

Część I

Sprawozdanie z wykonania ustawy budżetowej

Rozdział 1

Wykonanie postanowień ustawy budżetowej

1.1. Dochody, wydatki oraz deficyt budżetu państwa

W art. 1 ustawy budżetowej na 2002 r. z dnia 14 marca 2002 r. ustalono:

- 1) dochody budżetu państwa na kwotę 145.101.632 tys. zł,
- 2) wydatki budżetu państwa na kwotę nie większą niż 185.101.632 tys. zł,
- 3) deficyt budżetu państwa na kwotę nie większą niż 40.000.000 tys. zł.

Realizację podstawowych wielkości budżetu państwa w 2002 r. przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2001 r.	Ustawa budżetowa 2002 r.	Wykonanie 2002 r.	4-3	4:3	4:2
	w tysiącach zł			%%		
1	2	3	4	5	6	7
Dochody	140.526.895	145.101.632	143.519.843	-1.581.789	98,9	102,1
Wydatki	172.885.211	185.101.632	182.922.448	-2.179.184	98,8	105,8
Deficyt	32.358.315	40.000.000	39.402.606	-597.395	98,5	121,8
Przychody	114.819.995	214.348.040	148.101.755	-66.246.285	69,1	129,0
Rozchody	82.461.680	174.348.040	108.699.149	-65.641.745	62,4	131,8

Dochody budżetu państwa w 2002 r. zrealizowano w kwocie mniejszej o 1.581.789 tys. zł (1,1%) od zaplanowanej w ustawie budżetowej. Przyczyny powodujące niższe niż planowano wykonanie dochodów zostały omówione w części charakteryzującej sytuację makroekonomiczną oraz w części opisującej zmiany poszczególnych tytułów dochodów budżetu.

Wydatki budżetu państwa wykonane zostały w 2002 r. w wysokości 182.922.448 tys. zł i były niższe o 2.179.184 tys. zł w stosunku do kwoty ustalonej w ustawie budżetowej na rok 2002. Ograniczenie wydatków obejmowało wydatki zaplanowane praktycznie we wszystkich częściach budżetowych. Stopień realizacji wydatków w poszczególnych częściach był

zróznicowany i oscylował między 83,4% a 100% budżetu po zmianach. Szczegółowe omówienie wykonania części budżetowych przedstawiono w „Aneksie” do niniejszego opracowania.

Należy podkreślić, że w roku 2002 dysponenti wykorzystali nie tylko kwoty preliminowane w ustawie budżetowej na 2002 r., ale także ujęte w ustawie budżetowej na 2001 r. i przesunięte do realizacji w roku 2002 na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2001 r. w sprawie planu finansowego wydatków budżetu państwa, które w 2001 r. nie wygasają z upływem roku budżetowego w łącznej kwocie 52.404 tys. zł. Zgodnie z określonymi w ustawie o finansach publicznych zasadami część kwoty przeznaczonej na finansowanie wydatków, niewykorzystana w terminach wskazanych w rozporządzeniu została zwrócona na konto dochodów budżetu.

Deficyt budżetu państwa został zrealizowany w wysokości 39.402.606 tys. zł, a więc zgodnie z artykułem 1 ustęp 3 ustawy budżetowej na 2002 r.

1.2. Przychody i rozchody budżetu państwa

Zgodnie z dyspozycjami art. 3 do 5 ustawy budżetowej na rok 2002 minister właściwy do spraw finansów przeprowadzał przewidziane w załączniku nr 4 operacje związane z przychodami i rozchodami budżetu państwa, umożliwiające sfinansowanie deficytu budżetu w 2001 r.

Łączna kwota przychodów budżetu państwa wyniosła 148.101.755 tys. zł i składała się z 116.904.648 tys. zł przychodów krajowych oraz 31.197.107 tys. zł przychodów zagranicznych.

Struktura źródeł przychodów krajowych planowanych i zrealizowanych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2001 r.	Ustawa budżetowa 2002 r.	Wykonanie 2002 r.	4:3	4:2
	w tys. zł			w %%	
1	2	3	4	5	6
Przychody ze źródeł krajowych	107.454.723	171.397.456	116.904.648	68,2	108,8
1. Przychody z prywatyzacji	6.490.081	6.600.000	1.971.560	29,9	30,4
2. Skarbowe papiery wartościowe	91.722.935	104.932.660	107.374.833	102,3	117,1
2.1. Rynkowe	87.212.745	99.892.660	104.536.563	104,6	119,9
a) bony skarbowe	43.482.398	45.252.588	44.508.974	98,4	102,4
b) obligacje rynkowe	43.730.347	54.640.072	60.027.589	109,9	137,3
2.2. Obligacje oszczędnościowe	4.510.190	5.040.000	2.838.270	56,3	62,9
3. Pożyczki udzielone	81.344	6.275	6.377	101,6	7,8
4. Spłata zobowiązań AWRSP	272.321	272.923	285.473	104,6	104,8
5. Pozostałe przychody i rozchody		50.000.000	2.315	0,0	-
6. Środki przechodzące i depozyty	8.888.042	9.585.598	7.264.090	75,8	81,7

Realizacja kwoty przychodów krajowych na niższym niż planowano poziomie była głównie wypadkową następujących czynników:

- a) mniejszych wpływów z prywatyzacji (o 4.628.440 tys. zł),
- b) wyższych przychodów z tytułu emisji skarbowych papierów wartościowych (o 3.894.390 tys. zł),
- c) niewielkich kwot pozostałych przychodów (2.315 tys. zł),
- d) niższych środków przechodzących z 2001 r. (o 2.321.508 tys. zł).

Rozchody budżetu państwa w 2002 r. wyniosły łącznie 108.699.149 tys. zł, z tego rozchody krajowe - 80.950.027 tys. zł, a rozchody zagraniczne - 27.749.122 tys. zł.

Struktura rozchodów krajowych przedstawia się następująco:

Rozchody	Wykonanie 2001 r.	Ustawa budżetowa 2002 r.	Wykonanie 2002 r.	4:3	4:2
	w tys. zł			w %%	
1	2	3	4	5	6
Rozchody krajowe	63.783.943	132.577.134	80.950.027	61,1	126,9
1. Skarbowe papiery wartościowe	54.111.020	72.468.465	71.016.248	98,0	131,2
1.1. Rynkowe	50.846.668	68.107.595	66.837.275	98,1	131,4
a) bony skarbowe	32.689.832	39.402.141	36.515.330	92,7	111,7
b) obligacje rynkowe	18.156.836	28.705.454	30.321.945	105,6	167,0
1.2. Obligacje oszczędnościowe	416.105	1.502.458	1.230.162	81,9	295,6
1.3. Obligacje nierynkowe	2.848.247	2.858.412	2.948.811	103,2	103,5
2. Pożyczki krajowe		130.000	34.513	26,5	-
3. Rekompensaty	2.469.475	2.800.000	2.701.790	96,5	109,4
4. Pozostałe przychody i rozchody		50.000.000		-	-
5. Środki przechodzące i depozyty	7.203.448	7.178.669	7.197.476	100,3	99,9

Realizacja rozchodów krajowych na niższym niż planowano poziomie była przede wszystkim wynikiem ukształtowania się następujących czynników:

- a) niższych rozchodów z tytułu wykupu skarbowych papierów wartościowych (o 1.452.217 tys. zł),
- b) niższej kwoty udzielonych pożyczek (o 95.487 tys. zł),
- c) niższej kwoty rozchodów z tytułu rekompensat (o 98.210 tys. zł).

Wykonanie zapisów artykułu 5 ustawy budżetowej było następujące:

- przyrost zadłużenia na dzień 31 grudnia 2002 roku z tytułu emisji i wykupu skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym, według wartości nominalnej wyniósł 35.889.803 tys. zł, przy czym limit ustawy wynosił 65.000.000 tys. zł,
- przyrost zadłużenia na dzień 31 grudnia 2002 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zagranicznych oraz z tytułu emisji obligacji skarbowych na rynku zagranicznym wyniósł 8.592.561 tys. zł (limit ustawy w wysokości 20.000.000 tys. zł), z czego z tytułu emisji obligacji 6.853.950 tys. zł (limit ustawy wynosił 12.000.000 tys. zł),
- wartość nominalna nowo zaciągniętych zobowiązań (tj. kredytów i pożyczek zagranicznych oraz emisji skarbowych papierów wartościowych na rynku krajowym i na rynkach zagranicznych) przeznaczonych na przedterminowy wykup lub zamianę zobowiązań Skarbu Państwa, a także na spłatę zobowiązań Skarbu Państwa wynikających z ustaw, orzeczeń sądów wyniosła 17.306.684 tys. zł, w tym 7.366.550 tys. zł na rynku zagranicznym oraz 9.940.134 tys. zł na rynku krajowym. Limit zawarty w ustawie budżetowej wynosił 72.000.000 tys. zł.

1.3. Realizacja innych postanowień ustawy

Poniżej przedstawiono realizację niektórych ustaleń ustawy budżetowej, a szczególnie tych które:

- nie dotyczą bezpośrednio wydatków budżetu państwa i tym samym nie są omówione w dalszej części sprawozdania,
 - wywarły znaczący wpływ na realizację budżetu państwa w 2001 r.
- 1) Stosownie do art. 8 ustawy budżetowej na rok 2002 gwarancje i poręczenia Skarbu Państwa mogły być udzielane do kwoty 29.000.000 tys. zł, w tym gwarancje naprawiania szkód – do kwoty 1.000.000 tys. zł. W 2002 r. udzielono gwarancji i poręczeń na łączną kwotę 6.676.863 tys. zł, co stanowi 23,0% łącznego limitu, z tego udzielono:
 - gwarancji spłaty kredytów zagranicznych na kwotę 2.523.996 tys. zł,
 - poręczeń spłaty kredytów krajowych na kwotę 1.453.708 tys. zł,
 - poręczeń i gwarancji z tytułu emisji obligacji na kwotę 2.370.000 tys. zł,
 - poręczenia wypłaty odszkodowania za zniszczone, uszkodzone lub skradzione eksponaty wystawowe na kwotę 329.159 tys. zł.
 - 2) W art. 9 ustalony został limit łącznych zobowiązań Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. z tytułu ubezpieczeń eksportowych oraz gwarancji ubezpiecze-

niowych, które są gwarantowane przez Skarb Państwa – w wysokości 6.500.000 tys. zł. Limit wykorzystany został w 33,0% w tym:

- 26,8% - stanowił kredyt z okresem spłaty 2 i więcej lat oraz ubezpieczenie kosztów poszukiwania zagranicznych rynków zbytu i ubezpieczenie inwestycji bezpośrednich za granicą (1.740.116 tys. zł),
- 3,7% - stanowił kredyt z okresem spłaty poniżej 2 lat (243.036 tys. zł),
- 2,5% - stanowiły gwarancje ubezpieczeniowe (163.341 tys. zł).

Limit ubezpieczeń ma charakter czysto techniczny tj. nie wpływa bezpośrednio na wydatki budżetu państwa. Niepełne wykorzystanie tego limitu spowodowane było stosunkowo małą skalą udzielonych kredytów eksportowych przez banki komercyjne.

- 3) W art. 10 ust. 1 ustawy budżetowej na rok 2002 zaplanowano kwotę kredytów i pożyczek udzielanych rządowi innych krajów na sfinansowanie importu z Rzeczypospolitej Polskiej towarów i usług w wysokości 1.084.517 tys. zł, została ona wykonana w 10,5% (113.697 tys. zł).

Niewielkie stosunkowo wykorzystanie kwoty zaplanowanej na ten cel w ustawie budżetowej wynika z:

- opóźnień w podpisywaniu kontraktów handlowych w ramach umowy z Chinami,
- przedłużaniu się procesu uruchamiania planowanej umowy kredytowej dla Jugosławii (Serbii i Czarnogóry) ze względu na zmiany polityczne w tym kraju. Podpisana umowa weszła w życie w dniu 8 stycznia 2003 r. Obecnie zawierane są kontrakty przez poszczególnych polskich eksporterów,
- mniejszego niż planowano wykorzystania kredytu przez Wietnam spowodowane między innymi trudnościami polskiego przemysłu stoczniowego, w tym związanymi z upadłością Stoczni Szczecińskiej Porta Holding S.A.

W celu pełnego zagospodarowania kwoty przeznaczonej w 2002 r. na kredyty rządowe finansujące polski eksport podejmowano w roku ubiegłym wiele innych uzgodnień kredytowych z potencjalnymi polskimi eksporterami i innymi krajami-kredytobiorcami (m.in. z Jemenem, Indonezją i Uzbekistanem). Prace w tym zakresie są kontynuowane w 2003 r.

W ust. 2 tego artykułu ustawy budżetowej górna granica pożyczek dla Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. na wypłatę gwarantowanych przez Skarb Państwa odszkodowań z tytułu ubezpieczeń eksportowych została określona na 130.000 tys. zł. Została ona wykorzystana w 26,5%. W 2002 r. podpisane zostały 3 umowy pożyczki pomiędzy Ministerstwem Finansów a Korporacją Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. na łączną kwotę 34.513 tys. zł:

- umowa z 30.10.2002 r. na kwotę 14.880 tys. zł (wypłata kwoty regwarancyjnej wystawionej na zlecenie Stoczni Szczecińskiej Porta Holding S.A.),
- umowa z 22.11.2002 r. na kwotę 14.907 tys. zł (wypłata kwoty regwarancyjnej wystawionej na zlecenie Stoczni Szczecińskiej Porta Holding S.A.),
- umowa z 21.12.2002 r. na kwotę 4.726 tys. zł (wypłata odszkodowania z tytułu umowy ubezpieczenia kredytu eksportowego finansującego eksport kombajnów zbożowych Bizon na Ukrainę; eksporter – Bizon Sp. z o.o.).

Powyższe pożyczki udzielone zostały Korporacji Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych S.A. (KUKE) w oparciu o przepisy rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 czerwca 1995 r. w sprawie warunków i trybu udzielania przez Ministra Finansów, w imieniu Skarbu Państwa, poręczeń kredytów bankowych zaciągniętych przez KUKE oraz udzielania i umarzania pożyczek ze środków budżetu państwa. Udzielenie pożyczek z budżetu państwa pozwoliło na terminową realizację wypłat odszkodowań i kwot gwarancji ubezpieczeniowych.

Wysokość oprocentowania pożyczek ustalona została na minimalnym poziomie w wysokości 1%. Umowa pożyczki przewiduje 3-letnią karencję w dokonywaniu spłat udzielonych pożyczek (spłata pierwszej raty wraz z odsetkami nastąpi 31.12.2006 r.).

W ust. 3 art. 10 ustawy budżetowej na 2002 r. zaplanowano kwotę do wysokości 70.000 tys. zł pożyczek dla banków, określonych w umowie „Protokół finansowy między Rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Republiki Francuskiej w sprawie współpracy”, ze środków uzyskanych od Rządu Republiki Francuskiej, na pokrywanie, ustalonej w trybie wynikającym z umowy, części potrzeb finansowania inwestycji w Rzeczypospolitej Polskiej przedsiębiorstw o kapitale mieszanym polsko-francuskim. Przedłużające się procedury podpisania umów wykonawczych spowodowały, że kwota ta nie została wykorzystana w 2002 r.

W ust. 4 art. 10 ustawy budżetowej na 2002 r. określono górną granicę pożyczki Bankowi Gospodarstwa Krajowego ze środków pożyczki z Banku Rozwoju Rady Europy na zwiększenie środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego, o którym mowa w art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 26.10.1995 r. o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego – do kwoty 230.000 tys. zł. Zapisana w ustawie kwota została w całości przekazana Krajowemu Funduszowi Mieszkaniowemu.

- 4) Ustalony w art. 14 limit wydatków - przekazywanych w formie dotacji celowych - na finansowanie zadań objętych programem wsparcia, o którym mowa w art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 12 maja 2000 r. o zasadach wspierania rozwoju regionalnego (Dz.U. Nr 48, poz. 550 z późn. zm.) wyniósł 1.100.000 tys. zł. Środki te zostały ujęte w cz. 83 rezerwy celowe poz. 49 – dotacje celowe na dofinansowanie zadań wynikających

z kontraktów wojewódzkich - z przeznaczeniem na wydatki majątkowe związane z realizacją ujętych w kontraktach wojewódzkich zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego. Realizacja kontraktów wojewódzkich w 2002 roku odbywała się na podstawie zawartych pomiędzy Radą Ministrów a samorządami województw w czerwcu 2002 roku tzw. „Porozumień” w sprawie zmian kontraktów wojewódzkich. W „Porozumieniach” tych dokonano dostosowania zakresu przyjętych do realizacji działań/zadań do wielkości środków finansowych udostępnionych w roku 2002 r. według zapisów zawartych w ustawie budżetowej na 2002 rok.

Środki budżetowe zaplanowane w wymienionej wyżej rezerwie celowej w kwocie 1.100.000 tys. zł zostały rozdysponowane w wysokości 1.099.910 tys. zł, tj. niemal w 100%.

5) W art. 22 ogólną kwotę dotacji przedmiotowych do wyrobów i usług ustalono w wysokości 26.184 tys. zł, z tego na dopłaty do:

- podręczników szkolnych do kształcenia zawodowego i podręczników akademickich – 9.916 tys. zł (wykorzystano w kwocie 9.333 tys. zł, a pozostałe środki w wysokości 583 tys. zł, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, przeniesione zostały między paragrafami wydatków i wykorzystane na dotacje podmiotowe dla wydawców podręczników szkolnych, łącznie z pierwotną kwotą planowaną na ten cel),
- posiłków sprzedawanych w barach mlecznych - 16.268 tys. zł (wykorzystano 16.215 tys. zł tj. 99,7%).

6) W art. 23 ustalono dotacje przedmiotowe na dofinansowanie:

- kosztów utrzymania obiektów i urządzeń sportowych, komórek odnowy biologicznej i pomocy audiowizualnej państwowego zakładu budżetowego „Centralny Ośrodek Sportu” w wysokości 11.056 tys. zł (środki zostały wykorzystane w 100%, tj. w kwocie 11.056 tys. zł),
- całkowitych kosztów działalności gospodarstw pomocniczych przy parkach narodowych na kwotę 2.505 tys. zł - środki te zostały wykorzystane w 100%, tj.:
 - a) 2.465 tys. zł na dotacje przedmiotowe na dofinansowanie całkowitych kosztów działalności gospodarstw pomocniczych przy parkach narodowych,
 - b) 40 tys. zł na dotacje na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe dla gospodarstwa pomocniczego przy Parku Narodowym „Ujście Warty”,
- kosztów ogrzewania warsztatów szkolnych prowadzonych w formie gospodarstw pomocniczych w zakładach poprawczych i schroniskach dla nieletnich w kwocie 562 tys. zł (wykonano w 99,3%, tj. w wysokości 558 tys. zł).

- 7) Ustalono w art.24 dotacje przedmiotowe w wysokości 260.348 tys. zł na dofinansowanie niektórych zadań wykonywanych na rzecz rolnictwa zostały w ciągu roku zwiększone do kwoty 283.284 tys. zł, tj. o 22.936 tys. zł. Wykonanie wyniosło 275.050 tys. zł, co stanowi 97,1% planu po zmianach.
- 8) W art. 25 ustalono kwotę dotacji na inwestycje realizowane przez „PKP Polskie Linie Kolejowe Spółka Akcyjna” na liniach kolejowych o państwowym znaczeniu w wysokości 155.967 tys. zł. Zrealizowano dotacje w wysokości 157.198 tys. zł, tj. 100,8% (kwota określona w ustawie została powiększona o 1.231 tys. zł z rezerw celowych).
- 9) W art. 27 ustalono dla służby cywilnej:
- limit mianowań urzędników – 400 osób (mianowano w 2002 r. – 291 urzędników, co stanowi 72,8% planu),
 - limit środków na wynagrodzenia – w wysokości 2.844.955 tys. zł (zrealizowano 97,4% zaplanowanych środków – 2.769.656 tys. zł),
 - limit środków na szkolenia – w wysokości 20.342 tys. zł (zrealizowano 97,6% zaplanowanych środków - 19.852 tys. zł).
- 10) Ustalono w art. 28 wskaźniki dotyczące waloryzacji emerytur i rent zostały faktycznie zrealizowane w 2002 r. następująco:
- wzrost emerytur i rent - 7%, a więc powyżej zaplanowanego w wysokości 5,2%, co wynikało ze zmian w strukturze świadczeń emerytalno-rentowych, wpływających na wzrost przeciętnej emerytury i renty z FUS, niezależnie od waloryzacji,
 - wykonany wskaźnik wzrostu realnej przeciętnej emerytury i renty brutto w 2002 r., w odniesieniu do średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem wyniósł – 105,0% wobec planowanego 100,7%, co wynikało z niższej niż planowano inflacji oraz ze zmian w strukturze świadczeń emerytalno-rentowych wpływających na wzrost przeciętnej emerytury i renty z FUS,
 - wskaźnik waloryzacji emerytur i rent od 1 czerwca 2002 r. planowany w ustawie budżetowej na 100,5% został zrealizowany zgodnie z planem.
 - średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych dla gospodarstw domowych emerytów i rencistów planowany w ustawie na 104,4% został zrealizowany na poziomie 102,2%,
 - średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem planowany na 104,5% został zrealizowany w wysokości 101,9%,
 - średnioroczny wskaźnik przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej planowany na 104,7% został wykonany w wysokości 104,3%.
- 11) Określona w art. 30 wysokość odpisu z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na działalność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w kwocie 2.784.710 tys. zł została zrealizowana w 100% tj. w wysokości 2.784.710 tys. zł.

- 12) Kwota wydatków zaplanowana w art. 31 na prewencję rentową w wysokości 115.000 tys. zł została zrealizowana w wysokości 109.230 tys. zł tj. w 95,0%.
- 13) Określona w art. 32 wysokość należności dla ZUS z tytułu poniesionych kosztów poboru i dochodzenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych składek na otwarte fundusze emerytalne na poziomie 0,8% przypisu tych składek była realizowana zgodnie z planem.
- 14) W art. 33 odpis od funduszu emerytalno-rentowego na fundusz administracyjny Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego wynosi 350.550 tys. zł. Został on wykonany zgodnie z ustawą.
- 15) Prognozowane w art. 34 na rok 2002 przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej określono na 2.154 zł, natomiast w rzeczywistości wyniosło ono 2.133 zł.
- 16) W art. 36 ustalono etaty Policji w liczbie 103.309. Faktycznie wykonanie etatów funkcjonariuszy Policji wyniosło 99.123.
- 17) W art. 37 ustalono wydatki związane z budową, modernizacją, utrzymaniem oraz ochroną dróg krajowych, wojewódzkich i powiatowych, a także zarządzaniem nimi w wysokości 4.418.400 tys. zł. Wyżej wymienione wydatki zrealizowano w 121,0%, tj. w wysokości 5.345.772. Różnica - 927.372 tys. zł – to środki przekazane z rezerw celowych.
- 18) Według kierunków wydatkowania założonych w art. 39 ust. 1 ustawy budżetowej na rok 2002, z uwzględnieniem dokonanych w trybie art. 39 ust. 2 przedmiotowej ustawy, przeniesień środków między poszczególnymi zadaniami w porozumieniu z Ministrem Finansów, realizacji dotacji przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Ustawa budżetowa na 2002 r.	Wykonanie 2002 r.
	w tys. zł	
1	2	3
I. Wydatki na reformę górnictwa węgla kamiennego	937.155	936.203
- dotacje związane z likwidacją kopalń	141.000	165.260
- dotacje na osłony socjalne	775.615	750.020
- usuwanie szkód górniczych wywołanych reaktywacją starych zrobów	6.000	8.240
- tworzenie nowych miejsc pracy w gminach górniczych	7.240	5.383
- utrzymanie biur pomocy zawodowej Górniczej Agencji Pracy	2.500	2.500
- monitoring procesów restrukturyzacyjnych w górnictwie węgla kamiennego	4.800	4.800
II. Restrukturyzacja przemysłu hutnictwa żelaza i stali – na restrukturyzację zatrudnienia	35.000	2.479

Założone w ustawie budżetowej na 2002 r. dotacje na restrukturyzację zatrudnienia w hutnictwie żelaza i stali (art. 39 ust. 1 pkt. 2 ustawy budżetowej) na poziomie 35.000 tys. zł, w budżecie po zmianach z uwzględnieniem blokady dokonanej decyzją Ministra Gospodarki zostały obniżone do poziomu 10.000 tys. zł. Realizacja wydatków

wyniosła 2.479 tys. zł, tj. na poziomie 7,1% ustawy budżetowej, przy czym uruchomione dotacje pokryły w pełnej wysokości przedłożone wnioski podmiotów o dofinansowanie świadczeń związanych z restrukturyzacją tego sektora.

- 19) Łączna kwota wpłat gmin zapisana w art. 40 w wysokości 247.000 tys. zł zrealizowana została w 99,9% tj. w wysokości 246.828 tys. zł.
- 20) Zgodnie z art. 45 ustawy izbom rolniczym, na wniosek Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi, decyzją Ministra Finansów z dnia 29 marca 2002 r. przekazano kwotę 6.000 tys. zł. Środki te - ujęte w rezerwie celowej ustawy budżetowej – przeznaczono na wsparcie izb rolniczych, które wykorzystywały je w 100%.
- 21) Realizacja zapisów w art. 46 przebiegła następująco:
- na autobusy szkolne przeznaczone na dowożenie dzieci do szkół wydatkowano 108.966 tys. zł,
 - na wyposażenie pracowni internetowych w szkołach w sprzęt komputerowych przeznaczono 100.000 tys. zł.
- 22) Na podstawie upoważnienia zawartego w art. 47 pkt. 1, 2 i 3 minister właściwy do spraw finansów uruchomił rezerwy celowe na:
- zwiększenie dotacji dla Agencji Rynku Rolnego w wysokości 100.000 tys. zł, co stanowi 100% zapisu ustawowego,
 - budowę i modernizację dróg krajowych w wysokości 91.000 tys. zł, przeznaczając środki te na budowę:
 - Południowej Obwodnicy Krakowa – 33.000 tys. zł,
 - drogi ekspresowej S-1 Bielsko Biała – Cieszyn – 20.000 tys. zł,
 - chodników – 3.000 tys. zł
- oraz na:
- modernizację wiaduktu nad torami PKP w Al. Jerozolimskich w Warszawie – 15.000 tys. zł,
 - program rozwoju sieci autostrad w kwocie 75.000 tys. zł, którą przeznaczono na zadania związane z:
 - pracami archeologicznymi wykonywanymi w ciągu autostrad A-1 i A-4 – 24.000 tys. zł,
 - dokumentacją autostrad A-1, A-2, i A-18 – 11.000 tys. zł,
 - przebudową autostrady A-4 Wrocław-Krzywa – 10.000 tys. zł,

- wykupem gruntów pod autostrady A-1, A-2 i A-4-30.000 tys. zł.

Ustalone w art.24 dotacje przedmiotowe w wysokości 260.348 tys. zł na dofinansowanie niektórych zadań wykonywanych na rzecz rolnictwa zostały w ciągu roku zwiększone do kwoty 283.284 tys. zł, tj. o 22.936 tys. zł. Wykonanie wyniosło 275.050 tys. zł, co stanowi 97,1% planu po zmianach.

23) Zgodnie z zapisem w art. 48 w wyniku braku możliwości wykorzystania środków na współfinansowanie programu SAPARD do dnia:

- 30 lipca 2002 r. – Minister Finansów przeznaczył dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa kwotę 100.000 tys. zł na dopłaty do oprocentowania kredytów,
- 30 września 2002 r. - Minister Finansów przeznaczył dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa kwotę 60.000 tys. zł na dopłaty do mleka w klasie ekstra.