 3	1 681 308	1 835 691	1 835 111	100%
801	80110	108	Gimnazjum Nr 4	1 250 684	1 287 510	1 287 284	100%
801	80110	109	Gimnazjum Nr 5	1 210 353	1 292 927	1 292 581	100%
801	80110	110	Awanse, odprawy, zmiany organizacyjne - gimnazja	284 045	11 900	11 900	100%
801	80110	111	Dotacja RTO Szkoła - Gimnazjum Społeczne	42 000	33 160	33 160	100%
801	80110	221	Śladami raciborskiego historyka		13 870	7 838	57%
801	80110	224	Portret Europejczyka		31 445	30 722	98%
	80113		Dowożenie uczniów do szkół - Suma	125 000	139 867	139 695	100%
801	80113	112	Dowożenie uczniów do szkół - G-1	15 500	6 180	6 178	100%
801	80113	113	Dowożenie uczniów do szkół - G-2	50 000	59 663	59 663	100%
801	80113	114	Dowożenie uczniów do szkół - G-3	52 150	65 898	65 898	100%
801	80113	115	Dowożenie uczniów do szkół - G-4	700	866	866	100%
801	80113	116	Dowożenie uczniów do szkół - G-5	1 400	1 122	1 122	100%
801	80113	117	Dowożenie uczniów do szkół - SP-3	350	350	266	76%
801	80113	118	Dowożenie uczniów do szkół - SP-4	350	330	330	100%
801	80113	119	Dowożenie uczniów do szkół - WEKiS	4 550	4 550	4 550	100%
801	80113	216	Dowożenie uczniów do szkół - SP-15		200	132	66%
801	80113	251	Dowożenie uczniów do szkół - SP-1		708	690	97%
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - Suma	826 752	837 413	837 179	100%
801	80114	63	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - nauczycieli emerytów		4 650	4 650	100%
801	80114	120	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych	826 752	832 763	832 529	100%
	80145		Komisje egzaminacyjne - Suma	5 500	5 000	4 970	99%
801	80145	121	Komisje egzaminacyjne w oświacie	5 500	5 000	4 970	99%
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - Suma	244 000	223 118	222 800	100%
801	80146	122	Doradcy metodyczni - G-1	22 253	18 436	18 434	100%
801	80146	123	Doradcy metodyczni - G-4	38 099	30 029	30 027	100%
801	80146	124	Doradcy metodyczni - SP-5	23 638	22 110	22 067	100%
801	80146	125	Doradcy metodyczni - SP-11	31 302	29 843	29 840	100%
801	80146	126	Doradcy metodyczni - SP-15	14 126	15 695	15 693	100%
801	80146	127	Doskonalenie nauczycieli	114 582	107 005	106 739	100%
	80195		Pozostała działalność - Suma	81 760	86 558	83 157	96%
801	80195	128	Pozostała działalność - WEKiS	81 760	86 558	83 157	96%
803			Szkolnictwo wyższe - Suma	60 000	60 000	60 000	100%
	80395		Pozostała działalność - Suma	60 000	60 000	60 000	100%
803	80395	129	Dotacja dla Wyższej Szkoły Zawodowej	60 000	60 000	60 000	100%
851			Ochrona zdrowia - Suma	1 558 555	1 593 555	1 571 941	99%
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi - Suma	850 000	850 000	838 879	99%
851	85154	130	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	850 000	850 000	838 879	99%

Plan i wykonanie wydatków własnych za 2004r.

dz	rozdz	zad	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
			85195 - Pozostała działalność - Suma	708 555	743 555	733 062	99%
851	85195	131	Profilaktyka prozdrowotna (Polski Komitet Zwalczania Raka koło Racibórz)	30 000	30 000	30 000	100%
851	85195	132	Profilaktyka prozdrowotna (Śląska Liga walki z rakiem koło Racibórz)	6 000	6 000	6 000	100%
851	85195	133	Profilaktyka prozdrowotna (Koło Amazonek w Raciborzu)	6 000	6 000	6 000	100%
851	85195	134	Profilaktyka prozdrowotna (Hospicjum Św. Józefa w Raciborzu)	10 000	10 000	10 000	100%
851	85195	135	Profilaktyka prozdrowotna (Stowarzyszenie Diabetyków w Raciborzu)	5 555	5 555	5 555	100%
851	85195	136	Pozostała działalność - BPSS	31 000	66 000	56 000	85%
851	85195	137	Ośrodek Dziennego Pobytu Adaptacji i Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	514 000	514 000	513 572	100%
851	85195	138	Gabinety Rehabilitacji	106 000	106 000	105 935	100%
			852 - Pomoc społeczna - Suma	6 107 140	6 795 768	6 333 849	93%
			85202 - Domy pomocy społecznej - Suma	280 570	305 485	298 909	98%
852	85202	139	Dzienne Domy Pomocy Społecznej	280 570	263 031	260 989	99%
852	85202	228	Opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej		42 454	37 920	89%
			85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	500 000	596 713	513 447	86%
852	85214	140	Zasiłki i pomoc w naturze	500 000	596 713	513 447	86%
			85215 - Dodatki mieszkaniowe - Suma	3 865 000	3 796 000	3 450 095	91%
852	85215	141	Dodatki mieszkaniowe	3 865 000	3 796 000	3 450 095	91%
			85219 - Ośrodki pomocy społecznej - Suma	818 570	1 290 089	1 283 763	100%
852	85219	142	Ośrodek Pomocy Społecznej	773 570	1 245 089	1 238 764	99%
852	85219	143	Ośrodek Pomocy Społecznej - inwestycje	45 000	45 000	44 999	100%
			85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej - Suma	0	52 476	49 419	94%
852	85220	229	Mieszkania chronione		52 476	49 419	94%
			85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - Suma	135 000	165 000	162 942	99%
852	85228	144	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	135 000	165 000	162 942	99%
			85295 - Pozostała działalność - Suma	508 000	590 005	575 274	98%
852	85295	145	Dotacja przedmiotowa z zakresu pomocy społecznej	20 000	10 270	10 270	100%
852	85295	146	Dożywianie uczniów	189 000	261 735	260 454	100%
852	85295	147	Stacja Opieki Caritas	94 000	94 000	94 000	100%
852	85295	148	Program Wychodzenia z Bezdomności	60 000	60 000	60 000	100%
852	85295	149	Remont budynku - Dom dla Dzieci - ul. Starowiejska	100 000	119 000	105 550	89%
852	85295	150	Dotacja z zakresu pomocy społecznej (Raciborski Fundusz Lokalny)	45 000	45 000	45 000	100%
			853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - Suma	282 072	310 522	308 777	99%
			85305 - Żłobki - Suma	282 072	310 522	308 777	99%
853	85305	151	Żłobek	282 072	310 522	308 777	99%
			854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - Suma	593 000	599 776	596 613	99%
			85401 - Świetlice szkolne - Suma	458 000	441 077	440 695	100%
854	85401	152	Świetlice przy szkołach podstawowych - SP-1	69 793	68 461	68 457	100%
854	85401	153	Świetlice przy szkołach podstawowych - SP-4	43 752	34 290	34 246	100%
854	85401	154	Świetlice przy szkołach podstawowych - SP-8	38 985	45 570	45 569	100%
854	85401	155	Świetlice przy szkołach podstawowych - SP-11	75 594	74 092	74 088	100%
854	85401	156	Świetlice przy szkołach podstawowych - SP-13	69 189	61 817	61 670	100%
854	85401	157	Świetlice przy szkołach podstawowych - SP-15	91 636	86 935	86 877	100%
854	85401	158	Świetlice przy szkołach podstawowych - SP-18	69 051	69 912	69 788	100%
			85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży - Suma	95 000	158 699	155 918	98%
854	85412	159	Obóz w Pleśnej	38 000	38 000	37 286	98%
854	85412	160	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku (akcja lato i zima w mieście)	57 000	56 499	55 332	98%
854	85412	226	Zielone szkoły		64 200	63 300	99%
			85415 - Pomoc materialna dla uczniów - Suma	20 000	0	0	
854	85415	161	Pomoc materialna dla uczniów	20 000	0	0	
			85417 - Szkolne schroniska młodzieżowe - Suma	20 000	0	0	
854	85417	162	Programy Phare - rozwój młodzieży szkolnej Raciborza i Opawy	20 000	0	0	

Plan i wykonanie wydatków własnych za 2004r.

dz	rozdz	zad	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma				8 840 157	10 346 701	7 748 111	75%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód - Suma	3 569 000	4 274 883	1 999 667	47%
900	90001	163	Koordinator - Program kanalizacji sanitarnej gmin Dorzecza Górnej Odry	13 000	13 350	9 647	72%
900	90001	164	Budowa urządzeń oczyszczających wodę na 15 wylotach kanalizacji deszczowej	150 000	0	0	
900	90001	165	Rozbudowa sys. gosp. wodno-ściek. - kanal. sanit. ul. Olimpijczyka (gmina)	464 000	464 000	440 371	95%
900	90001	166	Rozbudowa sys. gosp. wodno-ściek. - kanal. sanit. ul. Olimpijczyka (NFOŚiGW)	500 000	500 000	399 548	80%
900	90001	167	Rozbudowa sys. gosp. wodno-ściek. - Kanal. sanit. w dz. Studzienna - IV	500 000	848 900	371 276	44%
900	90001	168	Opracowanie projektów do Programu kanal. sanitarnej GDGO do oczyszczalni	215 000	469 033	167 494	36%
900	90001	169	Budowa kanalizacji sanitarnej - ul. Starowiejska (NFOŚiGW)	642 000	642 000	102 000	16%
900	90001	170	Budowa kanalizacji sanitarnej - ul. Starowiejska (gmina)	335 000	265 000	247 020	93%
900	90001	171	Wykonanie kanalizacji sanitarnej ul. Cegielniana	750 000	750 000	111 238	15%
900	90001	220	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Henryka Pobożnego (Studzienna)		146 100	117 466	80%
900	90001	231	Kanalizacja deszczowa w ul. TG Sokół - 250mm		100 000	8 223	8%
900	90001	234	Kanalizacja ul. Toruńska - Rolna		6 500	0	0%
900	90001	247	Wykonanie kanalizacji deszczowej w ul. Brzozowej		30 000	25 384	85%
900	90001	250	Dokończenie sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Hulczyńskiej (do budynków)		40 000	0	0%
	90002		Gospodarka odpadami - Suma	1 240 000	1 333 500	1 271 151	95%
900	90002	172	Plan Gospodarki Odpadami	150 000	150 000	112 008	75%
900	90002	173	Segregacja odpadów	90 000	90 000	87 286	97%
900	90002	174	Miejskie Składowiska Odpadów	1 000 000	1 000 000	978 357	98%
900	90002	244	Rekonstrukcja obsuwającej się skarpy składowiska odpadów przy ul. Rybnickiej		93 500	93 500	100%
	90003		Oczyszczanie miast i wsi - Suma	940 240	1 133 788	1 031 212	91%
900	90003	175	Utrzymanie czystości i porządku na targowiskach	51 100	241 545	236 643	98%
900	90003	176	Oczyszczanie miasta	889 140	892 243	794 569	89%
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - Suma	848 260	837 061	837 031	100%
900	90004	177	Utrzymanie zieleni miejskiej	848 260	837 061	837 031	100%
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu - Suma	0	219 000	218 277	100%
900	90008	222	Arboretum Bramy Morawskiej		219 000	218 277	100%
	90013		Schroniska dla zwierząt - Suma	153 300	153 300	138 600	90%
900	90013	178	Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt	153 300	153 300	138 600	90%
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg - Suma	1 135 500	1 042 555	1 010 571	97%
900	90015	179	Oświetlenie - zakup energii	1 115 000	1 011 955	982 502	97%
900	90015	180	Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego	20 500	30 600	28 069	92%
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej - Suma	400 000	400 000	400 000	100%
900	90017	181	Utrzymanie kanalizacji deszczowej	400 000	400 000	400 000	100%
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych - Suma	0	31 703	31 703	100%
900	90020	173	Segregacja odpadów		31 703	31 703	100%
	90095		Pozostała działalność - Suma	553 857	920 911	809 899	88%
900	90095	182	Zarządzanie ISO 14001	15 000	65 000	64 259	99%
900	90095	183	Edukacja ekologiczna	23 000	23 000	20 369	89%
900	90095	184	Utrzymanie rowów komunalnych	75 000	75 000	74 791	100%
900	90095	185	Prace nie ujęte w planach szczegółowych	82 000	96 626	96 276	100%
900	90095	186	Koordinacja programu Podaj Łapę	10 500	10 500	10 500	100%
900	90095	187	Opłata za odprowadzanie wód deszczowych z dróg, placów	18 357	18 684	18 684	100%
900	90095	188	Remonty elementów małej architektury na terenie miasta	30 000	87 920	85 664	97%
900	90095	189	Podwyższenie kapitału spółki PK	300 000	300 000	300 000	100%
900	90095	241	Odwodnienie dróg w rejonie pól uprawnych		118 181	111 612	94%
900	90095	248	Remont straganów na targowisku przy Pl. Dominikańskim		28 000	27 744	99%
900	90095	249	Projekt techniczny modernizacji targowiska miejskiego		98 000	0	0%

Plan i wykonanie wydatków własnych za 2004r.

dz	rozdz	zad	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Suma				3 207 970	3 832 620	3 486 803	91%
			92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - Suma	1 138 870	1 498 870	1 165 708	78%
921	92109	190	Raciborskie Centrum Kultury	1 108 870	1 108 870	1 108 870	100%
921	92109	191	Raciborskie Centrum Kultury - remont kotłowni	30 000	90 000	50 000	56%
921	92109	237	Wykonanie elewacji domu kultury Strzecha		300 000	6 838	2%
			92116 - Biblioteki - Suma	1 096 000	1 325 150	1 317 617	99%
921	92116	192	Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna	1 076 000	1 076 000	1 076 000	100%
921	92116	193	Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna - Bliżej książki	20 000	20 000	20 000	100%
921	92116	243	Wymiana pokrycia dachu biblioteki przy Kasprowicza		229 150	221 617	97%
			92118 - Muzea - Suma	759 000	759 000	759 000	100%
921	92118	194	Muzeum	719 000	719 000	719 000	100%
921	92118	195	Muzeum - remont dachu	40 000	40 000	40 000	100%
			92120 - Ochrona i konserwacja zabytków - Suma	76 100	76 100	71 568	94%
921	92120	196	Ochrona i konserwacja zabytków	51 100	51 100	46 568	91%
921	92120	197	Dotacja przedmiotowa z budżetu z zakresu konserwacji zabytków (kśc. WNMP)	25 000	25 000	25 000	100%
			92195 - Pozostała działalność - Suma	138 000	173 500	172 910	100%
921	92195	198	Pozostała działalność - kultura	138 000	173 500	172 910	100%
926 - Kultura fizyczna i sport - Suma				2 353 780	2 321 008	2 200 179	95%
			92601 - Obiekty sportowe - Suma	1 885 780	1 590 808	1 584 383	100%
926	92601	199	Ośrodek Sportu i Rekreacji	1 100 000	830 000	830 000	100%
926	92601	200	Ośrodek Sportu i Rekreacji - inwestycje - lodowisko (gmina)	82 552	124 022	124 022	100%
926	92601	201	Ośrodek Sportu i Rekreacji - inwestycje - lodowisko (WFOŚiGW)	703 228	586 786	586 786	100%
926	92601	214	Ośrodek Sportu i Rekreacji - inwestycje - lodowisko (PFOŚiGW)		50 000	43 575	87%
			92695 - Pozostała działalność - Suma	468 000	730 200	615 796	84%
926	92695	202	Zagospodarowanie terenu ośrodka Ostróg	200 000	330 000	215 897	65%
926	92695	203	Pozostała działalność - sport	248 000	366 800	366 499	100%
926	92695	204	Remont budynku LKS Brzeziny	20 000	33 400	33 400	100%

Plan i wykonanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za 2004r.

dz	rozdz	nazwa zadania	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
Suma całkowita			2 045 295	6 191 213	6 143 228	99%
750 - Administracja publiczna - Suma			182 149	188 299	188 299	100%
	75011	Urzędy wojewódzkie - Suma	182 149	188 299	188 299	100%
750	75011	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (Wydział Spraw Obywatelskich)	147 100	153 250	153 250	100%
750	75011	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (Wydział Zarządzania Kryzysowego)	4 100	4 100	4 100	100%
750	75011	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (Wydział Rozwoju Regionalnego)	30 949	30 949	30 949	100%
751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - Suma			9 540	146 062	146 052	100%
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - Suma	9 540	9 540	9 540	100%
751	75101	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	9 540	9 540	9 540	100%
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu - Suma	0	68 675	68 670	100%
751	75108	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej		68 675	68 670	100%
	75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego - Suma	0	67 847	67 842	100%
751	75113	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej		67 847	67 842	100%
852 - Pomoc społeczna - Suma			1 853 606	5 684 443	5 636 469	99%
	85212	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - Suma	0	4 646 707	4 617 194	99%
852	85212	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej		4 628 833	4 599 320	99%
852	85212	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (wydatki inwestycyjne)		17 874	17 874	100%
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - Suma	73 406	46 500	39 560	85%
852	85213	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	73 406	46 500	39 560	85%
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	964 303	658 888	649 110	99%
852	85214	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	964 303	658 888	649 110	99%
	85216	Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - Suma	140 662	50 247	50 246	100%
852	85216	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	140 662	50 247	50 246	100%
	85219	Ośrodki pomocy społecznej - Suma	651 490	250 010	250 010	100%
852	85219	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	651 490	250 010	250 010	100%
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - Suma	23 745	29 745	28 003	94%
852	85228	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	23 745	29 745	28 003	94%
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych - Suma	0	2 346	2 346	100%
852	85278	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej		2 346	2 346	100%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma			0	172 409	172 408	100%
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg - Suma	0	172 409	172 408	100%
900	90015	Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej		172 409	172 408	100%

Plan i wykonanie wydatków z zakresu zadań przyjętych w drodze zawartych porozumień za 2004r.

dz	rozdz	źródło dochodu	plan pierwotny	plan po zmianach	wykonanie	%
Suma całkowita			284 827	326 827	287 154	88%
710 - Działalność usługowa - Suma			76 449	103 449	103 448	100%
	71012	Ośrodki dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej - Suma	15 695	15 695	15 695	100%
710	71012	Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze zawartych porozumień (Starostwo Powiatowe)	15 695	15 695	15 695	100%
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) - Suma	40 754	70 754	70 754	100%
710	71013	Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze zawartych porozumień (Starostwo Powiatowe)	40 754	70 754	70 754	100%
	71035	Cmentarze - Suma	20 000	17 000	16 999	100%
710	71035	Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze zawartych porozumień (Śląski Urząd Wojewódzki)	20 000	17 000	16 999	100%
750 - Administracja publiczna - Suma			103 200	103 200	103 200	100%
	75011	Urzędy wojewódzkie - Suma	103 200	103 200	103 200	100%
750	75011	Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze zawartych porozumień (Starostwo Powiatowe)	103 200	103 200	103 200	100%
754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - Suma			33 178	33 178	33 178	100%
	75414	Obrona cywilna - Suma	33 178	33 178	33 178	100%
754	75414	Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze zawartych porozumień (Starostwo Powiatowe)	33 178	33 178	33 178	100%
900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - Suma			72 000	72 000	32 328	45%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód - Suma	72 000	72 000	32 328	45%
900	90001	Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze zawartych porozumień - gminy (Koordynator Programu Kanalizacji Sanitarnej GDGO)	72 000	72 000	32 328	45%
921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Suma			0	15 000	15 000	100%
	92116	Biblioteki - Suma	0	15 000	15 000	100%
921	92116	Wydatki na zadania przyjęte do realizacji w drodze zawartych porozumień (Ministerstwo Kultury)		15 000	15 000	100%

Wydatki z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz informacja o prognozowanej kwocie długu publicznego

p.	Treść	2004 - plan			2004 - wykonanie			% wykonania planu			2005		
		rata	odsetki	razem	rata	odsetki	razem	rata	odsetki	razem	rata	odsetki	razem
1	NFOŚiGW - budowa oczyszczalni ścieków	1 700 000	113 000	1 813 000	1 700 000	111 647	1 811 647	100%	99%	100%	1 700 000	106 000	1 806 000
2	HENKEL POLSKA S.A. - pożyczka	185 500	0	185 500	185 500	0	185 500	100%	0%	100%	185 500	0	185 500
3	BGK - remont mieszkań po powodzi	653 040	44 082	697 122	653 040	44 081	697 121	100%	100%	100%	653 040	31 021	684 061
4	WFOŚiGW - składowisko odp. komunalnych	0	10 000	10 000	0	0	0	0%	0%	0%	0	0	0
5	Kredyt odnawialny (w rachunku bieżącym)	3 000 000	30 000	3 030 000	0	0	0	0%	0%	0%	3 000 000	45 000	3 045 000
6	NFOŚiGW - rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej	0	171 000	171 000	0	170 958	170 958	0%	100%	100%	1 000 000	268 000	1 268 000
7	WFOŚiGW - likwid. niskiej emisji ul. Wileńska	0	2 300	2 300	0	1 392	1 392	0%	61%	61%	0	0	0
8	WFOŚiGW - likwid. niskiej emisji ul. Pracy	11 448	3 100	14 548	11 448	1 939	13 387	100%	63%	92%	0	0	0
9	WFOŚiGW - modern. syst. ogrzew. SP 7	47 000	600	47 600	47 000	582	47 582	100%	97%	100%	23 500	141	23 641
10	BOŚ - Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych	3 200 000	152 000	3 352 000	3 200 000	151 121	3 351 121	100%	99%	100%	0	0	0
11	WFOŚiGW - modernizacja maszynowni chłodniczej sztucznego lodowiska w Raciborzu	0	11 000	11 000	0	3 081	3 081	0%	28%	28%	296 786	15 000	311 786
RAZEM		8 796 988	537 082	9 334 070	5 796 988	484 801	6 281 789	66%	90%	67%	6 858 826	465 162	7 323 988
Przychody		4 728 786			1 088 334			23%			3 000 000		
1	NFOŚiGW - rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej	1 142 000			501 548			44%					
2	Kredyt odnawialny (w rachunku bieżącym)	3 000 000			0			0%			3 000 000		
3	WFOŚiGW - modernizacja maszynowni chłodniczej sztucznego lodowiska w Raciborzu	586 786			586 786			100%					
Łączna kwota długu na koniec roku budżet.		13 801 561			13 161 109						9 302 283		

wskaźniki	typ	plan na koniec roku	stan na 31.12.04
	zadłużenie do dochody	15,14%	14,43%
	odsetki+raty	11,62%	8,28%
	+poręczenia/ dochody		
		91 179 188 zł	

Wydatki z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz informacja o prognozowanej kwocie długu publicznego

Lp.	Treść	2006			2007			2008			2009		
		rata	odsetki	razem	rata	odsetki	razem	rata	odsetki	razem	rata	odsetki	razem
1	NFOŚiGW - budowa oczyszczalni ścieków	1 700 000	59 000	1 759 000	850 000	12 000	862 000	0	0	0	0	0	0
2	HENKEL POLSKA S.A. - pożyczka	185 500	0	185 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	BGK - remont mieszkań po powodzi	653 040	17 960	671 000	544 243	4 990	549 233	0	0	0	0	0	0
4	WFOŚiGW - składowisko odp.komunalnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Kredyt odnawialny (w rachunku bieżącym)	3 000 000	45 000	3 045 000	2 500 000	40 000	2 540 000	2 500 000	40 000	2 540 000	2 500 000	40 000	2 540 000
6	NFOŚiGW - rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej	1 700 000	217 000	1 917 000	1 850 000	140 000	1 990 000	1 529 500	61 000	1 590 500	0	0	0
7	WFOŚiGW - likwid. niskiej emisji ul. Wileńska	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	WFOŚiGW - likwid. niskiej emisji ul. Pracy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	WFOŚiGW - modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przebiegu SP 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	BOŚ - Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przebiegu granicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	WFOŚiGW - modernizacja maszynowni chłodniczej sztucznego lodowiska w Raciborzu	290 000	4 500	294 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM		7 528 540	343 460	7 872 000	5 744 243	196 990	5 941 233	4 029 500	101 000	4 130 500	2 500 000	40 000	2 540 000
Przychody		3 000 000			2 500 000			2 500 000			2 500 000		
1	NFOŚiGW - rozbudowa systemu gospodarki wodno-ściekowej												
2	Kredyt odnawialny (w rachunku bieżącym)	3 000 000			2 500 000			2 500 000			2 500 000		
3	WFOŚiGW - modernizacja maszynowni chłodniczej sztucznego lodowiska w Raciborzu												
Łączna kwota długu na koniec roku budżet.		4 773 743			1 529 500			0			0		

Wykonanie planu przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za 2004r.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
Rozdz. 90011 - Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

§	treść	przychody		wydatki	
		plan	wykonanie	plan	wykonanie
	Saldo z 2003r.	714 000	714 216		
0690	Wpływy z różnych opłat (za wycinkę drzew i krzewów)	21 000	15 627		
2960	Przelewy redystrybucyjne (wpływy z Urzędu Marszałkowskiego za korzystanie ze środowiska)	400 000	428 473		
091	Odsetki	0	834		
2440	Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych			5 000	5 000
2450	Dotacje przekazane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów			24 000	24 000
3020	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			17 400	12 747
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			170 000	150 108
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			65 700	57 928
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek			1 000	985
4300	Zakup usług pozostałych			286 100	171 392
4430	Różne opłaty i składki			4 800	4 270
6110	Wydatki inwestycyjne funduszy celowych			561 000	522 069
	RAZEM	1 135 000	1 159 150	1 135 000	948 499

Zadaniowo wydatki GFOŚiGW przedstawiają się następująco:

zad	treść	wydatki	
		plan	wykonanie
1	Edukacja ekologiczna	55 000	47 790
2	Modernizacja indywidualnych kotłowni na gaz, olej lub ogrzewanie elektryczne	140 000	129 359
3	Ograniczanie niskiej emisji w budynkach administrowanych przez jednostki sektora	260 000	246 044
4	Pomiary, analizy, badania	60 000	22 572
5	Pomoc w realizacji programu selektywnej zbiórki odpadów	100 000	77 456
6	Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, pielęgnacja zadrzewień i zakrzewień	150 000	105 693
7	System zarządzania środowiska ISO 14 001	44 000	28 565
8	Urządzenie Arboretum Bramy Morawskiej (wykonanie bramy głównej)	91 000	81 290
9	Dofinansowanie mini ZOO	20 000	9 995
10	Przeciwdziałanie nadzwyczajnym zagrożeniom środowiska	165 000	162 610
11	Wspieranie przedsięwzięć z zakresu gospodarki wodno-ściekowej	50 000	37 125
	RAZEM	1 135 000	948 499

Wykonanie planu przychodów i wydatków środków specjalnych za 2004r.

nazwa jednostki	Przychody				Wydatki			
	ogółem	w tym			ogółem	w tym		
		fundusz obrotowy na początek roku	plan	wykonanie		plan	wykonanie	fundusz obrotowy na koniec roku
Urząd Miasta	230 421	5 078	115 000	225 343	230 421	120 078	120 078	110 343
Żłobek	27 459	1 870	27 000	25 589	27 459	28 870	22 713	4 746
Przedszkole Nr 2	19 074	2 088	21 360	16 986	19 074	22 450	17 158	1 916
Przedszkole Nr 3	48 484	2 987	49 860	45 497	48 484	52 850	44 438	4 046
Przedszkole Nr 5 Studzienna	15 660	2 213	16 280	13 447	15 660	17 500	14 537	1 123
Przedszkole Nr 5 Sudół	4 766	1 266	1 750	3 500	4 766	2 920	2 915	1 851
Przedszkole nr 9	21 960	3 312	26 480	18 648	21 960	29 800	19 512	2 448
Przedszkole nr 10	72 985	7 619	58 000	65 366	72 985	65 620	55 802	17 183
Przedszkole nr 11	59 911	3 520	52 000	56 391	59 911	55 520	57 504	2 407
Przedszkole nr 12	56 111	3 198	54 800	52 913	56 111	57 000	49 761	6 350
Przedszkole nr 13	79 284	3 333	74 000	75 951	79 284	77 340	73 696	5 588
Przedszkole nr 14	62 045	4 412	53 850	57 633	62 045	58 270	56 511	5 534
Przedszkole nr 15	49 582	3 860	47 640	45 722	49 582	50 000	44 130	5 452
Przedszkole nr 16	15 160	530	22 170	14 630	15 160	20 700	13 642	1 518
Przedszkole nr 20	47 648	3 534	38 960	44 114	47 648	42 000	37 423	10 225
Przedszkole nr 23	63 157	3 274	60 000	59 883	63 157	61 780	57 766	5 391
Przedszkole nr 24	48 558	3 637	50 060	44 921	48 558	52 700	43 908	4 650
Przedszkole nr 26	88 723	10 039	76 460	78 684	88 723	86 500	78 079	10 644
Zespół Szkolno-Przedszkolny	43 861	2 367	40 000	41 494	43 861	40 870	42 847	1 014
Szkoła Podstawowa Nr 1	246 126	11 512	260 194	234 614	246 126	260 714	222 335	23 791
Szkoła Podstawowa Nr 2	8 526	5 026	3 902	3 500	8 526	8 428	7 666	860
Szkoła Podstawowa Nr 3	8 625	40	18 460	8 585	8 625	18 500	8 518	107
Szkoła Podstawowa Nr 4	101 172	18 143	100 350	83 029	101 172	118 500	83 642	17 530
Szkoła Podstawowa Nr 5	7 372	1 229	7 000	6 143	7 372	8 230	6 133	1 239
Szkoła Podstawowa Nr 6	863	863	130	0	863	1 000	307	556
Szkoła Podstawowa Nr 7	1 647	647	3 000	1 000	1 647	3 150	0	1 647
Szkoła Podstawowa Nr 8 (ZSOMS)	78 739	88	80 000	78 651	78 739	80 000	76 718	2 021
Szkoła Podstawowa Nr 11	115 589	7 101	97 900	108 488	115 589	102 500	86 620	28 969
Szkoła Podstawowa Nr 12	25 244	13 164	12 430	12 080	25 244	25 600	25 244	0
Szkoła Podstawowa Nr 13	105 045	8 975	90 870	96 070	105 045	95 650	89 033	16 012
Szkoła Podstawowa Nr 15	198 635	43 491	176 510	155 144	198 635	216 500	172 889	25 746
Szkoła Podstawowa Nr 18	24 235	5 362	13 730	18 873	24 235	19 100	12 231	12 004
Gimnazjum nr 1	6 451	4 780	5 000	1 671	6 451	9 780	3 802	2 649
Gimnazjum nr 2	1 277	797	6 000	480	1 277	5 800	580	697
Gimnazjum nr 3	17 384	12 999	7 680	4 385	17 384	17 000	13 576	3 808
Gimnazjum nr 4	2 520	1 829	2 750	691	2 520	4 580	1 778	742
Gimnazjum nr 5	1 666	446	4 550	1 220	1 666	5 000	944	722
Zespół Obsługi Placówek Oświatowych	500 301	72 884	430 100	427 417	500 301	473 000	443 325	56 976
RAZEM	2 506 266	277 513	2 206 226	2 228 753	2 506 266	2 415 800	2 107 761	398 505

Źródła przychodów:

zajęcie pasa jezdni, wpływy z reklam przy drogach
dochody z opłaty za wyżywienie i inne

Wydatki:

remonty bieżące oraz utrzymanie dróg
zakup żywności w stołówkach i inne

Wykonanie planu przychodów i wydatków zakładów budżetowych za 2004r.

Nazwa zakładu budżetowego	Przychody					Wydatki					
	Razem	w tym:				Razem	wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	pozostałe wydatki	wydatki inwestycyjne	wpłata do budżetu
		Przychody z dostaw, robót i usług	Pozostałe przychody	Dotacja przedmiotowa	Dotacja celowa						
Miejski Zarząd Budynków - plan	21 168 750	19 151 750	490 000	1 527 000	0	21 168 750	4 021 150	760 791	16 186 809	200 000	0
Miejski Zarząd Budynków - wykonanie	21 091 341	18 474 535	1 089 806	1 527 000	0	21 088 491	3 044 936	584 016	17 389 384	70 155	0
Zakład Wodociągów i Kanalizacji - plan	13 882 500	13 100 000	260 000	400 000	122 500	13 882 500	4 467 446	855 577	7 574 017	985 460	0
Zakład Wodociągów i Kanalizacji - wykonanie	13 794 938	13 032 524	323 707	400 000	38 707	13 624 290	4 362 938	872 961	7 488 746	899 645	0
Ośrodek Sportu i Rekreacji - plan	1 748 700	831 650	64 050	853 000	0	1 748 700	855 203	174 252	719 245	0	0
Ośrodek Sportu i Rekreacji - wykonanie	1 892 250	768 160	271 090	853 000	0	1 850 845	786 226	149 898	914 721	0	0

Kalkulacja dotacji przedmiotowych dla zakładów budżetowych

Nazwa zakładu budżetowego	zadanie	ilość	jednostka miary	jednostkowa dotacja (zł.)	kwota dotacji
Miejski Zarząd Budynków	Fundusz remontowy Wspólnot	178 300	powierzchnia (m2)	5,76	1 027 000
Miejski Zarząd Budynków	Remont lokalu socjalnego	90	mieszkania	5 555,56	500 000
Zakład Wodociągów i Kanalizacji	Utrzymanie kanalizacji deszczowej	50	kilometr sieci kanalizacji deszczowej	8 000,00	400 000
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Organizacja imprez kulturalno-sportowych	60 000	mieszkaniec miasta	13,72	823 000
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Remont budynku przy Pl. Jagiełły	1	budynek	10 000,00	10 000
Ośrodek Sportu i Rekreacji	Remont dachu hali przy ul. Łąkowej	1	dach	20 000,00	20 000

Wykonanie planu przychodów i wydatków instytucji kultury za 2004r.

Instytucja kultury	Klasyfikacja budżetowa	Przychody				Wydatki			
		Dział	Razem	w tym:		Razem	w tym:		
				Przychody z dostaw, robót i	Pozostałe przychody		wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	
Raciborskie Centrum Kultury - plan		921	1 508 870		400 000	1 508 870	588 686	119 680	800 504
Raciborskie Centrum Kultury - wykonanie		921	1 535 022		426 152	1 535 022	588 686	118 488	827 848
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna - plan		921	1 185 000		74 000	1 185 000	676 827	131 305	376 868
Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna - wykonanie		921	1 186 000		75 000	1 164 279	676 738	134 524	353 017
Muzeum - plan		921	793 000		34 000	793 000	407 047	82 753	303 200
Muzeum - wykonanie		921	816 991		57 991	813 140	406 765	79 002	327 373

Realizacja Wieloletniego Programu Inwestycyjnego

lp	wydz.	nazwa programu (zadania)	cel programu	okres realizacji programu	łącznie nakłady finansowe	wydatki poniesione przed 2004r.	2004r.		2005r.	2006r.	po 2006r.
1	WiiU	Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przebieg granicznych Pietraszyn - Sudice i Chatupki - Bohumin. (zad. 1 - modernizacja ul. Pocztovej - Nowomiejskiej), (zad. 2 - przebudowa drogi nr 916)	W wyniku realizacji projektu powstanie śródmiejska obwodnica centrum Raciborza wraz z infrastrukturą, co spowoduje powstanie lokalnego węzła komunikacyjnego. Stworzenie obwodnicy ułatwi komunikację oraz odciążą ruch w mieście. Modernizacja drogi nr 916 zwiększy ruch regionalny, tranzytowy i poziom bezpieczeństwa.	2003-2005	14 700 000	2 740 934	plan	9 325 000	2 634 066		
							wykonanie	8 191 657			
2	WiiU	Opracowanie projektu planu zagospodarowania terenu	Ustawa o zagospodarowaniu przestrzennym obliguje gminę do sporządzenia planu zagospodarowania przestrzennego. Kompleksowe opracowanie będzie realizowane w sześciu etapach.	2002-2005	1 410 800	569 868	plan	726 170	114 762		
							wykonanie	423 789			
3	WRIWZ	Rewitalizacja Centrum Miasta	W myśl przyjętego przez Radę Miasta wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Racibórz, przewidywane są remonty kamienic leżących m.in. w centrum miasta. Fundusze strukturalne pozwolą na częściowe sfinansowanie inwestycji.	2004-2008	5 814 000	0	plan	50 000	750 000	1 384 000	3 630 000
							wykonanie	0			

Realizacja Wieloletniego Programu Inwestycyjnego

lp	wydz.	nazwa programu (zadania)	cel programu	okres realizacji programu	łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione przed 2004r.	2004r.		2005r.	2006r.	po 2006r.
4	WRIWZ	Zagospodarowanie terenu ośrodka "Ostróg"	Realizacja inwestycji pozwoli na udostępnienie terenu mieszkańcom Raciborza i okolicznych miejscowości do celów rekreacyjno-wypoczynkowych. Podniesie atrakcyjność turystyczną miasta i pozytywnie wpłynie na jego rozwój gospodarczy.	2004-2006	9 605 194		plan	330 000	3 765 194	3 128 000	2 382 000
							wykonanie	215 897			
5	WIIU WEKIS	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 7, remont i adaptacja pomieszczeń na przedszkole, bibliotekę, kuchnię, stołówkę, oraz pomieszczenia do nauki, remont dachu, adaptacja pomieszczeń na poddaszu, remont ogrodzenia i zagospodarowanie terenu, wykonanie stopni skarpowych i placu zabaw, osuszenie budynku i naprawa elewacji.	Jako efekt realizacji projektu w Raciborzu (Ocicach) w obecnej SP 7 powstanie następny Zespół Szkolno-Przedszkolny. W pierwszym etapie remontu do szkoły zostanie przeniesiona biblioteka. W drugim roku realizacji przedsięwzięcia Przedszkole Nr 9 zostanie przeniesione do budynku szkolnego przy ul. Tuwima 1. Pozwoli to na racjonalne wykorzystanie obiektu szkolnego.	2004 -2006	1 358 000	0	plan	330 000	599 000	429 000	
							wykonanie	330 000			
6	WIIU	Budowa kanalizacji sanitarnej w Raciborzu w ulicy Cegielnianej	wybudowanie ok.1 000 mb kanalizacji sanitarnej o średnicy do 200 mm pozwoli mieszkańcom na podłączenie do sieci miejskiej, a tym samym do oczyszczalni ścieków.	2003-2005	1 265 881	15 881	plan	750 000	500 000	0	0
							wykonanie	111 238			
7	WRIWZ /WGM	"Program kanalizacji sanitarnej Gmin Dorzecza Górnej Odry z odprowadzeniem ścieków do istniejącej oczyszczalni w Raciborzu"	W celu spełnienia wymagań dotyczących gospodarki ściekowej przedstawionych w Krajowym Programie Oczyszczania Ścieków Gmina Miasta Racibórz zobowiązana jest do rozbudowy sieci kanalizacji sanitarnej na swoim terenie oraz modernizacji	2004 -2008	117 066 324	0	plan	471 620	20 366 725	39 230 459	56 997 520
							wykonanie	167 494			

Realizacja Wieloletniego Programu Inwestycyjnego

lp	wydz.	nazwa programu (zadania)	cel programu	okres realizacji programu	łącznie nakłady finansowe	wydatki poniesione przed 2004r.	2004r.		2005r.	2006r.	po 2006r.
							plan	wykonanie			
8	WiiU/ WEKIS	Remont sanitariatów i części gospodarczej budynku SP 15	W wyniku realizacji projektowanego zadania w cyklu dwuletnim zakres robót pierwszego etapu będzie obejmował remont części B budynku, w drugim etapie zaplanowano remont sanitariatów budynku C.	2004-2005	180 000	0	100 000	80 000	80 000	0	0
9	WiiU/ WEKIS	Remont elewacji DK "Strzecha"	Kompleksowy remont elewacji polegający na usunięciu zawiłocienia ścian oraz dociepleniu budynku. Efektem realizacji zadania będzie obniżenie kosztów eksploatacji oraz poprawa estetyki	2004-2005	550 000	0	300 000	6 838	250 000	0	0
10	WiiU/ WEKIS	Remont kotłowni i instalacji c.o. Raciborskiego Centrum Kultury	W wyniku realizacji projektowanego zadania w cyklu dwuletnim zakres robót pierwszego etapu będzie obejmował najpilniejsze prace gwarantujące sprawność systemu grzewczego, w drugim etapie zaplanowano budowę sieci rozdzielczej.	2004-2005	140 000	0	90 000	50 000	50 000	0	0
11	WiiU	Adaptacja budynku na Archiwum przy ulicy Solnej	Adaptacja budynku po byłym Przedszkolu przy ul. Solnej 20 na potrzeby filii Archiwum Państwowego w Katowicach	2004 -2005	780 000	0	450 000	129 286	330 000		
12	WEKIS / WiiU	Wymiana urządzenia grzewczego w kotłowni Szkoły Podstawowej Nr 6	W wyniku realizacji projektu zostanie zabezpieczona właściwa moc grzewcza kotłowni szkoły	2004-2005	83 436	0	13 436	4 636	70 000		

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ZA 2004r.

I Charakterystyka ogólna

Budżet miasta został uchwalony przez Radę Miasta Racibórz 28 stycznia 2004r.

Dochody budżetu uchwalone zostały w wysokości **86.301.421zł.**

w tym:

- dochody własne 83.971.299zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 2.045.295zł.
- dotacje na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 284.827zł.

Wydatki budżetu uchwalone zostały w wysokości **84.428.769zł**

w tym:

- wydatki własne 82.098.647zł
- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie 2.045.295zł.
- wydatki na zadania realizowane na podstawie zawartych porozumień 284.827zł.

W budżecie zabezpieczono również środki na spłatę przypadających na 2004r. rat kredytów i pożyczek w wysokości **9.267.880zł.**

W celu zrównoważenia budżetu zaangażowano przychody z kredytów i pożyczek oraz środki z lat ubiegłych w wysokości **7.395.228zł.**

W ciągu 2004r. budżet miasta zwiększony został ogółem o kwotę **13.772.353zł.**, w tym:

- dochody własne zwiększono o kwotę 8.142.196zł.
- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie zwiększono o kwotę 4.145.918zł.
- dotacje na zadania przyjęte w drodze zawartych porozumień zwiększono o kwotę 42.000zł.
- przychody zwiększono o kwotę 1.442.239zł.

Realizacja budżetu dokonywana była przez następujących dysponentów:

- Urząd Miasta – działający w formie jednostki budżetowej,
- 1 żłobek - działający w formie jednostki budżetowej,
- 17 przedszkoli – działających w formie jednostek budżetowych,
- 1 zespół szkolno-przedszkolny - działający w formie jednostki budżetowej,
- 12 szkół podstawowych – działających w formie jednostek budżetowych,
- 5 gimnazjów – działających w formie jednostek budżetowych,
- Zespół Obsługi Placówek Oświatowych – działający w formie jednostki budżetowej,
- Ośrodek Pomocy Społecznej – działający w formie jednostki budżetowej,
- Miejskie Składowiska Odpadów – działające w formie jednostki budżetowej,
- Arboretum Bramy Morawskiej – działające w formie jednostki budżetowej,
- Miejski Zarząd Budynków, Ośrodek Sportu i Rekreacji, Zakład Wodociągów i Kanalizacji – działające w formie zakładów budżetowych.

W ramach podpisanego porozumienia Gmina przekazała do realizacji na rzecz Powiatu Raciborskiego zadania związane z prowadzeniem Szkoły Podstawowej Nr 8 działającej w ramach Zespołu Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego.

Ponadto na majątku gminy działalność prowadzą 3 instytucje kultury (Raciborskie Centrum Kultury, Muzeum, Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna) oraz 3 spółki prawa handlowego (Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z.o.o., Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Spółka z.o.o i Raciborskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z.o.o.).

W toku wykonywania budżetu gminy obowiązują następujące zasady:

- pełna realizacja zadań następuje w terminach określonych przepisami i harmonogramem dochodów i wydatków opracowanych przez wójta (prezydenta);
- ustalanie, pobieranie i odprowadzanie dochodów budżetu następuje na zasadach i w terminach wynikających z obowiązujących przepisów;
- dokonywanie wydatków następuje w granicach kwot określonych w planie finansowym, z uwzględnieniem prawidłowo wykonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny;
- wydatki na współfinansowanie programów realizowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi, mogą być dokonywane po uzyskaniu tych środków;
- zlecanie zadań powinno następować na zasadzie wyboru najkorzystniejszej oferty, z uwzględnieniem przepisów ustawy o zamówieniach publicznych;
- dotacje celowe przyznane jednostkom samorządu terytorialnego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, niewykorzystane w danym roku, podlegają zwrotowi do budżetu państwa w części, w jakiej zadanie nie zostało wykonane;
- wydatki nieprzewidziane, których obowiązkowe płatności wynikają z tytułów egzekucyjnych lub wyroków sądowych, mogą być dokonywane bez względu na poziom środków finansowych zaplanowanych na ten cel. Wydatki te powinny być zrefundowane w trybie przeniesień z innych podziałek klasyfikacji budżetowej.

Rok 2004 to pierwszy rok, w którym obowiązuje nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ponadto od 1 maja 2004r. weszła w życie ustawa o świadczeniach rodzinnych – przekazująca gminie realizację tych świadczeń. Nowelizacje te spowodowały znaczne zmiany w strukturze dochodów gmin.

Zasadnicze zmiany w systemie finansowania samorządów zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego związane są ze zmianą sposobu finansowania niektórych zadań z zakresu administracji rządowej, na które wcześniej samorządy otrzymywały dotacje celowe z budżetu państwa oraz zadań własnych dofinansowywanych z budżetu państwa, a które w nowym systemie, samorządy realizują jako zadania własne, finansowane z dochodów własnych. Zasadnicze zmiany w systemie finansowania samorządów to:

- 1) Zwiększone udziały w podatkach bezpośrednich. Dochody własne gmin zostały zwiększone poprzez wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (z 27,6% w poprzednich latach do 35,72% od 2004r.) i podatku dochodowego od osób prawnych (z 5% w poprzednich latach do 6,71% od 2004r.);
- 2) Gminy, powiaty i województwa otrzymują dodatkowy dochód w postaci 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;
- 3) Nowa konstrukcja subwencji ogólnej. Jednostki samorządu terytorialnego otrzymują subwencję ogólną składającą się z części:
 - wyrównawczej,
 - równoważącej (gminy i powiaty),
 - regionalnej (województwa),
 - oświatowej.

Sposób naliczania subwencji:

- a) *Część wyrównawcza subwencji ogólnej.* Z uwagi na duże zróżnicowanie dochodów w gminach, powiatach i województwach, wprowadzony został system wyrównawczy, który ma za zadanie ochronę jednostek najsłabszych ekonomicznie. Różnice w dochodach będą wyrównywane w postaci części wyrównawczej oraz części równoważącej (gminy i powiaty) i regionalnej (województwa) subwencji ogólnej. Uwzględniając zróżnicowanie jednostek samorządu terytorialnego pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym, wprowadzona została kategoryzacja tych jednostek w zakresie systemu wyrównywania różnic w potencjale dochodowym (nasza Gmina nie otrzymuje tej subwencji).
- b) *Część równoważąca subwencji ogólnej.* Część równoważąca dla gmin i powiatów ustalana jest w wysokości łącznej kwoty wpłat, odpowiednio gmin i powiatów. Część równoważącą subwencji ogólnej otrzymują gminy i powiaty w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach, w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań. Gmina Racibórz otrzymuje tą część subwencji ogólnej.
- c) *Część oświatowa subwencji ogólnej.* Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2004r., określony został przez Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2003/2004 wg stanu na dzień 10 września 2003r., danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego

wykazanych w sprawozdaniach EN - 3 na rok szkolny 2003/2004 oraz danych statystycznych zawartych w sprawozdaniach GUS na rok szkolny 2002/2003 w odniesieniu do pozostałych elementów formuły algorytmicznej podziału części oświatowej subwencji ogólnej pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego. W planowanych na 2004 r. kwotach części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego uwzględnione zostały m. in. środki na finansowanie:

- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami,
- dodatków i premii (wraz z pochodnymi) dla opiekunów praktyk zawodowych,
- szkół i placówek artystycznych prowadzonych przez JST na podstawie porozumień z Ministrem Kultury,
- wdrożenia od 1 września 2004 r. 4-tej godziny zajęć z wychowania fizycznego dla uczniów V i VI klas szkół podstawowych,
- działalności młodzieżowych ośrodków wychowawczych oraz młodzieżowych ośrodków socjoterapii, objętych od 1 stycznia 2004 r. przepisami ustawy o systemie oświaty,
- wzrostu wydatków płacowych, wynikającego z planowanej w projekcie ustawy budżetowej waloryzacji wynagrodzeń.

- 4) Od 1 stycznia 2004 roku gminy nie otrzymują części rekompensującej subwencji ogólnej, w odniesieniu do kwoty rekompensującej utratę dochodów z tytułu częściowej likwidacji podatku od środków transportowych. Wprowadzenie tej części subwencji miało na celu wyrównanie ubytku dochodów w związku z częściową likwidacją podatku od środków transportowych, a ponieważ podstawę ustalenia tej kwoty stanowiły dane o wykonaniu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych za 1997 rok, w chwili obecnej nie ma uzasadnienia, by utrzymywać w tym zakresie subwencję ustaloną według danych historycznych. Według ustawodawcy likwidacja tej części subwencji nie oznacza jednak ubytku dochodów gmin, ponieważ ta część subwencji ogólnej została zastąpiona dochodami własnymi (tj. zwiększonymi udziałami w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych). Z dniem wejścia w życie nowej ustawy, gminy nie otrzymują również części rekompensującej subwencji ogólnej z tytułu ulg i zwolnień ustawowych. Dotychczasowa rekompensata ubytku dochodów gmin z tego tytułu nie obejmowała wszystkich ustawowych ulg i zwolnień, jakie zawarte są w przepisach prawa. Uznano, że nowe regulacje powinny zmierzać do ograniczenia katalogu ustawowych ulg i zwolnień rekompensowanych z budżetu państwa, jak i pozostałych ulg i zwolnień. Ubytek dochodów gmin z tego tytułu został wyrównany poprzez zwiększenie dochodów własnych.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła następujące zmiany w finansowaniu zadań gminy:

- 1) Zmiana odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej. Opłatę za pobyt w domu pomocy społecznej wnoszą:
 - mieszkaniem domu, nie więcej jednak niż 70% swojego dochodu,
 - małżonek, zstępni przed wstępniymi,
 - gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy społecznej – w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w domu pomocy społecznej a opłatami wnoszonymi przez powyższe osoby;
- 2) Oświetlenie ulic, placów i dróg itp. obiektów znajdujących się na terenie gminy należy do zadań własnych samorządu gminnego.
- 3) Na wypłatę dodatków mieszkaniowych gmina nie otrzymuje dotacji z budżetu państwa. Wszystkie koszty będą finansowane z dochodów własnych gminy.
- 4) W ramach subwencji oświatowej zostały zabezpieczone środki na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami (wcześniej gmina otrzymywała na to zadanie dotację z budżetu państwa).
- 5) Samorząd jest też odpowiedzialny za zadania związane z ewidencją obiektów hotelarskich, kategoryzacją tychże obiektów, pól biwakowych itp.

Nowa ustawa przekazuje więc samorządom bardzo kosztowne zadania, z którymi rząd miał kłopoty. Przykładem jest przekazanie prawie wszystkich wydatków w zakresie spraw socjalnych, dodatków mieszkaniowych, wydatków na infrastrukturę oraz oświetlenie i utrzymanie dróg.

Zmianie uległy również inne przepisy mające pośredni wpływ na kształtowanie się dochodów gmin, a mianowicie:

Ustawa o opodatkowaniu dochodów od osób prawnych (CIT) obniżyła stawkę podatku do 19% (z 27%) oraz zlikwidowała większość zwolnień podatkowych.

Zmiany w podatku dochodowym od osób fizycznych. Prowadzący działalność gospodarczą mogą wybrać opodatkowanie dochodów z niej według liniowej stawki 19%. Podatek ten płatny jest od dochodów, a więc po uwzględnieniu kosztów uzyskania według dotychczasowych zasad. Rozliczającym się według niego nie przysługują żadne ulgi ani odliczenia, poza odliczeniem od dochodu składek na ubezpieczenia społeczne, a od podatku na ubezpieczenie zdrowotne.

Reasumując należy stwierdzić, że największe zmiany w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie gminy dotyczą zwiększenia udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych kosztem zmniejszenia dotacji z budżetu państwa. Zmiany te powodują mocniejsze związanie sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego z koniunkturą gospodarki państwa. W praktyce oznacza to zamianę pewnych dochodów gminy – dotacji na udziały w podatkach, wysokość których podaje Ministerstwo Finansów jako wysokość szacunkową. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Poniżej zostało przedstawione porównanie wykonania budżetu gminy przed i po nowelizacji ustawy o dochodach w porównywalnym okresie 2003 i 2004r.

Tabela 1 – Porównanie realizacji dochodów w 2003 i 2004r.

Źródło dochodu	2003r. (przed zmianą ustawy)			2004r. (po zmianie ustawy)			%
	Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%	
1	2	3	3/2	4	5	5/4	5/3
udziały w PIT	14 371 919	13 350 166	93%	18 485 332	18 052 495	98%	135%
udziały w CIT	750 000	740 757	99%	720 000	1 240 289	172%	167%
subwencja podstawowa	44 089	44 089	100%	0	0		0%
subwencja wyrównawcza	0	0		0	0		
subwencja rekompensująca	3 143 109	3 143 109	100%	9 410	9 410	100%	0%
subwencja równoważąca	0	0		1 238 788	1 238 788	100%	
subwencja oświatowa	19 585 034	19 585 034	100%	19 871 989	19 871 989	100%	101%
dotacja na odpis na ZFŚS	114 619	114 475	100%	0	0		0%
dotacja na oświetlenie	157 530	157 529	100%	0	0		0%
dotacja na dodatki mieszkaniowe	969 677	969 677	100%	0	0		0%
Razem	39 135 977	38 104 836	97%	40 325 519	40 412 971	100%	106%

Powyższe porównanie wykazuje, że dochody budżetu miasta Racibórz za 2004r. w stosunku do 2003r. wzrosły o 6%. Dochody samorządu po nowelizacji ustawy o finansach publicznych są bardziej zależne od sytuacji gospodarczej państwa (udziały w podatkach pośrednich). Według szacunkowych danych wzrost realny produktu krajowego brutto w 2004r. – w porównaniu z 2003r. wyniósł 5,4%, Jak wynika z powyższej analizy wzrost gospodarczy przełożył się bezpośrednio na wzrost dochodów budżetu gminy.

Realny wzrost został odnotowany w udziałach gminy w podatku od osób prawnych. Związane to jest ze wzrostem gospodarczym oraz obniżeniem stawki podatku dochodowego od osób prawnych z 27% na 19%.(zmniejszenie podatku miało wpływ na wyższą realizację dochodów budżetu państwa).

Według szacunków Głównego Urzędu Statystycznego produkt krajowy brutto (PKB) w 2004r. (w cenach bieżących) ukształtował się na poziomie ok. 884,2 mld. zł. Wzrost realny produktu krajowego brutto w porównaniu z 2003r. wyniósł 5,4% (w cenach stałych roku poprzedniego). W 2003r. w porównaniu z 2002r. notowano wzrost PKB o 3,8%.

W 2004r. nastąpiło również zwiększenie tempa wzrostu inwestycji. Wzrost gospodarczy przełożył się na lepszą realizację dochodów przez gminy.

Bez wątpienia duże znaczenie w ożywieniu gospodarczym miało przystąpienie Polski do struktur Unii Europejskiej. Otwarcie granic oraz możliwość konkurencyjności polskich produktów i usług na rynku europejskim miały istotny wpływ na odnotowany wzrost gospodarczy.

Finansową charakterystykę planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2004r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 2 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2004r.

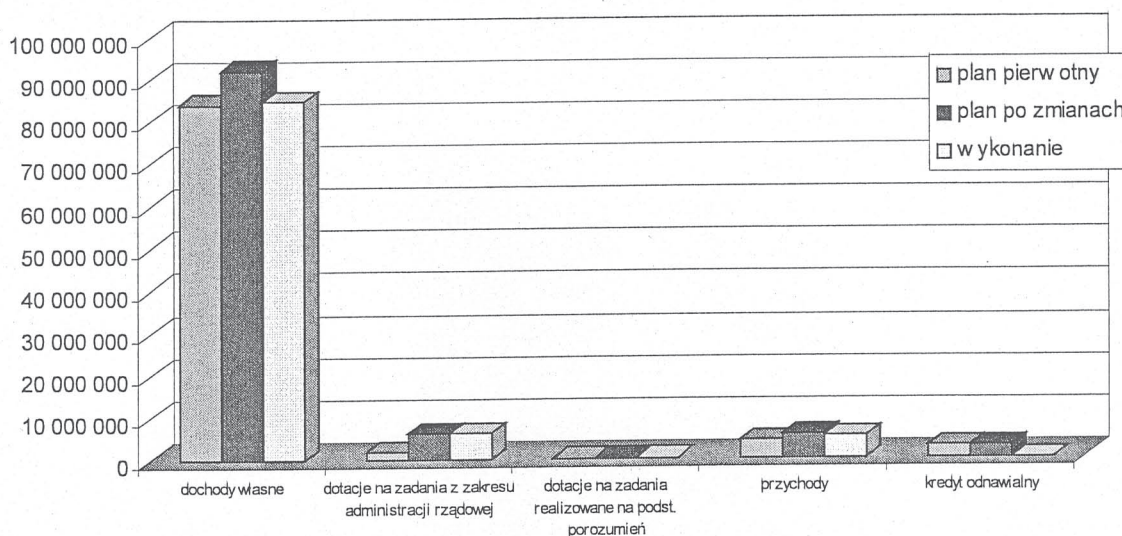
	plan pierwotny	kwota zmiany	%	plan po zmianach	wykonanie	%
1	2	3	3/2	4	5	5/4
dochody własne	83 971 299	8 142 196	10%	92 113 495	84 736 342	92%
dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej	2 045 295	4 145 918	203%	6 191 213	6 154 693	99%
dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	284 827	42 000	15%	326 827	288 153	88%
Przychody	4 395 228	1 442 239	33%	5 837 467	5 197 015	89%
kredyt odnawialny	3 000 000	0	0%	3 000 000	0	0%
RAZEM	93 696 649	13 772 353	15%	107 469 002	96 376 203	90%

Brak wykonania planu przychodów z tytułu kredytu odnawialnego (w rachunku bieżącym) związany jest z planową realizacją dochodów oraz planowaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

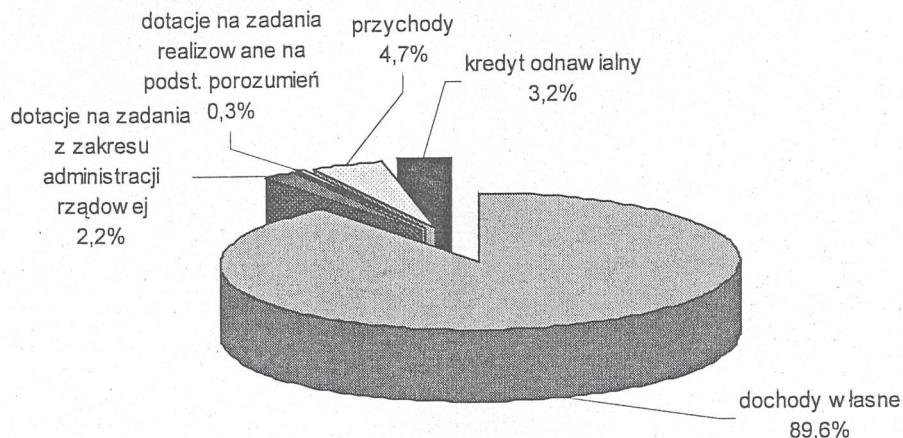
Największym zmianom w ciągu 2004r. uległy dochody (dotacje) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. Zwiększenie to związane jest z przejęciem przez gminy realizacji zadań z zakresu wypłaty świadczeń rodzinnych. Najmniejszym wahaniom uległ plan dochodów własnych.

Graficzną charakterystykę planu dochodów i przychodów w 2004r. przedstawiają poniższe wykresy.

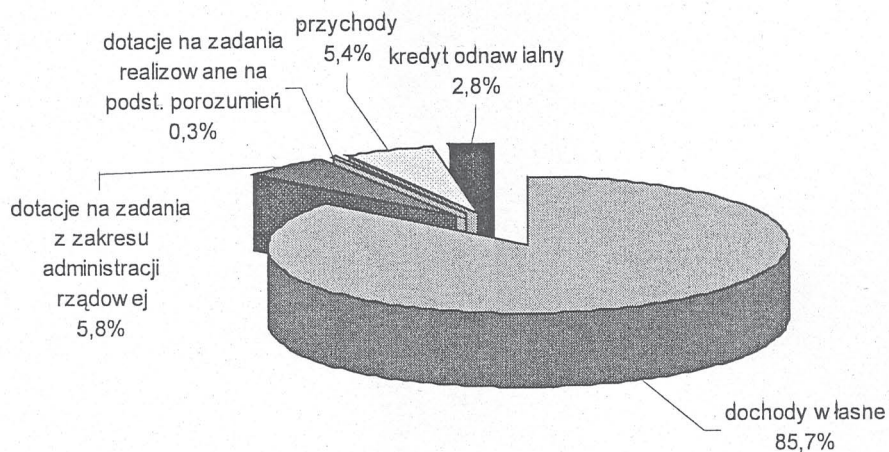
Wykres 1 - Zmiany planu dochodów i przychodów oraz ich wykonanie za 2004r.



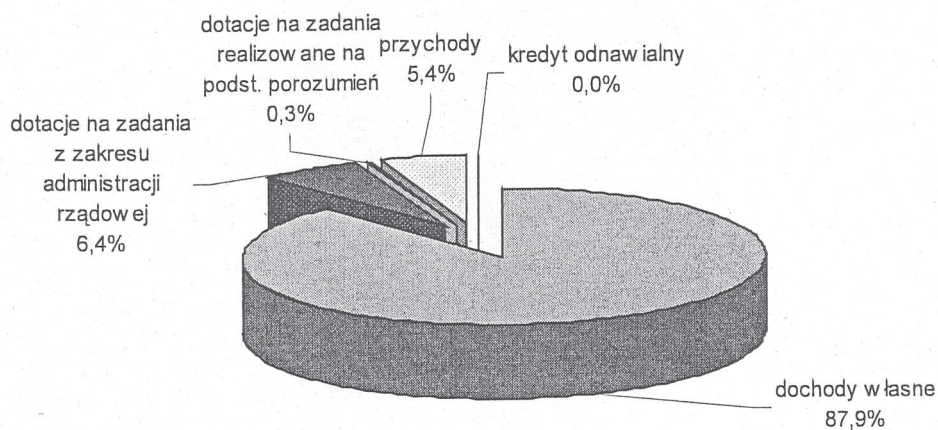
Wykres 2 - Struktura planu (pierwotnego) dochodów i przychodów na 2004r..



Wykres 3 - Struktura planu (po zmianach) dochodów i przychodów na koniec 2004r.



Wykres 4 - Struktura wykonania dochodów i przychodów na koniec 2004r.



Wcześniejsze wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym dochodów i przychodów, planem na koniec 2004r. oraz wykonaniem w tym okresie. Struktura planu budżetu oraz wykonanie w okresie sprawozdawczym uległo stosunkowo dużym zmianom. Najniższe procentowo wykonanie dotyczy przychodów, w tym przychodów z kredytu w rachunku bieżącym. Najwyższej zrealizowały się dochody (dotacje) otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (dotacje to grupa dochodów charakteryzująca się najwyższą stabilnością).

Zgodnie z zapisami § 10 uchwały budżetowej Prezydent Miasta upoważniony został m.in. do

- przeniesień wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji w ramach działu,
- przekazania uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków kierownikom jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

Zarządzeniem Nr 721/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 16 marca 2004r. dyrektorzy jednostek budżetowych zostali upoważnieni do dokonywania przeniesień planowanych wydatków między paragrafami w ramach rozdziału, z wyłączeniem zmian w zakresie wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatków inwestycyjnych.

W 2004r. podjęto 12 uchwał Rady Miasta oraz 44 Zarządzenia Prezydenta w sprawie zmiany budżetu miasta.

Zmiany planu dochodów i wydatków w ciągu 2004r. obrazują poniższe tabele.

Tabela 3 – Zmiany planu dochodów w 2004r.

	Plan dochodów wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr XVI/191/2004 z dnia 28.01.2004r. (uchwała budżetowa)	86 301 421
1	Zarządzenie Nr 693/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 24.02.2004r.	157 530
	- dotacja celowa z budżetu państwa na oświetlenie ulic, placów i dróg - rozdz.90015	157 530
2	Uchwała Nr XVIII/225/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.03.2004r.	419 308
	- dotacja z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gosp. Wodnej na zadanie: "Odbiór i unieszkodliwianie padliny" - rozdz.01022	2 000
	- zwiększenie części oświatowej subwencji dla gmin - rozdz.75801	369 908
	- dotacja z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gosp. Wodnej na zadanie: "Modernizacja łodowiska" - rozdz.92601	50 000
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji - rozdz.75011	2 900
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na utrzymanie cmentarzy - rozdz.71035	-3 000
	- zmniejszenie dochodów własnych gminy - rozdz.01022	-2 500
3	Zarządzenie Nr 732/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.03.2004r.	4 035
	- dotacja celowa z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	4 035
4	Uchwała Nr XIX/265/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 21.04.2004r.	53 940
	- zwiększenie dochodów własnych gminy o środki z rozliczenia projektu: "Wizytówka gospodarcza Euroregionu Silesia" - rozdz.75095	20 070
	- środki z SGDGO na realizację projektu: "Śladami raciborskiego historyka Augustyna Weltzla i opawskiego historyka Wincentego Praska" - rozdz.80110	13 870
	- środki pozabudżetowe na realizację zadania: "Racibórz Miastem Europejskim" - rozdz.92195	20 000

5	Zarządzenie Nr 780/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 10.05.2004r.	24 690
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	24 690
6	Zarządzenie Nr 808/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.05.2004r.	12 324
	- dotacja celowa z budżetu państwa na wyprawkę dla pierwszoklasistów - rozdz.80101	12 324
7	Uchwała Nr XX/290/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.05.2004r.	4 119 131
	- środki z SGDGO na realizację projektu: "Portret Europejczyka" - rozdz.80110	26 550
	- środki pozabudżetowe na realizację zadania: "Racibórz Miastem Europejskim" - rozdz.92195	6 500
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz.85214	-270 882
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - rozdz.85216	-89 658
	- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego - rozdz.75113	26 682
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	4 419 939
8	Zarządzenie Nr 840/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.06.2004r.	42 812
	- zwiększenie dotacji z KBW na wybory do Parlamentu Europejskiego - rozdz.75113	41 860
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	952
9	Zarządzenie Nr 851/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 21.06.2004r.	2 346
	- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone - klęska suszy - rozdz.85278	2 346
10	Zarządzenie Nr 883/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 29.06.2004r.	12 000
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	12 000
11	Zarządzenie Nr 900/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.06.2004r.	750
	- dotacja celowa z budżetu państwa na prace komisji egzaminacyjnych - rozdz.80195	750
12	Uchwała Nr XXI/311/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 30.06.2004r.	2 738 853
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75023 (podatek VAT)	2 200 000
	- zwiększenie dochodów własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	2 550
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjów - rozdz.80110	400
	- zwiększenie dochodów własnych OPS - rozdz.85219, 85228	35 500
	- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - rozdz.85324	404 500
	- dotacja z WFOŚiGW na "Zielone szkoły" - rozdz.85412	64 200
	- zwiększenie dochodów własnych gminy o środki WFOŚiGW z tyt. opłaty produktowej - rozdz.90020	31 703
13	Uchwała Nr XXI/312/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 30.06.2004r.	2 950 000
	- zwiększenie dochodów własnych gminy o środki PHARE na realizację zadania: "Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych" - rozdz.60016	2 950 000
14	Zarządzenie Nr 929/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 23.07.2004r.	-34 533
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz.85214	-34 533
15	Zarządzenie Nr 936/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 28.07.2004r.	32 735
	- dotacja celowa z budżetu państwa na dożywianie uczniów - rozdz.85295	32 735
16	Zarządzenie Nr 947/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 04.08.2004r.	109 717
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze - rozdz.85214	104 206
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na oświetlenie dróg - rozdz.90015	5 511

17	Zarządzenie Nr 961/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 13.08.2004r.	-771
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na wyprawkę dla pierwszoklasisty - rozdz.80101	-771
18	Uchwała Nr XXIII/319/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.08.2004r.	179 620
	- dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na dofinansowanie zadania: "Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych" - rozdz.60017	108 000
	- dotacja z NFOŚiGW na dofinansowanie zadania: "Opracowanie projektów do programu Kanalizacji Sanitarnej Gmin Dorzecza Górnej Odry (...)" - rozdz.90001	71 620
19	Zarządzenie Nr 986/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.09.2004r.	66 954
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	66 954
20	Zarządzenie Nr 994/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.09.2004r.	12 507
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na wypłatę zasiłków okresowych - rozdz.85214	12 507
21	Uchwała Nr XXIV/335/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 29.09.2004r.	211 355
	- zwiększenie dochodów własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	64 300
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli - rozdz.80104, 80105	95 650
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjów - rozdz.80110	4 895
	- zwiększenie dochodów własnych ZOPO - rozdz.80114	5 910
	- zwiększenie dochodów własnych OPS - rozdz.85202, 85214, 85219, 85220	20 000
	- zwiększenie dochodów własnych żłobka - rozdz.85303	20 600
22	Zarządzenie Nr 1025/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 07.10.2004r.	5 243
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze - rozdz.85216	-757
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na usługi opiekuńcze - rozdz.85228	6 000
23	Zarządzenie Nr 1039/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 20.10.2004r.	30 000
	- zwiększenie dotacji celowej ze Starostwa Powiatowego na zadanie: "Modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - rozdz.71013	30 000
24	Zarządzenie Nr 1044/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 26.10.2004r.	9 368
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na oświetlenie dróg - rozdz.90015	9 368
25	Uchwała Nr XXV/361/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 27.10.2004r.	26 811
	- zwiększenie dochodów własnych gminy o środki darowizny miasta Roth - rozdz.90004	421
	- dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na wybory do Senatu RP - rozdz.75108	26 390
26	Zarządzenie Nr 1052/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 02.11.2004r.	-26 906
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na składki na ubezpieczenia zdrowotne - rozdz.85213	-26 906
27	Zarządzenie Nr 1067/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.11.2004r.	59 293
	- zmniejszenie dotacji celowej z KBW na wybory do Parlamentu Europejskiego - rozdz.75113	-695
	- zwiększenie dotacji celowej z KBW na wybory do Senatu RP - rozdz.75108	44 660
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	11 278
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na prace komisji kwalifikacyjnych - rozdz.80195	4 050
28	Zarządzenie Nr 1078/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 22.11.2004r.	110 109
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania własne OPS - rozdz.85219	401 480
	- zmniejszenie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone OPS - rozdz.85219	-401 480

	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich - rozdz.75011	3 250
	- zwiększenie dotacji celowej z budżetu państwa na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	106 859
29	Uchwała Nr XXVI/381/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.11.2004r.	845 949
	- dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie: "Modernizacja układu komunikacyjnego (...)" - rozdz.60016	796 470
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75023, 75621	37 129
	- zwiększenie dochodów własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	2 350
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjów - rozdz.80110	10 000
30	Zarządzenie Nr 1102/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 14.12.2004r.	-2 375
	- zmniejszenie dotacji celowej z KBW na wybory do Senatu - rozdz.75108	-2 375
31	Zarządzenie Nr 1121/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 22.12.2004r.	88 881
	- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin - rozdz.75801	88 881
32	Uchwała Nr XXVII/395/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 22.12.2004r.	68 438
	- zwiększenie dotacji z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie: "Remont dróg transportu rolniczego" - rozdz.60017	30 000
	- zwiększenie dochodów własnych gminy - rozdz.75023, 75095	7 350
	- zwiększenie dochodów własnych przedszkoli - rozdz.80104	1 993
	- zwiększenie dochodów własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	5 652
	- zwiększenie dochodów własnych gimnazjów - rozdz.80110	8 443
	- dotacja celowa z budżetu państwa na "Zakup nowości wydawniczych" - rozdz.92116	15 000
	Plan dochodów po zmianach	98 631 535

Tabela 4 - Zmiany planu wydatków w 2004r.

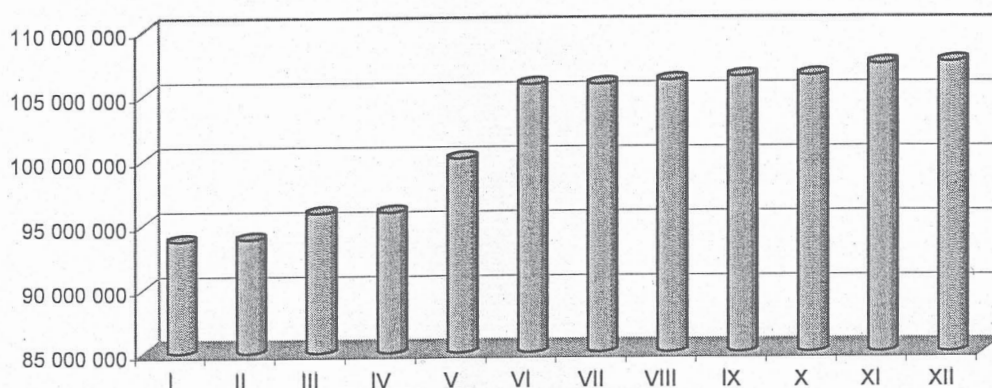
	Plan wydatków wg uchwały Rady Miasta Racibórz Nr XVI/191/2004 z dnia 28.01.2004r. (uchwała budżetowa)	84 428 769
1	Zarządzenie Nr 693/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 24.02.2004r.	157 530
	- zwiększenie o środki dotacji celowej na oświetlenie ulic, placów i dróg - rozdz.90015	157 530
2	Uchwała Nr XVIII/225/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.03.2004r.	1 977 989
	- zwiększenie o środki z PFOŚiGW na zadanie: "Odbiór i unieszkodliwianie padliny" - rozdz.01022	2 000
	- zwiększenie wydatków własnych placówek oświatowych - rozdz.80101, 80110, 80113, 80195	369 908
	- zwiększenie o środki z PFOŚiGW na zadanie: "Modernizacja lodowiska" - rozdz.92601	50 000
	- zwiększenie o środki dotacji celowej na zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji - rozdz.75011	2 900
	- zmniejszenie dotacji celowej na utrzymanie cmentarzy - rozdz.75035	-3 000
	- zwiększenie wydatków własnych gminy w związku z rozliczeniem nadwyżki budżetowej	1 556 181
3	Zarządzenie Nr 732/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.03.2004r.	4 035
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone w OPS - rozdz.85212	4 035
4	Uchwała Nr XIX/265/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 21.04.2004r.	402 840
	- zwiększenie wydatków na zadania własne - rozdz.75095	20 070
	- zwiększenie wydatków na realizację projektu: "Śladami raciborskiego historyka Augustyna Weltzla i opawskiego historyka Wincentego Praska" - rozdz.80110	13 870
	- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Racibórz Miastem Europejskim" - rozdz.92195	20 000
	- zwiększenie wydatków na zadania własne - rozdz.90001	348 900

5 Zarządzenie Nr 780/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 10.05.2004r.	24 690
- zwiększenie wydatków na świadczenia rodzinne - rozdz.85212	24 690
6 Zarządzenie Nr 808/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 25.05.2004r.	12 324
- zwiększenie o środki dotacji na wyprawkę dla pierwszoklasistów - rozdz.80101	12 324
7 Uchwała Nr XX/290/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 26.05.2004r.	4 177 711
- zwiększenie wydatków na realizację projektu: "Portret Europejczyka" - rozdz.80110	26 550
- zwiększenie wydatków na realizację zadania: "Racibórz Miastem Europejskim" - rozdz.92195	6 500
- zmniejszenie wydatków na zadania zlecone - rozdz.85214, 85216	-360 540
- zwiększenie wydatków na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego - rozdz.75113	26 682
- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - świadczenia rodzinne - rozdz.85212	4 419 939
- zwiększenie wydatków na zadania własne gminy - rozdz.80104	58 580
8 Zarządzenie Nr 840/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.06.2004r.	42 812
- zwiększenie wydatków na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego - rozdz.75113	41 860
- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - świadczenia rodzinne - rozdz.85212	952
9 Zarządzenie Nr 851/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 21.06.2004r.	2 346
- zwiększenie wydatków na usuwanie kłeski suszy - rozdz.85278	2 346
10 Zarządzenie Nr 883/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 29.06.2004r.	12 000
- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - świadczenia rodzinne - rozdz.85212	12 000
11 Zarządzenie Nr 900/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 30.06.2004r.	750
- zwiększenie wydatków na zadania własne gminy - rozdz.80195	750
12 Uchwała Nr XXI/311/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 30.06.2004r.	2 789 165
- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.75023 (podatek VAT)	2 200 000
- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	2 550
- zwiększenie wydatków własnych gimnazjów - rozdz.80110	400
- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85202, 85219, 85220, 85228	108 700
- zwiększenie wydatków własnych gminy	413 315
- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.85412	64 200
13 Uchwała Nr XXI/312/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 30.06.2004r.	2 950 000
- zwiększenie wydatków własnych o środki PHARE na realizację zadania: "Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych" - rozdz.60016	2 950 000
14 Zarządzenie Nr 929/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 23.07.2004r.	-34 533
- zmniejszenie wydatków na zadania zlecone - rozdz.85214	-34 533
15 Zarządzenie Nr 936/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 28.07.2004r.	32 735
- zwiększenie wydatków na dożywianie uczniów - rozdz.85295	32 735
16 Zarządzenie Nr 947/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 04.08.2004r.	109 717
- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.85214	104 206
- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - oświetlenie dróg - rozdz.90015	5 511
17 Zarządzenie Nr 961/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 13.08.2004r.	-771
- zmniejszenie wydatków na zadania własne gminy - rozdz.80101	-771
18 Uchwała Nr XXIII/319/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 25.08.2004r.	192 720
- zwiększenie o środki FOGR na zadanie: "Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych" - rozdz.60017	108 000
- zwiększenie o środki NFOŚiGW na zadanie: "Opracowanie projektów do Programu Kanalizacji Sanitarnej Gmin Dorzecza Górnej Odry (...)" - rozdz.90001	71 620
- zwiększenie wydatków własnych gminy na zadanie: "Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. H. Pobożnego" - rozdz.90001	13 100

19	Zarządzenie Nr 986/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 09.09.2004r.	66 954
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - świadczenia rodzinne - rozdz.85212	66 954
20	Zarządzenie Nr 994/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.09.2004r.	12 507
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.85214	12 507
21	Uchwała Nr XXIV/335/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 29.09.2004r.	211 355
	- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	64 300
	- zwiększenie wydatków własnych przedszkoli - rozdz.80104, 80105	95 650
	- zwiększenie wydatków własnych gimnazjów - rozdz.80110	4 895
	- zwiększenie wydatków własnych ZOPO - rozdz.80114	5 910
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85219	20 000
	- zwiększenie wydatków własnych żłobka - rozdz.85303	20 600
22	Zarządzenie Nr 1025/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 07.10.2004r.	5 243
	- zmniejszenie wydatków na zadania zlecone - rozdz.85216	-757
	- zwiększenie wydatków na usługi opiekuńcze - rozdz.85228	6 000
23	Zarządzenie Nr 1039/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 20.10.2004r.	30 000
	- zwiększenie wydatków na zadanie: "Modernizacja ewidencji gruntów i budynków" - rozdz.71013	30 000
24	Zarządzenie Nr 1044/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 26.10.2004r.	9 368
	- zwiększenie wydatków na oświetlenie dróg - rozdz.90015	9 368
25	Uchwała Nr XXV/361/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 27.10.2004r.	26 811
	- zwiększenie wydatków własnych gminy na utrzymanie zieleni miejskiej - rozdz.90004	421
	- zwiększenie wydatków zleconych na przeprowadzenie wyborów do Senatu RP - rozdz.75108	26 390
26	Zarządzenie Nr 1052/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 02.11.2004r.	-26 906
	- zmniejszenie wydatków na zadania zlecone - rozdz.85213	-26 906
27	Zarządzenie Nr 1067/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 15.11.2004r.	59 293
	- zmniejszenie wydatków na wybory do Parlamentu Europejskiego - rozdz.75113	-695
	- zwiększenie wydatków zleconych na przeprowadzenie wyborów do Senatu RP - rozdz.75108	44 660
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - świadczenia rodzinne - rozdz.85212	11 278
	- zwiększenie wydatków na prace komisji kwalifikacyjnych - rozdz.80195	4 050
28	Zarządzenie Nr 1078/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 22.11.2004r.	110 109
	- zwiększenie wydatków własnych OPS - rozdz.85219	401 480
	- zmniejszenie wydatków zleconych OPS - rozdz.85219	-401 480
	- zwiększenie wydatków zleconych realizowanych przez Wydział Spraw Obywatelskich- rozdz.75011	3 250
	- zwiększenie wydatków na zadania zlecone - świadczenia rodzinne - rozdz.85212	106 859
29	Uchwała Nr XXVI/381/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 24.11.2004r.	729 507
	- zwiększenie wydatków własnych gminy na realizację zadania: "Modernizacja układu komunikacyjnego (...)" - rozdz.60016	796 470
	- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz.75023, 92601	37 129
	- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	2 350
	- zwiększenie wydatków własnych gimnazjów - rozdz.80110	10 000
	- zmniejszenie wydatków własnych gminy - rozdz.92601	-116 442
30	Zarządzenie Nr 1102/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 14.12.2004r.	-2 375
	- zmniejszenie wydatków na wybory do Senatu - rozdz.75108	-2 375
31	Zarządzenie Nr 1121/2004 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 22.12.2004r.	88 881
	- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	88 881

32 Uchwała Nr XXVII/395/2004 Rady Miasta Racibórz z dnia 22.12.2004r.	68 438
- zwiększenie wydatków własnych na zadanie: "Remonty dróg transportu rolniczego" - rozdz.60017	30 000
- zwiększenie wydatków własnych gminy - rozdz. 72023, 75095	7 350
- zwiększenie wydatków własnych przedszkoli - rozdz.80104	1 993
- zwiększenie wydatków własnych szkół podstawowych - rozdz.80101	5 652
- zwiększenie wydatków własnych gimnazjów - rozdz.80110	8 443
- zwiększenie wydatków Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej - rozdz.92116	15 000
Plan wydatków po zmianach	98 672 014

Wykres 5 – Charakterystyka zmian planu budżetu w 2004r. (dochody i przychody)



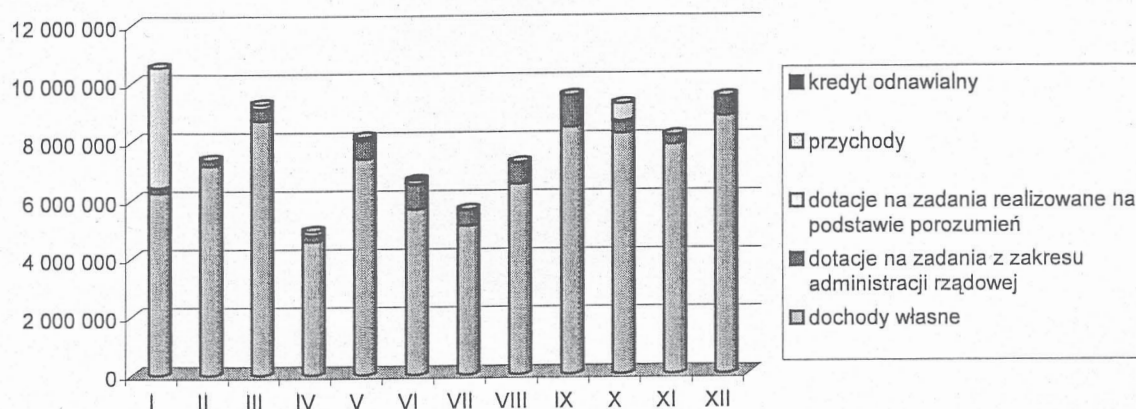
Zmiany przedstawione graficznie na powyższym wykresie zostały szczegółowo przedstawione w tabeli nr 2 i 3.

Należy stwierdzić, że największy wpływ na zmianę planu miały:

- w maju – zwiększenie planu dochodów i wydatków na wypłatę świadczeń rodzinnych,
- w czerwcu – zwiększenie udziału PHARE na realizację inwestycji „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych” oraz wprowadzenie podatku VAT – w związku ze zmianą ustawy o podatku od towarów i usług VAT (podatkiem objęta została sprzedaż gruntów).

Strukturę wykonania środków w danym miesiącu 2004r. obrazuje poniższy wykres.

Wykres 6 - Struktura wykonania planu dochodów i przychodów (udziały) w danym miesiącu 2004r.



Największą dysproporcją udziału poszczególnych grup we wpływach ogółem za dany miesiąc charakteryzują się przychody. Taka struktura związana jest ze zrealizowaniem w styczniu nadwyżki środków z 2003r. w wysokości 4.108.681zł. Duże wahania wykazują również dochody własne. Wzrost (od maja) dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej wynika z wypłacania przez gminy świadczeń rodzinnych. Realizacja dochodów własnych w głównej mierze uzależniona była od ustawowych terminów płatności podatków i opłat lokalnych oraz od dofinansowania realizacji inwestycji ze środków PHARE. Płatności ze środków pomocowych były uruchamiane po wykonaniu robót w wysokości co najmniej 200.000 Euro, co znacznie podnosiło dochody w miesiącach, w których przypadały płatności za faktury realizowane przez PHARE.

Finansową charakterystykę planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonania w I półroczu 2004r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za 2004r.

	<i>plan pierwotny</i>	<i>kwota zmiany</i>	<i>%</i>	<i>plan po zmianach</i>	<i>wykonanie</i>	<i>%</i>
1	2	3	3/2	4	5	5/4
wydatki własne	82 098 647	10 055 327	12%	92 153 974	82 423 231	89%
wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej	2 045 295	4 145 918	202%	6 191 213	6 143 228	99%
wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień	284 827	42 000	15%	326 827	287 154	90%
rozchody	6 267 880	-470 892	8%	5 796 988	5 796 988	100%
kredyt odnawialny	3 000 000	0	0%	3 000 000	0	0%
RAZEM	93 696 649	13 772 353	15%	107 463 002	94 650 601	88%

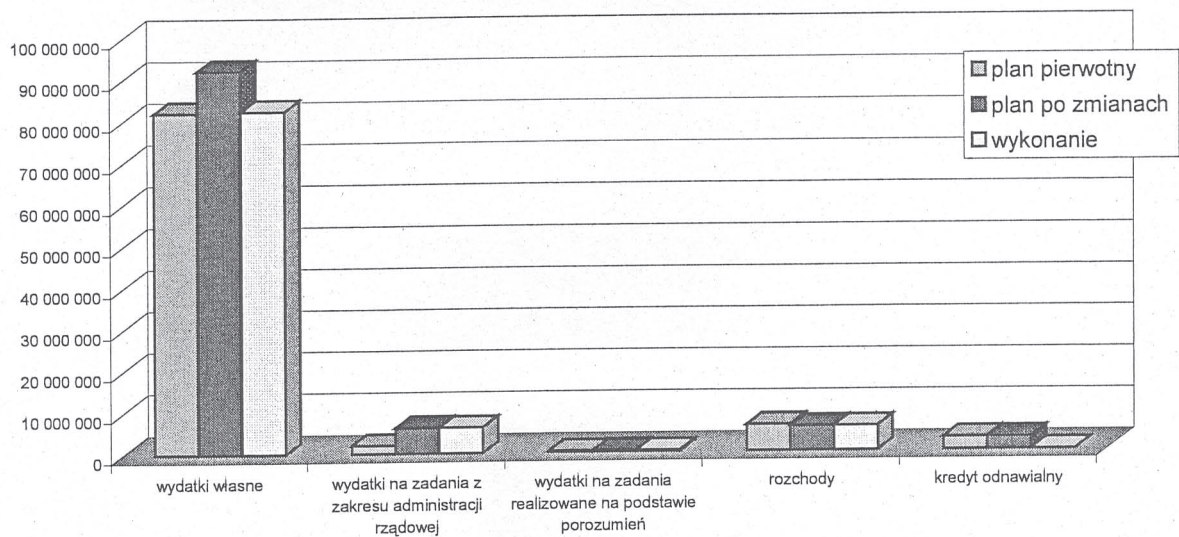
Brak wykonania planu rozchodów z tytułu kredytu odnawialnego (w rachunku bieżącym) związany jest z planową realizacją dochodów oraz planowaniem harmonogramu wydatków w korelacji z dochodami.

Największą procentową zmienność wykazały wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej. Najmniejszą zmiennością charakteryzują się rozchody i wydatki własne.

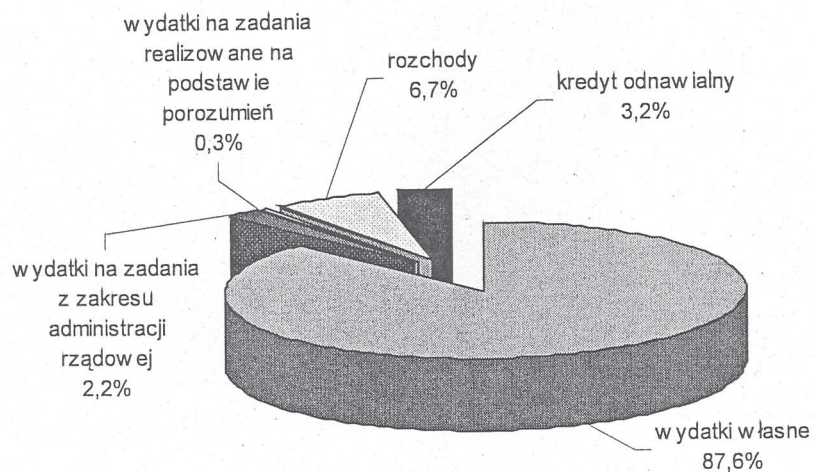
Niskie wykonanie wydatków wynika z potrzeby dostosowania ich poziomu do wysokości zrealizowanych dochodów. Wykonanie wydatków jest zbliżone do wysokości zrealizowanych dochodów. Największy wpływ na taką strukturę dochodów i wydatków ma nie zrealizowanie się dochodów ze sprzedaży nieruchomości „Kamieniok”.

Graficzną charakterystykę wydatków i rozchodów w 2004r. przedstawiają kolejne wykresy.

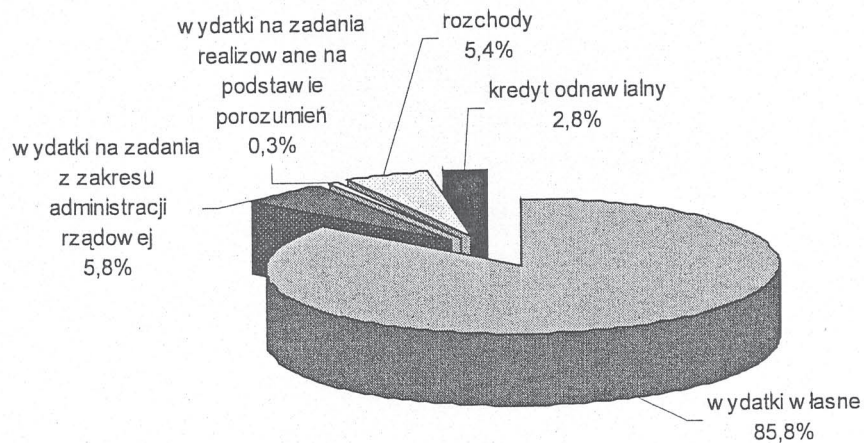
Wykres 7 - Zmiany planu wydatków i rozchodów oraz ich wykonanie za 2004r.



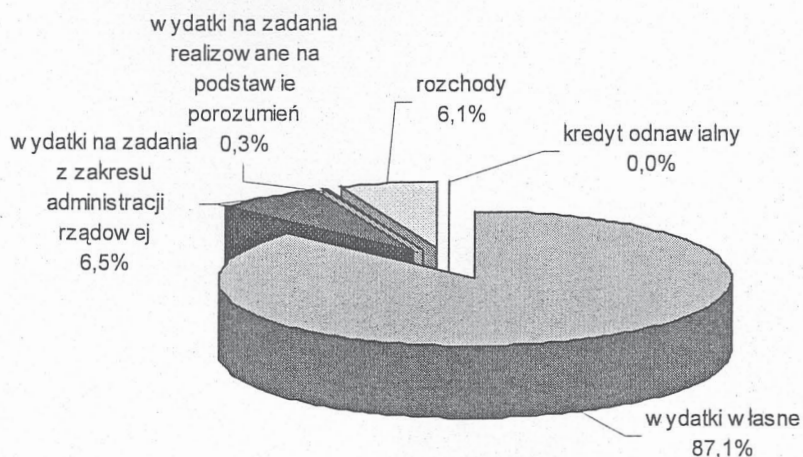
Wykres 8 - Struktura planu (pierwotnego) wydatków i rozchodów.



Wykres 9 - Struktura planu (po zmianach) wydatków i rozchodów na koniec 2004r.



Wykres 10 - Struktura wykonania wydatków i rozchodów na koniec 2004r.

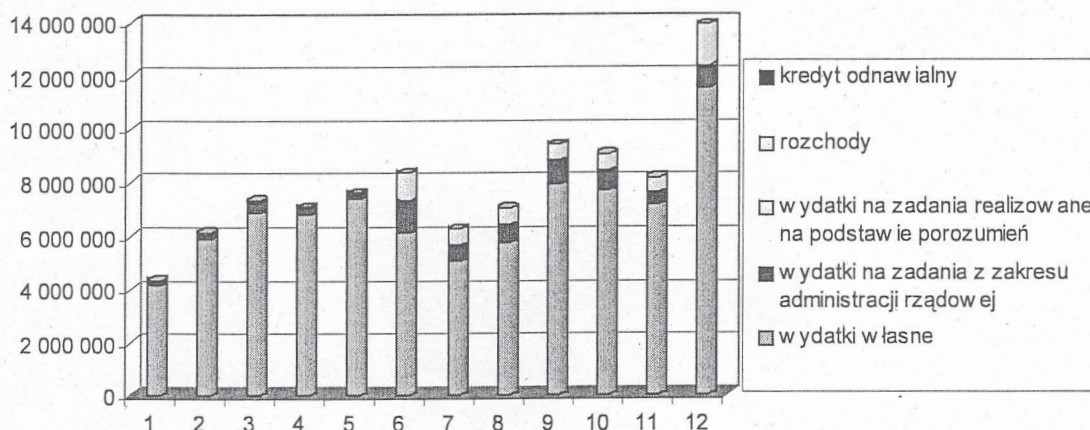


Powyższe wykresy obrazują różnice pomiędzy planem pierwotnym, po zmianach oraz wykonaniem za 2004r. wydatków własnych, zleconych i rozchodów.

Struktury wydatków i rozchodów planowanych, po zmianach oraz wykonanych wykazują odchylenia. Związane jest to z niższym od planowanego poziomem dochodów – głównie z powodu braku wpływu środków z tytułu sprzedaży nieruchomości „Kamieniok”. Zwiększył się udział procentowy planu wydatków z zakresu administracji rządowej – w związku z przyjęciem zadań związanych z wypłatą świadczeń rodzinnych.

Strukturę finansowania – wydatkowania środków w danym miesiącu 2004r. obrazuje poniższy wykres.

Wykres 11 - Struktura wykonania planu wydatków i rozchodów (w miesiącach) za 2004r.



Dużym zróżnicowaniem w poszczególnych miesiącach charakteryzują się wydatki własne. Na wahania te wpływ mają przede wszystkim terminy realizacji i płatności zadań inwestycyjnych i remontowych. Skokowemu zwiększeniu uległy rozchody oraz wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej. Taka struktura związana jest ze spłatą znacznej części rat kredytów i pożyczek od czerwca 2004r. oraz wypłatą świadczeń rodzinnych. Ponadto należy stwierdzić, że największy udział w poszczególnych miesiącach mają wydatki własne.

Poniżej zostały przedstawione zestawienia wskaźników finansowych dla gminy (wskaźniki zostały wyliczone w oparciu o rzeczywistą realizację danych finansowych - wykonanie).

1. Wskaźnik dochodowości

$$W1_{2003r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{71.620.558}{59.466} = 1.204$$

$$W1_{2004r.} = \frac{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}}{\text{liczba mieszkańców}} = \frac{82.353.395}{58.817} = 1.400$$

Wskaźnik ten jest miernikiem zamożności gminy. Im wyższy poziom wskaźnika tym z większą łatwością gmina wykonuje zadania publiczne na rzecz swoich mieszkańców. Należy jednak pamiętać, iż wysoki wskaźnik dochodowości może wynikać z niewielkiej gęstości zaludnienia. Jego zmiana może też wynikać ze zmiany liczby mieszkańców. Wzrost wartości wskaźnika w 2004r. związany jest ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zmniejszenie dotacji na rzecz dochodów własnych) spadkiem liczby mieszkańców oraz pozyskaniem środków na sfinansowanie inwestycji „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych”.

2. Udział podatku od nieruchomości w dochodach ogółem (bez dotacji).

$$W2_{2003r.} = \frac{\text{podatek od nieruchomości}}{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}} * 100\% = \frac{18.789.156}{71.620.558} = 26\%$$

$$W2_{2004r.} = \frac{\text{podatek od nieruchomości}}{\text{dochody ogółem} - \text{dotacja}} * 100\% = \frac{18.967.503}{82.353.395} = 23\%$$

Jest to jeden z najważniejszych składników dochodów własnych gminy, najwyższe wartości osiąga w gminach przemysłowych. Spadek tego wskaźnika w 2004 roku związany jest ze wzrostem dochodów ogółem gminy w 2004r. o kwotę 13.724.241zł. Wynika to z:

- nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- przejęciem przez gminy zadań (zwiększenie dotacji) z zakresu świadczeń rodzinnych,
- otrzymania w 2004r. środków z PHARE na dofinansowanie realizacji inwestycji „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych”.

Mimo pozostawienia w 2004r. stawek podatkowych na niezmiennym poziomie dochód z tego tytułu został zrealizowany w wyższej wysokości.

3. Poziom wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem

$$W3_{2003r.} = \frac{\text{wydatki inwestycyjne}}{\text{wydatki ogółem}} * 100\% = \frac{7.226.761}{74.273.876} = 10\%$$

$$W3_{2004r.} = \frac{\text{wydatki inwestycyjne}}{\text{wydatki ogółem}} * 100\% = \frac{15.116.100}{88.853.613} = 17\%$$

Rozmiary inwestycji są związane z poziomem zamożności gminy. Jednocześnie w wydatkach inwestycyjnych znajdują pokrycie środki otrzymane przez gminę w formie dotacji. Często gminy o najwyższym wskaźniku dochodowości osiągają najniższe poziomy wydatków inwestycyjnych z powodu dużej ilości realizowanych zadań własnych. W 2004r. notuje się duży wzrost udziału wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem. Wzrost jest tym bardziej znaczący biorąc pod uwagę podniesienie poziomu wydatków ogółem w 2004r. Wydatki inwestycyjne poniesione w 2004r. wzrosły dwukrotnie w porównaniu z rokiem 2003.

4. Wskaźnik obsługi zadłużenia

$$W4_{2003r.} = \frac{\text{odsetki} + \text{raty} + \text{poręczenia}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{7.557.945}{77.454.947} = 9,8\%$$

$$W4_{2004r.} = \frac{\text{odsetki} + \text{raty} + \text{poręczenia}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{7.546.789}{91.179.188} = 8,3\%$$

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego. W 2004r. wskaźnik ten przyjmuje niższą wartość ze względu na wzrost dochodów ogółem. W liczbach względnych różnica ta nie jest znacząca. Gmina nie miała trudności z utrzymaniem wartości wskaźnika na wskazanym ustawą poziomie.

5. Wskaźnik zadłużenia

$$W5_{2003r.} = \frac{\text{zadłużenie na koniec roku}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{17.978.655}{77.454.947} = 23\%$$

$$W5_{2004r.} = \frac{\text{zadłużenie na koniec roku}}{\text{dochody ogółem}} * 100\% = \frac{13.161.109}{91.179.188} = 14\%$$

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekraczać 60% dochodów tej jednostki w tym roku budżetowym. Łączna kwota długu uległa znacznemu spadkowi. Gmina nie ma problemu z zachowaniem bezpiecznej wielkości tego wskaźnika.

6. Struktura dochodów

$$W6_{2003r.} = \frac{\text{dochody ogółem}}{\text{dochody ogółem} + \text{przychody}} * 100\% = \frac{77.454.947}{83.852.067} = 92\%$$

$$W6_{2004r.} = \frac{\text{dochody ogółem}}{\text{dochody ogółem} + \text{przychody}} * 100\% = \frac{91.179.188}{96.376.203} = 95\%$$

Wskaźnik określa poziom środków własnych gminy. Dopełnienia do jedności tego wskaźnika określa udział uzyskanych środków obcych w środkach finansowych gminy. Wzrost wskaźnika w 2004r. wynika ze wzrostu dochodów ogółem. Przychody w 2003r. zamknęły się kwotą 6.397.120zł., zaś w 2004r. kwotą 5.197.015zł.

7. Struktura wydatków

$$W7_{2003r.} = \frac{\text{wydatki ogółem}}{\text{wydatki ogółem} + \text{rozchody}} * 100\% = \frac{74.273.876}{79.743.386} = 93\%$$

$$W7_{2004r.} = \frac{\text{wydatki ogółem}}{\text{wydatki ogółem} + \text{rozchody}} * 100\% = \frac{88.853.614}{94.650.601} = 94\%$$

Wskaźnik określa poziom wydatków poniesionych na realizację zadań własnych gminy. Dopełnienie do jedności tego wskaźnika określa udział spłat pozyskanych środków obcych w środkach finansowych gminy. Mimo wzrostu procentowego, kwotowo rozchody w 2004r. były wyższe w stosunku do rozchodów z 2003r. Procentowo i kwotowo gmina w 2004r. przeznaczyła więcej na realizację zadań własnych.

W dalszej części sprawozdania zostaną przedstawione informacje o zmianach planu oraz wykonaniu dochodów/przychodów oraz wydatków/rozchodów w podziale na następujące grupy:

- dochody własne miasta,
- dochody (dotacje) na realizację zadań z zakresu administracji rządowej,
- dochody (dotacje) na zadania realizowane w drodze porozumień,
- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz nadwyżka budżetowa,
- rozchody związane ze spłatą pożyczek i kredytów,
- wydatki własne miasta,
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- wydatki na zadania realizowane w drodze porozumień,
- rozliczenie Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

II Dochody własne

Plan pierwotny dochodów na realizację zadań własnych został uchwalony w wysokości **83.971.299zł.** Na przestrzeni 2004r. został zwiększony o kwotę 8.142.196zł. i wynosił na koniec okresu sprawozdawczego **92.113.495zł.** wykonanie planowanych dochodów wyniosło **84.736.342zł.**, co stanowi **92%** planu.

Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w 2004r. wyniosły 1.440zł. (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2004r. – 58.817)

Zrealizowane dochody własne na 1 mieszkańca gminy w 2003r. wyniosły 1.226zł. (Liczba mieszkańców wg stanu na 31.12.2003r. – 59.466)

Wzrost dochodów na jednego mieszkańca wynika ze wzrostu dochodów własnych (w tym pozyskanych z środków pozabudżetowych) oraz ze spadku liczby mieszkańców.

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego reguluje ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Zgodnie z zapisami ustawy dochodami gminy są:

- 1) wpływy z podatków:
 - a) od nieruchomości,
 - b) rolnego,
 - c) leśnego,
 - d) od środków transportowych,
 - e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
 - f) od posiadania psów,
 - g) od spadków i darowizn,
 - h) od czynności cywilnoprawnych;
- 2) wpływy z opłat:
 - a) skarbowej,
 - b) targowej,
 - c) miejscowej,
 - d) administracyjnej,
 - e) eksploatacyjnej,
 - f) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
- 3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
- 4) dochody z majątku gminy;
- 5) spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
- 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
- 7) 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 8) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 9) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
- 10) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
- 11) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;

- 12) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów;
- 13) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34 %;
- 14) wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %.

Struktura dochodów własnych gminy na 2004r. w porównaniu z 2003r. uległa znacznym zmianom. Zwiększone zostały udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) kosztem zmniejszenia dotacji.

Zależności te przedstawia poniższa tabela

Tabela 6 – Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003 i 2004r.

	2003 (wykonanie)	2004 (wykonanie)	%	2003 (udział %)	2004 (udział %)
1	2	3	3/2	4	5
dochody własne	30 029 936	30 944 372	103%	44%	42%
dotacje i subwencje	24 692 431	23 503 134	95%	36%	32%
udziały w PIT i CIT	14 090 933	19 292 784	137%	20%	26%
razem dochody stałe	68 813 299	73 740 290	107%	100%	100%
sprzedaż mienia	1 953 547	4 861 469	249%		
środki pozyskane z innych źródeł	2 127 941	6 134 583	288%		
ogółem	72 894 788	84 736 342	116%		

Na wzrost dochodów w 2004r. największy wpływ miały środki pozyskane na współfinansowanie zadania „Modernizacja układu komunikacyjnego w kierunku przejść granicznych”. Wyższa realizacja dochodów gminy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wynika z nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwiększenie udziałów) oraz z zanotowanego wzrostu gospodarczego. Zwiększenie udziałów gminy w podatkach pośrednich odbyło się kosztem zmniejszenia dotacji i subwencji dla gmin. W 2004r. w stosunku do roku 2003 zwiększyły się wpływy ze sprzedaży mienia.

Opisywane zmiany strukturalne przedstawiają poniższe wykresy

Wykres 12 - Porównanie realizacji dochodów własnych w 2003 i 2004r. (ujęcie roczne)

