

PREZYDENT MIASTA ZABRZE



PROJEKT BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2023 ORAZ PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ZABRZE NA LATA 2023-2048

PREZYDENT MIASTA

Małgorzata Mańka-Szulik

ZABRZE, LISTOPAD 2022 R.

Spis treści

Zarządzenie Prezydenta Miasta Zabrze w sprawie przedłożenia projektu budżetu miasta Zabrze na rok 2023

I.	Projekt Uchwały Rady Miasta w sprawie budżetu miasta Zabrze na rok 2023	1
1.	Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2023	4
2.	Załącznik Nr 2 – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2023	28
3.	Załącznik Nr 2a – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2023 w podziale na wydatki gminy i powiatu	39
4.	Załącznik Nr 3 – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2023	56
5.	Załącznik Nr 3a – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2023 w podziale na wydatki gminy i powiatu	59
6.	Załącznik Nr 4 – Źródła pokrycia deficytu w 2023 roku	63
7.	Załącznik Nr 5 – Plan przychodów budżetu miasta na rok 2023	64
8.	Załącznik Nr 6 – Plan rozchodów budżetu miasta na 2023 rok	65
9.	Załącznik Nr 7 – Planowane dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2023 roku	66
10.	Załącznik Nr 8 – Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska na 2023 rok	67
11.	Załącznik Nr 9 – Plan dotacji dla samorządowych instytucji kultury na rok 2023	68
12.	Załącznik Nr 10 – Plan finansowy dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2023	70
13.	Załącznik Nr 11 – Plan finansowy dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań zleconych rok 2023	76
14.	Załącznik Nr 12 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2023 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ..	78
15.	Załącznik Nr 13 – Plan wydatków budżetu miasta na rok 2023 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ..	79
16.	Załącznik Nr 14 – Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków nimi finansowanych w 2023 r.	80
17.	Załącznik Nr 15 – Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców oraz wydatków nimi finansowanych na 2023 r.	81

18.	Załącznik Nr 16 – Wydatki na zadania wybrane w ramach Budżetu Obywatelskiego na rok 2023 rok...	82
19.	Załącznik Nr 17 – Plan dochodów z tytułu wpływu z udostępniania map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu oraz wydatków nimi finansowanych na rok 2023.....	83
20.	Załącznik Nr 1 do Uchwały – Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu miasta Zabrze w 2023 roku.....	84
21.	Załącznik Nr 2 do Uchwały – Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych na rok 2023	91

II. Uzasadnienie do projektu budżetu miasta Zabrze na 2023 rok

1	Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2023 rok.....	93
1.1	Regulacje prawne	93
1.2	Założenia ogólne do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2023 rok	96
1.3	Główne parametry budżetowe na 2023 rok	104
1.4	Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2023 rok.....	107
1.4.1	Założenia w zakresie dochodów na 2023 rok.....	107
1.4.2	Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2023 rok	114
1.5	Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2023	119
1.5.1	Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2023	119
1.5.2	Charakterystyka ogólna planowanych wydatków na 2023 rok	122
1.6	Charakterystyka przychodów budżetu miasta na 2023 rok	132
1.7	Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta na 2023 rok	136
1.8	Obsługa długu publicznego w 2023 roku	139
1.9	Zadłużenie Miasta Zabrze	142
1.9.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z rozchodów budżetu	142
1.9.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu.....	145
1.10	Ustawowe normy ostrożnościowe	150
1.10.1	Reguła wydatkowa – nadwyżka operacyjna.....	150
1.10.2	Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych	151
1.11	Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze	155
1.12	Rezerwy planowane na 2023 rok.....	156
1.13	Podsumowanie projektu budżetu miasta Zabrze na 2023 r.....	157
2	Prognoza dochodów Miasta Zabrze na 2023 rok	
2.1	Dochody bieżące i majątkowe w 2023 roku.....	160
2.2	Kalkulacja dochodów według źródeł na 2023 rok.....	163
2.2.1	Wpływy z podatków lokalnych	163
2.2.2	Wpływy z opłat	167

2.2.3	Wpływy z jednostek budżetowych.....	171
2.2.4	Wpływy z majątku gminy i powiatu	174
2.2.5	Dochody z kar pieniężnych i grzywien	182
2.2.6	Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa.....	182
2.2.7	Wpływy z odsetek	184
2.2.8	Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	186
2.2.9	Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu zewnętrznym, w tym ze środków z UE	187
2.2.10	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	190
2.2.11	Pozostałe dochody własne miasta	190
2.2.12	Udziały w podatkach.....	191
2.2.13	Subwencje	197
2.2.14	Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej	201
2.2.15	Dotacje otrzymane z funduszy celowych.....	205
3	Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2023 rok	
3.1	Kalkulacja wydatków budżetu według działów klasyfikacji budżetowej na rok 2023.....	207
3.2	Zabrzański Budżet Obywatelski	233
3.2.1	Zadania sprzed IX edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2023.....	234
3.2.2	Zadania z IX edycji Zabrzeńskiego Budżet Obywatelskiego	235
3.3	Wydatki budżetu miasta w 2023 roku według dysponentów	252
III.	Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej miasta Zabrze na 2023 rok.....	254
1.	Porównanie prognozowanych dochodów na rok 2023 do dochodów z roku poprzedniego	257
2.	Porównanie prognozowanych limitów wydatków na rok 2023 do wydatków z roku poprzedniego.....	267
3.	Wykaz wydatków majątkowych na rok 2023.....	287
4.	Wykaz zadań budżetowych dla planowanego budżetu na rok 2023.....	292
5.	Plan dochodów i wydatków zadań realizowanych przy udziale środków zewnętrznych na rok 2023.....	304
6.	Informacja o spółkach, w których udział miasta Zabrze przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji według stanu na dzień 30 września 2021 roku	307
7.	Spis tabel.....	308
8.	Spis wykresów.....	310

ZARZĄDZENIE NR 1059/WBz/2022
PREZYDENTA MIASTA ZABRZE

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2023 rok

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), zarządza się, co następuje:

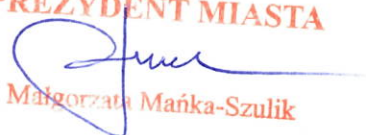
§ 1. Przedłożyć Radzie Miasta Zabrze projekt uchwały budżetowej na rok 2023 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały budżetowej na rok 2023 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 3. Wykonanie powierzyć Skarbnikowi Miasta.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

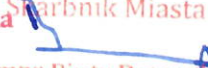
PREZYDENT MIASTA


Małgorzata Mańka-Szulik

Zastępca
Skarbnika Miasta


mgr Joanna Ilnicka

Skarbnik Miasta


mgr Piotr Barczyk

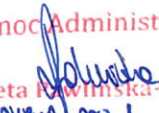
Inspektor


mgr Agnieszka Ziolo

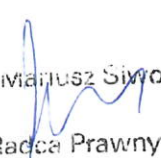
Kierownik Referatu


mgr M. J. Kosińska

Pomoc Administracyjna

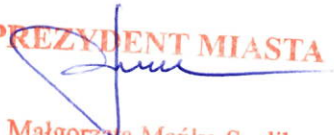

Elżbieta Kosińska-Koscielna

dr Mariusz Szymoń


Radca Prawny

Uzasadnienie

Zarządzenie w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2023 rok wynika z przepisów Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.).


PREZYDENT MIASTA
Małgorzata Mańka-Szulik

Zastępca
Skarbnika Miasta


mgr Joanna Hlńska

Skarbnik Miasta


mgr Piotr Barczyk

Inspektor


mgr Agnieszka Ziolo

I. PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ MIASTA ZABRZE

NA 2023 ROK

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ZABRZE**

PREZYDENT MIASTA

Małgorzata Mańka-Szulik

z dnia r.

w sprawie budżetu miasta Zabrze na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 oraz pkt 9 lit. „d”, „e”, art. 51, art. 58, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561), art. 12 pkt.5, art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), art. 94, art. 211, art. 212, art. 214, art. 217, art. 218, art. 222 ust. 1, ust. 2, ust. 3, art. 235 ust. 1, ust. 2, ust. 3, art. 236 ust. 1, ust. 2, ust. 3 i ust. 4, art. 237, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.), na wniosek Prezydenta Miasta Zabrze uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć budżet miasta Zabrze na 2023 rok:

1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Miasta w wysokości 1.122.303.039 zł, z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 939.345.204 zł;
- b) dochody majątkowe w wysokości 182.957.835 zł.

Plan dochodów budżetu stanowi załącznik Nr 1 do Budżetu.

2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Miasta w wysokości 1.175.266.234 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 911.376.101 zł;
- b) wydatki majątkowe wysokości 263.890.133 zł.

Plan wydatków budżetu stanowią załączniki Nr 2, 2a, 3, 3a do Budżetu.

3. Ustala się deficyt budżetu Miasta w wysokości 52.963.195 zł, który zostanie pokryty przychodami z następujących źródeł:

- a) ze sprzedaży innych papierów wartościowych w wysokości 45.289.441 zł;
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7.673.754 zł. Źródła pokrycia deficytu określa załącznik Nr 4 do Budżetu.

4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Miasta w wysokości 107.673.754 zł.

Plan przychodów budżetu stanowi załącznik Nr 5 do Budżetu.

5. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu Miasta w wysokości 54.710.559 zł.

Plan rozchodów budżetu stanowi załącznik Nr 6 do Budżetu.

6. Ustala się limity zobowiązań z tytułu:

- a) kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 50.000.000 zł;
- b) emisji papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 100.000.000 zł;

7. Ustala się kwotę wydatków na spłatę przypadających w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w wysokości 0 zł.

8. Ustala się:

- a) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii, w tym na zadania realizowane przez placówki wsparcia dziennego, o których mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w wysokości 4.297.282 zł, według załącznika Nr 7 do Budżetu;
- b) dochody związane z ochroną środowiska w wysokości 1.335.000 zł oraz wydatki nimi finansowane, według załącznika Nr 8 do Budżetu;
- c) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 53.509.744 zł oraz wydatki w wysokości 53.509.744 zł związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi - zgodnie z załącznikiem Nr 14 do Budżetu;
- d) dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników w wysokości 765.000 zł, które przeznacza się na wydatki związane z utrzymaniem, budową, przebudową i remontami tych przystanków - zgodnie z załącznikiem Nr 15 do Budżetu;
- e) wydatki na zadania wybrane w ramach budżetu obywatelskiego w wysokości 6.591.676 zł zgodnie z załącznikiem Nr 16 do Budżetu;
- f) dochodów z tytułu wpływów z udostępniania map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu w wysokości 600.000 zł oraz wydatków nimi finansowanych, zgodnie z załącznikiem Nr 17 do Budżetu;
- g) plan dotacji dla samorządowych instytucji kultury – zgodnie z załącznikiem Nr 9 do Budżetu.

§ 2. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 1.500.000 zł.

2. Tworzy się rezerwy celowe w wysokości 2.750.000 zł, z tego:

- a) na konkursy Rad Dzielnic w wysokości 150.000 zł;
- b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 2.600.000 zł.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta do:

- a) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej polegających na:

- zmianach planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- zmianach planu wydatków majątkowych;
- przeniesieniach pomiędzy wydatkami bieżącymi i wydatkami majątkowymi.

- b) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
- zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu;
- zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

- c) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

- d) do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Miasta oraz do lokowania wolnych środków w skarbowych papierach wartościowych.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu:

- a) emisji papierów wartościowych na sfinansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 100.000.000 zł;

b) kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetowego w wysokości określonej w § 1 pkt. 6 lit. a.

2. Spłata zobowiązań określonych w pkt. 1 lit. a następować będzie z dochodów własnych pochodzących z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych lub z dochodów z majątku Miasta oraz z przychodów.

§ 5. Wprowadza się do budżetu Miasta dochody z dotacji celowych na:

- dofinansowanie zadań własnych gminy – 19.247.838 zł;
- dofinansowanie zadań własnych powiatu – 634.854 zł;
- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom – 58.047.757 zł;
- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom – 15.029.535 zł;
- realizację zadań przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 20.500 zł;
- realizację zadań przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 678.364 zł;
- realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 408.000 zł;
- realizację zadań z państwowych funduszy celowych – 1.000.000 zł.

§ 6. Ustala się plan finansowy dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej – zgodnie z załącznikiem Nr 10 do Budżetu.

§ 7. Ustala się plan finansowy dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań zleconych – zgodnie z załącznikiem Nr 11 do Budżetu.

§ 8. Ustala się plan dochodów budżetu miasta związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zgodnie z załącznikiem Nr 12 do Budżetu.

§ 9. Ustala się plan wydatków budżetu miasta związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – zgodnie z załącznikiem Nr 13 do Budżetu.

§ 10. Ustala się plan dotacji udzielanych z budżetu miasta Zabrze zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 11. Ustala się plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały w wysokości:

- dochody – 8.375.004 zł;
- wydatki – 8.375.004 zł.

§ 12. Upoważnia się kierowników jednostek budżetowych do przyjmowania uzyskanych zwrotów wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym na konto wydatków i zmniejszania wykonania tych wydatków w tym roku budżetowym.

§ 13. Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta.

§ 14. Zobowiązać Prezydenta Miasta do ogłoszenia uchwały budżetowej na 2023 rok w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

§ 15. Uchwała podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Skarbnik Miasta

mgr Piotr Barczyk

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2023

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	OGÓŁEM	1 122 303 039,00	99 168 968,00	903 484 147,00	95 620 134,00	218 818 892,00	3 548 834,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	939 345 204,00	4 134 714,00	724 539 746,00	4 099 314,00	214 805 458,00	35 400,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	182 957 835,00	95 034 254,00	178 944 401,00	91 520 820,00	4 013 434,00	3 513 434,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	1 047 118 883,00	99 168 968,00	845 017 890,00	95 620 134,00	202 100 993,00	3 548 834,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	864 661 048,00	4 134 714,00	666 073 489,00	4 099 314,00	198 587 559,00	35 400,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	182 457 835,00	95 034 254,00	178 944 401,00	91 520 820,00	3 513 434,00	3 513 434,00
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	408 000,00	0,00	398 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	408 000,00	0,00	398 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	III. Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom i powiatom	73 077 292,00	0,00	58 047 757,00	0,00	15 029 535,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	73 077 292,00	0,00	58 047 757,00	0,00	15 029 535,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	698 864,00	0,00	20 500,00	0,00	678 364,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	698 864,00	0,00	20 500,00	0,00	678 364,00	0,00
	V. Dotacje na zadania realizowane z państwowych funduszy celowych	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	1 047 118 883,00	99 168 968,00	845 017 890,00	95 620 134,00	202 100 993,00	3 548 834,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	864 661 048,00	4 134 714,00	666 073 489,00	4 099 314,00	198 587 559,00	35 400,00
020	LEŚNICTWO	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 743 400,00	0,00	2 631 000,00	0,00	112 400,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	1 517 400,00	0,00	1 405 000,00	0,00	112 400,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	1 517 400,00	0,00	1 405 000,00	0,00	112 400,00	0,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	750 000,00	0,00	640 000,00	0,00	110 000,00	0,00
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	2 400,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00
	* opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców	765 000,00	0,00	765 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	1 131 000,00	0,00	1 131 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	205 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	205 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Jednostki Gospodarki Nieruchomościami	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody z majątku gminy	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody z majątku gminy	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	66 388 600,00	0,00	64 498 600,00	0,00	1 890 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za koncesje i licencje	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	536 000,00	0,00	536 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	536 000,00	0,00	536 000,00	0,00	0,00	0,00
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	236 000,00	0,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody z majątku gminy	60 017 000,00	0,00	60 017 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	3 750 000,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze z budynków komunalnych	52 650 000,00	0,00	52 650 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	2 527 000,00	0,00	2 527 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
	- służebność drogi i przesyłu	1 074 000,00	0,00	1 074 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	0,00
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	1 889 500,00	0,00	0,00	0,00	1 889 500,00	0,00
	- prowizja 5% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	5.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	1 248 200,00	0,00	1 248 200,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	1 248 200,00	0,00	1 248 200,00	0,00	0,00	0,00
	6.Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	2 694 400,00	0,00	2 694 400,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- finansowe wsparcie ze środków Funduszu Doplát Banku Gospodarstwa Krajowego na remont lokali mieszkalnych	2 694 400,00	0,00	2 694 400,00	0,00	0,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 752 150,00	42 000,00	3 152 000,00	42 000,00	600 150,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
	* opłata geodezyjna i kartograficzna	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	3 110 000,00	0,00	3 110 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	* grobownictwo	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Kompleksu Rekreacji	3 050 000,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	4.Srodky otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	42 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00
	-środki z Funduszu Spójności na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	35 700,00	35 700,00	35 700,00	35 700,00	0,00	0,00
	-środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 181 980,00	2 720 161,00	7 178 980,00	2 720 161,00	3 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	67 000,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	67 000,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za koncesje i licencje	67 000,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	4 373 430,00	0,00	4 373 430,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	4 373 430,00	0,00	4 373 430,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z egzekucji	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	* ustawowe przejęcie spadku	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	4 023 430,00	0,00	4 023 430,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00
	* pozostałe dochody UM	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00
	4.Dochody z majątku gminy	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
	5.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	389,00	0,00	389,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	389,00	0,00	389,00	0,00	0,00	0,00
	6.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	2 720 161,00	2 720 161,00	2 720 161,00	2 720 161,00	0,00	0,00
	- środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego	2 720 161,00	2 720 161,00	2 720 161,00	2 720 161,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z Budżetu Państwa	408 024,00	408 024,00	408 024,00	408 024,00	0,00	0,00
	* Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z budżetu Unii Europejskiej	2 312 137,00	2 312 137,00	2 312 137,00	2 312 137,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	168 000,00	0,00	167 000,00	0,00	1 000,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Straży Miejskiej	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
	- dochody z Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
	3.Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	377 617 255,00	0,00	327 537 137,00	0,00	50 080 118,00	0,00
	1.Wpływy z podatków	146 580 000,00	0,00	146 580 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od nieruchomości	126 000 000,00	0,00	126 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek rolny	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek leśny	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od środków transportowych	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od spadków i darowizn	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	16 000 000,00	0,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	2.Wpływy z opłat	10 202 907,00	0,00	6 025 307,00	0,00	4 177 600,00	0,00
	- opłata skarbowa	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata targowa	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata eksploatacyjna	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	8 505 907,00	0,00	4 328 307,00	0,00	4 177 600,00	0,00
	*opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	1 097 282,00	0,00	1 097 282,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	3 447 600,00	0,00	0,00	0,00	3 447 600,00	0,00
	* pozostałe opłaty	61 025,00	0,00	31 025,00	0,00	30 000,00	0,00
	3.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	101 500,00	0,00	101 500,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	101 500,00	0,00	101 500,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	101 500,00	0,00	101 500,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* pozostałe dochody UM	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	5.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	520 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności	520 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
	6.Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	132 756,00	0,00	0,00	0,00	132 756,00	0,00
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	132 756,00	0,00	0,00	0,00	132 756,00	0,00
	7.Udziały w podatkach	219 995 092,00	0,00	174 310 330,00	0,00	45 684 762,00	0,00
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	202 505 449,00	0,00	159 839 861,00	0,00	42 665 588,00	0,00
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	17 489 643,00	0,00	14 470 469,00	0,00	3 019 174,00	0,00
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	118 500,00	0,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	118 500,00	0,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	118 500,00	0,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	118 500,00	0,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	300 030 880,00	0,00	169 635 067,00	0,00	130 395 813,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	* rozliczenie z podatku VAT	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Subwencje	298 630 880,00	0,00	168 235 067,00	0,00	130 395 813,00	0,00
	- część oświatowa subwencji ogólnej	242 092 261,00	0,00	126 739 767,00	0,00	115 352 494,00	0,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	42 630 786,00	0,00	36 276 558,00	0,00	6 354 228,00	0,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	13 907 833,00	0,00	5 218 742,00	0,00	8 689 091,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	13 033 489,00	58 333,00	12 674 889,00	22 933,00	358 600,00	35 400,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	7 752 200,00	0,00	7 752 200,00	0,00	0,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	191 000,00	0,00	191 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	6 108 200,00	0,00	6 108 200,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	1 453 000,00	0,00	1 453 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	323 200,00	0,00	0,00	0,00	323 200,00	0,00
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	41 900,00	0,00	0,00	0,00	41 900,00	0,00
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową - powiat	1 300,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00
	3.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	58 333,00	58 333,00	22 933,00	22 933,00	35 400,00	35 400,00
	- środki na realizację programu ERASMUS	58 333,00	58 333,00	22 933,00	22 933,00	35 400,00	35 400,00
	4.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	4 899 756,00	0,00	4 899 756,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacja na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 899 756,00	0,00	4 899 756,00	0,00	0,00	0,00
851	OCHRONA ZDROWIA	410 315,00	0,00	410 315,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Izby Wyrzeźwien	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody z majątku gminy	315,00	0,00	315,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż, najem i dzierżawa sprzętu medycznego	315,00	0,00	315,00	0,00	0,00	0,00
	3.Wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwien	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	- wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwien	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	31 321 491,00	1 187 582,00	17 890 719,00	1 187 582,00	13 430 772,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	5 013 855,00	0,00	5 013 855,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	3 700 000,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	* kary umowne	3 700 000,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 310 000,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	156 000,00	0,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot za pobyt osób w domach pomocy społecznej	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody MOPR	74 000,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	3 355,00	0,00	3 355,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	12 795 918,00	0,00	0,00	0,00	12 795 918,00	0,00
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	12 795 918,00	0,00	0,00	0,00	12 795 918,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00
	4.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	1 187 582,00	1 187 582,00	1 187 582,00	1 187 582,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie programu "Centrum Integracji Społecznej"	17 150,00	17 150,00	17 150,00	17 150,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Centrum Integracji Społecznej"	2 021,00	2 021,00	2 021,00	2 021,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację programu "Usługi społeczne na rzecz ograniczania skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy"	1 168 411,00	1 168 411,00	1 168 411,00	1 168 411,00	0,00	0,00
	5.Pomoc społeczna. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	11 688 082,00	0,00	11 688 082,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 778 299,00	0,00	1 778 299,00	0,00	0,00	0,00
	- posiłek dla potrzebujących	1 432 529,00	0,00	1 432 529,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	362 976,00	0,00	362 976,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 910 163,00	0,00	3 910 163,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki stałe	4 204 115,00	0,00	4 204 115,00	0,00	0,00	0,00

Dział	15 Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	6.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	634 854,00	0,00	0,00	0,00	634 854,00	0,00
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	634 854,00	0,00	0,00	0,00	634 854,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	180 906,00	0,00	0,00	0,00	180 906,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00
	2.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	906,00	0,00	0,00	0,00	906,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	906,00	0,00	0,00	0,00	906,00	0,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	3 120 400,00	0,00	2 743 000,00	0,00	377 400,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	377 400,00	0,00	0,00	0,00	377 400,00	0,00
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	232 800,00	0,00	0,00	0,00	232 800,00	0,00
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	15 600,00	0,00	0,00	0,00	15 600,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	129 000,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00	0,00
	3.Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* zielone szkoły	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	2 560 000,00	0,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 560 000,00	0,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00
855	RODZINA	2 711 300,00	0,00	1 758 900,00	0,00	952 400,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	1 247 000,00	0,00	1 247 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzeńskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	577 000,00	0,00	577 000,00	0,00	0,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	111 000,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	466 000,00	0,00	466 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	670 000,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	831 900,00	0,00	0,00	0,00	831 900,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	830 300,00	0,00	0,00	0,00	830 300,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00
	- dochody z Centrum Rozwoju Rodziny	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	511 600,00	0,00	511 600,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	511 500,00	0,00	511 500,00	0,00	0,00	0,00
	4.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	5 300,00	0,00	300,00	0,00	5 000,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	5 300,00	0,00	300,00	0,00	5 000,00	0,00
	5.Środki od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	115 500,00	0,00	0,00	0,00	115 500,00	0,00
	- program innowacyjno-wdrożeniowy w zakresie oceny funkcjonalnej - środki z Uniwersytetu Śląskiego	115 500,00	0,00	0,00	0,00	115 500,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	55 517 382,00	126 638,00	55 312 382,00	126 638,00	205 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	54 809 744,00	0,00	54 609 744,00	0,00	200 000,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	54 809 744,00	0,00	54 609 744,00	0,00	200 000,00	0,00
	* opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	700 000,00	0,00	500 000,00	0,00	200 000,00	0,00
	* opłata za wycięcie drzew i krzewów	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	53 509 744,00	0,00	53 509 744,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	* kary umowne	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	35 000,00	0,00	30 000,00	0,00	5 000,00	0,00
	- pozostałe kary i grzywny	35 000,00	0,00	30 000,00	0,00	5 000,00	0,00
	4.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	5.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	126 638,00	126 638,00	126 638,00	126 638,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu pn.: "MIASTO ZABRZE EKO - INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII"	75 838,00	75 838,00	75 838,00	75 838,00	0,00	0,00
	- środki w ramach unijnego programu LIFE - "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego.	50 800,00	50 800,00	50 800,00	50 800,00	0,00	0,00
	6.Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW na dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze"	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00
925	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	* rozliczenie z podatku VAT	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody z majątku gminy	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze z budynków komunalnych	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	182 457 835,00	95 034 254,00	178 944 401,00	91 520 820,00	3 513 434,00	3 513 434,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	69 617 521,00	69 607 521,00	69 617 521,00	69 607 521,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	69 607 521,00	69 607 521,00	69 607 521,00	69 607 521,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrze - ZIT"	69 607 521,00	69 607 521,00	69 607 521,00	69 607 521,00	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	62 078 838,00	10 978 838,00	62 078 838,00	10 978 838,00	0,00	0,00
	1.Dochody z majątku gminy	51 100 000,00	0,00	51 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż nieruchomości	50 000 000,00	0,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	10 978 838,00	10 978 838,00	10 978 838,00	10 978 838,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrzu - etap III"	10 978 838,00	10 978 838,00	10 978 838,00	10 978 838,00	0,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6 329 398,00	6 329 398,00	2 815 964,00	2 815 964,00	3 513 434,00	3 513 434,00
	1.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	6 329 398,00	6 329 398,00	2 815 964,00	2 815 964,00	3 513 434,00	3 513 434,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie programu "Podniesienie jakości treści cyfrowych oraz rozwój opartych na nich e-usług w zakresie rejestrów publicznych - geodezyjnych baz danych miasta Zabrze"	3 513 434,00	3 513 434,00	0,00	0,00	3 513 434,00	3 513 434,00
	-środki z Funduszu Spójności na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	2 393 569,00	2 393 569,00	2 393 569,00	2 393 569,00	0,00	0,00
	-środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	422 395,00	422 395,00	422 395,00	422 395,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00
	1.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00
	- środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00
	* Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z Budżetu Państwa	495 000,00	495 000,00	495 000,00	495 000,00	0,00	0,00
	* Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z budżetu Unii Europejskiej	2 805 000,00	2 805 000,00	2 805 000,00	2 805 000,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	36 128 581,00	0,00	36 128 581,00	0,00	0,00	0,00
	1.- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	36 128 581,00	0,00	36 128 581,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Budowa przedłużenia Alei Korfanteo na odcinku od skrzyżowania z ulicą Heweliusza do ulicy Brygadzystów w Zabrze"	30 000 000,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Rewitalizacja obszarów miejskich w Zabrze - Park im. Poległych Bohaterów, wodny plac na osiedlu Janek"	3 628 581,00	0,00	3 628 581,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Poprawa efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej przy ul. K. Miarki 5 oraz ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrze"	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 903 497,00	4 818 497,00	4 903 497,00	4 818 497,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	820 260,00	735 260,00	820 260,00	735 260,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
	- wpłaty mieszkańców z tytułu udziału w kosztach inwestycji pn."Miasto Zabrze eko-instalacje fotowoltaiczne"	735 260,00	735 260,00	735 260,00	735 260,00	0,00	0,00
	2.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	4 083 237,00	4 083 237,00	4 083 237,00	4 083 237,00	0,00	0,00
	- środki z Unii Europejskiej na realizację projektu pn.: "Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze"	1 355 325,00	1 355 325,00	1 355 325,00	1 355 325,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu pn.:"MIASTO ZABRZE EKO - INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII"	1 047 912,00	1 047 912,00	1 047 912,00	1 047 912,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn.:"Dbaj o powietrze 2.0"	1 680 000,00	1 680 000,00	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	1.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie zadań z zakresu kultury realizowanych na obszarze Miasta Zabrze	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	408 000,00	0,00	398 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	408 000,00	0,00	398 000,00	0,00	10 000,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	398 000,00	0,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
	- dotacja za uczęszczanie w zajęciach rehabilitacyjnych prowadzonych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na terenie Gminy Zabrze	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
	III. Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom i powiatom	73 077 292,00	0,00	58 047 757,00	0,00	15 029 535,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	73 077 292,00	0,00	58 047 757,00	0,00	15 029 535,00	0,00
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	20 584,00	0,00	0,00	0,00	20 584,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	20 584,00	0,00	0,00	0,00	20 584,00	0,00
100	GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	19 519,00	0,00	0,00	0,00	19 519,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	19 519,00	0,00	0,00	0,00	19 519,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	29 830,00	0,00	0,00	0,00	29 830,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	29 830,00	0,00	0,00	0,00	29 830,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	532 934,00	0,00	0,00	0,00	532 934,00	0,00
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	532 934,00	0,00	0,00	0,00	532 934,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 401 175,00	0,00	0,00	0,00	1 401 175,00	0,00
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	982 533,00	0,00	0,00	0,00	982 533,00	0,00
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	418 642,00	0,00	0,00	0,00	418 642,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 944 474,00	0,00	1 944 474,00	0,00	0,00	0,00
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	1 944 474,00	0,00	1 944 474,00	0,00	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 360,00	0,00	30 360,00	0,00	0,00	0,00
	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	30 360,00	0,00	30 360,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	37 546,00	0,00	300,00	0,00	37 246,00	0,00
	- szkolenie obronne	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- kwalifikacja wojskowa	37 246,00	0,00	0,00	0,00	37 246,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	11 516 200,00	0,00	0,00	0,00	11 516 200,00	0,00
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	11 511 000,00	0,00	0,00	0,00	11 511 000,00	0,00
	- utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń	5 200,00	0,00	0,00	0,00	5 200,00	0,00
755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	396 000,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	0,00
	- pomoc i edukacja prawna	396 000,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	0,00
851	OCHRONA ZDROWIA	91 798,00	0,00	91 798,00	0,00	0,00	0,00
	- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców	91 798,00	0,00	91 798,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	1 443 233,00	0,00	1 434 144,00	0,00	9 089,00	0,00
	- usługi opiekuńcze	56 640,00	0,00	56 640,00	0,00	0,00	0,00
	- ośrodki wsparcia	1 322 304,00	0,00	1 322 304,00	0,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	55 200,00	0,00	55 200,00	0,00	0,00	0,00
	- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	6 389,00	0,00	0,00	0,00	6 389,00	0,00
	- indywidualny program integracji cudzoziemca	2 700,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 066 958,00	0,00	0,00	0,00	1 066 958,00	0,00
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	1 066 958,00	0,00	0,00	0,00	1 066 958,00	0,00
855	RODZINA	54 546 681,00	0,00	54 546 681,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	453 816,00	0,00	453 816,00	0,00	0,00	0,00
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	54 027 509,00	0,00	54 027 509,00	0,00	0,00	0,00
	- wsparcie kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	61 856,00	0,00	61 856,00	0,00	0,00	0,00
	- rządowy program dla rodzin wielodzietnych	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	698 864,00	0,00	20 500,00	0,00	678 364,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	698 864,00	0,00	20 500,00	0,00	678 364,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00
	- grobownictwo	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	28 924,00	0,00	0,00	0,00	28 924,00	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	28 924,00	0,00	0,00	0,00	28 924,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	649 440,00	0,00	0,00	0,00	649 440,00	0,00
	- dotacja na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	649 440,00	0,00	0,00	0,00	649 440,00	0,00
	V. Dotacje na zadania realizowane z państwowych funduszy celowych	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:		Gmina, w tym:		Powiat, w tym:	
			dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3		dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera"	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2023

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓŁEM, W TYM:			911 376 101	656 675 643	400 779 349	255 896 294	116 789 026	5 646 750	82 550 361	9 979 321	39 735 000
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	68 583	64 583	38 751	25 832	4 000	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	4 000	0	0	0	4 000	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	64 583	64 583	38 751	25 832	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	316 000	316 000	20 650	295 350	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	295 340	295 340	0	295 340	0	0	0	0	0
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	20 660	20 660	20 650	10	0	0	0	0	0
100		GÓRNICSTWO I KOPALNICTWO	46 914	46 914	46 082	832	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	46 914	46 914	46 082	832	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	59 917 146	19 710 434	137 455	19 572 979	40 206 712	0	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	40 206 712	0	0	0	40 206 712	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	7 796 300	7 796 300	0	7 796 300	0	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	7 861 206	7 861 206	0	7 861 206	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	727 235	727 235	0	727 235	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	40	40	0	40	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	650 000	650 000	0	650 000	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	900 000	900 000	0	900 000	0	0	0	0	0
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	220 000	220 000	0	220 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 555 653	1 555 653	137 455	1 418 198	0	0	0	0	0
630		TURYSTYKA	503 395	427 600	20 000	407 600	75 795	0	0	0	0
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	410 000	360 000	20 000	340 000	50 000	0	0	0	0
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	93 395	67 600	0	67 600	25 795	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	64 510 107	64 485 107	11 477 442	53 007 665	0	0	25 000	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	11 950 000	11 925 000	10 364 010	1 560 990	0	0	25 000	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	8 181 018	8 181 018	1 004 903	7 176 115	0	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	44 319 089	44 319 089	83 060	44 236 029	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 000	60 000	25 469	34 531	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	9 980 970	9 512 266	3 105 436	6 406 830	20 000	448 204	500	0	0
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	95 000	95 000	0	95 000	0	0	0	0	0
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900	1 900	0	1 900	0	0	0	0	0
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	50 000	50 000	28 100	21 900	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 832 965	1 832 965	1 153 459	679 506	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 018 833	1 018 333	901 353	116 980	0	0	500	0	0
	71035	CMENTARZE	272 500	272 500	0	272 500	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 709 772	6 241 568	1 022 524	5 219 044	20 000	448 204	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	73 159 173	69 434 222	52 311 041	17 123 181	1 279 989	1 177 517	1 267 445	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	3 971 645	3 971 645	3 669 237	302 408	0	0	0	0	0
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	12 000	12 000	0	12 000	0	0	0	0	0
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 340 000	182 600	0	182 600	24 000	0	1 133 400	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	58 452 426	58 318 381	48 121 714	10 196 667	0	0	134 045	0	0
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 726 824	1 435 000	92 590	1 342 410	10 000	281 824	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 656 278	5 514 596	427 500	5 087 096	1 245 989	895 693	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	102 092	102 092	99 597	2 495	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	102 092	102 092	99 597	2 495	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	106 470	66 470	57 424	9 046	0	0	40 000	0	0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	300	300	0	300	0	0	0	0	0
	75215	ZADANIA ZWIĄZANE Z UTRZYMANIEM MOCY REZERWOWYCH ZE WZGLĘDU NA POTRZEBY SIŁ ZBROJNYCH RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	40 000	0	0	0	0	0	40 000	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	66 170	66 170	57 424	8 746	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	18 647 320	17 953 471	15 920 478	2 032 993	264 000	0	429 849	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	294 000	42 000	42 000	0	252 000	0	0	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	11 512 000	11 180 701	10 676 388	504 313	0	0	331 299	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	420 180	338 180	80 500	257 680	12 000	0	70 000	0	0
	75414	OBRONA CYWILNA	318 000	318 000	0	318 000	0	0	0	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	5 822 940	5 794 390	5 120 590	673 800	0	0	28 550	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	260 700	260 700	1 000	259 700	0	0	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	19 500	19 500	0	19 500	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	396 500	204 440	0	204 440	192 060	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	396 500	204 440	0	204 440	192 060	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	50 314 321	600 000	0	600 000	0	0	0	9 979 321	39 735 000
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO-KREDYTY I POŻYCZKI	40 335 000	600 000	0	600 000	0	0	0	0	39 735 000
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	9 979 321	0	0	0	0	0	0	9 979 321	0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	4 501 000	4 501 000	0	4 501 000	0	0	0	0	0
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	251 000	251 000	0	251 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	4 250 000	4 250 000	0	4 250 000	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	321 242 292	297 202 247	249 229 789	47 972 458	22 660 000	588 629	791 416	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	121 229 258	113 716 463	99 166 738	14 549 725	7 253 000	99 664	160 131	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	17 059 239	17 040 003	15 645 934	1 394 069	3 000	0	16 236	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	1 891 550	1 884 550	1 677 499	207 051	7 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	64 104 536	60 578 016	46 161 299	14 416 717	3 422 000	0	104 520	0	0
	80107	ŚWIELICE SZKOLNE	8 196 398	8 195 777	7 861 212	334 565	0	0	621	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	27 222 718	27 041 598	24 236 582	2 805 016	0	117 500	63 620	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	2 172 000	0	0	0	2 172 000	0	0	0	0
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I II STOPNIA	6 387 641	6 385 321	5 423 991	961 330	0	0	2 320	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	30 281 935	27 615 151	24 723 582	2 891 569	2 645 000	0	21 784	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 007 243	1 006 916	945 181	61 735	0	0	327	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 158 258	2 156 485	1 960 594	195 891	0	0	1 773	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	5 111 220	2 459 183	2 248 523	210 660	2 644 000	0	8 037	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	5 175 407	5 154 346	4 520 445	633 901	2 000	0	19 061	0	0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 203 723	1 203 723	0	1 203 723	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	5 258 523	5 245 603	3 890 563	1 355 040	0	0	12 920	0	0
	80149	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH, ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO	7 300 389	4 963 632	4 775 605	188 027	2 333 000	0	3 757	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	6 520 312	4 693 194	4 520 684	172 510	1 827 000	0	118	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W GIMNAZJACH, KLASACH DOTYCHCZASOWEGO GIMNAZJUM PROWADZONYCH W SZKOŁACH INNEGO TYPU, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	878 945	529 918	510 985	18 933	349 000	0	27	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 279 997	5 532 368	960 372	4 571 996	0	371 465	376 164	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	7 610 080	4 236 294	2 771 994	1 464 300	3 367 286	0	6 500	0	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	48 000	48 000	0	48 000	0	0	0	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	730 000	0	0	0	730 000	0	0	0	0
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	264 800	20 000	10 000	10 000	244 800	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 041 482	1 696 996	1 452 446	244 550	2 344 486	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŻWIEŃ	2 048 000	2 043 000	1 240 650	802 350	0	0	5 000	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	457 798	408 298	68 898	339 400	48 000	0	1 500	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	78 295 094	48 796 604	29 640 008	19 156 596	5 366 314	1 857 090	22 275 086	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	16 718 813	14 384 999	10 983 442	3 401 557	2 316 314	0	17 500	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	1 342 597	1 342 097	1 070 214	271 883	0	0	500	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	6 389	6 389	6 389	0	0	0	0	0	0
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPLACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ, NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	362 976	362 976	0	362 976	0	0	0	0	0
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	17 358 327	12 004 539	0	12 004 539	0	0	5 353 788	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	9 351 769	500	0	500	0	0	9 351 269	0	0
	85216	ZASIŁKI STAŁE	4 254 115	50 000	0	50 000	0	0	4 204 115	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	18 841 897	18 402 138	15 900 432	2 501 706	0	253 074	186 685	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	741 640	56 640	0	56 640	685 000	0	0	0	0
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	2 938 529	6 000	0	6 000	0	0	2 932 529	0	0
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	2 700	0	0	0	0	0	2 700	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 375 342	2 180 326	1 679 531	500 795	2 365 000	1 604 016	226 000	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	7 858 979	7 436 479	6 446 971	989 508	410 000	0	12 500	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	462 756	132 756	73 879	58 877	330 000	0	0	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZĘKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 066 958	1 066 958	795 258	271 700	0	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	6 181 500	6 169 000	5 577 834	591 166	0	0	12 500	0	0
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	52 765	52 765	0	52 765	0	0	0	0	0
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	95 000	15 000	0	15 000	80 000	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	21 487 609	11 700 627	9 518 174	2 182 453	5 805 000	442 109	3 539 873	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 882 935	1 562 469	1 534 285	28 184	320 000	0	466	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	2 897 003	2 895 003	2 514 651	380 352	0	0	2 000	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	4 402 501	4 397 876	3 861 871	536 005	0	0	4 625	0	0
	85410	INTERNATY I BURS Y SZKOLNE	2 056 153	2 047 153	1 596 341	450 812	0	0	9 000	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	400 000	385 000	0	385 000	15 000	0	0	0	0
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	3 203 000	3 000	0	3 000	0	0	3 200 000	0	0
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	310 000	0	0	0	0	0	310 000	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	5 470 000	0	0	0	5 470 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	44 100	44 100	0	44 100	0	0	0	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	821 917	366 026	11 026	355 000	0	442 109	13 782	0	0
855		RODZINA	83 709 041	24 645 349	16 597 261	8 048 088	4 411 500	630 000	54 022 192	0	0
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	70 000	70 000	0	70 000	0	0	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	54 716 925	5 301 233	4 465 161	836 072	0	0	49 415 692	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	25 500	25 500	0	25 500	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	2 012 000	1 381 500	1 090 600	290 900	0	630 000	500	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	7 423 500	3 072 500	2 064 500	1 008 000	0	0	4 351 000	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUNCZO-WYCHOWAWCZYCH	10 231 200	9 998 200	5 474 000	4 524 200	0	0	233 000	0	0
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	453 816	453 816	0	453 816	0	0	0	0	0
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	8 700 000	4 278 000	3 493 000	785 000	4 400 000	0	22 000	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	76 100	64 600	10 000	54 600	11 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	70 280 645	68 532 444	1 783 152	66 749 292	1 245 000	503 201	0	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	745 000	745 000	0	745 000	0	0	0	0	0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	53 509 744	53 509 744	1 738 372	51 771 372	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	558 500	558 500	0	558 500	0	0	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	3 685 000	3 685 000	19 780	3 665 220	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	478 792	331 000	0	331 000	0	147 792	0	0	0
	90006	OCHRONA GLEBY I WÓD PODZIEMNYCH	8 000	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	4 000	4 000	0	4 000	0	0	0	0	0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	1 200 000	2 000	0	2 000	1 198 000	0	0	0	0
	90015	OŚWIECENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	8 320 000	8 320 000	0	8 320 000	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	80 000	80 000	0	80 000	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 691 609	1 289 200	25 000	1 264 200	47 000	355 409	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	30 266 370	1 357 000	70 000	1 287 000	28 881 370	0	28 000	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 732 000	1 322 000	70 000	1 252 000	1 382 000	0	28 000	0	0
	92106	TEATRY	4 737 100	0	0	0	4 737 100	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 317 300	0	0	0	4 317 300	0	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIECENIA I KLUBY	2 485 600	0	0	0	2 485 600	0	0	0	0
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 454 200	0	0	0	1 454 200	0	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	5 019 800	0	0	0	5 019 800	0	0	0	0
	92118	MUZEA	8 604 000	0	0	0	8 604 000	0	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	916 370	35 000	0	35 000	881 370	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	1 750 000	1 738 000	1 307 200	430 800	0	0	12 000	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	1 750 000	1 738 000	1 307 200	430 800	0	0	12 000	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	6 306 000	3 606 000	180 444	3 425 556	2 600 000	0	100 000	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	3 300 000	3 300 000	177 444	3 122 556	0	0	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	3 006 000	306 000	3 000	303 000	2 600 000	0	100 000	0	0

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2023
WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ W PODZIALE NA WYDATKI GMINY I POWIATU

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓŁEM, W TYM:			911 376 101	656 675 643	400 779 349	255 896 294	116 789 026	5 646 750	82 550 361	9 979 321	39 735 000
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	652 193 725	478 658 409	256 933 680	221 724 729	90 960 252	4 899 250	27 961 493	9 979 321	39 735 000
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	184 246 220	153 739 214	122 181 539	31 557 675	24 976 714	747 500	4 782 792	0	0
		Ilg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	648 000	0	0	0	648 000	0	0	0	0
		Ilp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000	0	0	0	12 000	0	0	0	0
		IIlg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	58 047 757	8 575 680	7 455 392	1 120 288	0	0	49 472 077	0	0
		IIlp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 029 535	14 503 476	13 030 374	1 473 102	192 060	0	333 999	0	0
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	678 364	678 364	678 364	0	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	500 000	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	652 193 725	478 658 409	256 933 680	221 724 729	90 960 252	4 899 250	27 961 493	9 979 321	39 735 000
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	29 000	25 000	0	25 000	4 000	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	4 000	0	0	0	4 000	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 000	25 000	0	25 000	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	316 000	316 000	20 650	295 350	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	295 340	295 340	0	295 340	0	0	0	0	0
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	20 660	20 660	20 650	10	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	51 647 995	11 441 283	18 000	11 423 283	40 206 712	0	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	40 206 712	0	0	0	40 206 712	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	7 861 206	7 861 206	0	7 861 206	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	727 235	727 235	0	727 235	0	0	0	0	0
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	40	40	0	40	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	900 000	900 000	0	900 000	0	0	0	0	0
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	220 000	220 000	0	220 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 432 802	1 432 802	18 000	1 414 802	0	0	0	0	0
630		TURYSTYKA	503 395	427 600	20 000	407 600	75 795	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECZNIANIA TURYSTYKI	410 000	360 000	20 000	340 000	50 000	0	0	0	0
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	93 395	67 600	0	67 600	25 795	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	63 126 998	63 101 998	10 690 606	52 411 392	0	0	25 000	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	11 950 000	11 925 000	10 364 010	1 560 990	0	0	25 000	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	6 797 909	6 797 909	218 067	6 579 842	0	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	44 319 089	44 319 089	83 060	44 236 029	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 000	60 000	25 469	34 531	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6 499 304	6 031 100	229 000	5 802 100	20 000	448 204	0	0	0
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	95 000	95 000	0	95 000	0	0	0	0	0
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900	1 900	0	1 900	0	0	0	0	0
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	50 000	50 000	28 100	21 900	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	270 000	270 000	0	270 000	0	0	0	0	0
	71035	CMENTARZE	252 000	252 000	0	252 000	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 830 404	5 362 200	200 900	5 161 300	20 000	448 204	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	71 139 846	67 414 895	50 293 566	17 121 329	1 279 989	1 177 517	1 267 445	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 952 318	1 952 318	1 651 762	300 556	0	0	0	0	0
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	12 000	12 000	0	12 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 340 000	182 600	0	182 600	24 000	0	1 133 400	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	58 452 426	58 318 381	48 121 714	10 196 667	0	0	134 045	0	0
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 726 824	1 435 000	92 590	1 342 410	10 000	281 824	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 656 278	5 514 596	427 500	5 087 096	1 245 989	895 693	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	71 732	71 732	69 237	2 495	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	71 732	71 732	69 237	2 495	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	40 000	0	0	0	0	0	40 000	0	0
	75215	ZADANIA ZWIĄZANE Z UTRZYMANIEM MOCY REZERWOWYCH ZE WZGLĘDU NA POTRZEBY SIŁ ZBROJNYCH RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	40 000	0	0	0	0	0	40 000	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	6 552 120	6 189 570	5 243 090	946 480	264 000	0	98 550	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	294 000	42 000	42 000	0	252 000	0	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	420 180	338 180	80 500	257 680	12 000	0	70 000	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	5 822 940	5 794 390	5 120 590	673 800	0	0	28 550	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	15 000	15 000	0	15 000	0	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	50 314 321	600 000	0	600 000	0	0	0	9 979 321	39 735 000
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO-KREDYTU I POŻYCZKI	40 335 000	600 000	0	600 000	0	0	0	0	39 735 000

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	9 979 321	0	0	0	0	0	0	9 979 321	0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	4 501 000	4 501 000	0	4 501 000	0	0	0	0	0
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	251 000	251 000	0	251 000	0	0	0	0	0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	4 250 000	4 250 000	0	4 250 000	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	215 468 063	200 149 903	162 132 691	38 017 212	14 194 000	471 129	653 031	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	116 624 493	109 134 898	95 139 676	13 995 222	7 235 000	99 664	154 931	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	704 802	697 802	590 258	107 544	7 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	63 474 536	60 578 016	46 161 299	14 416 717	2 792 000	0	104 520	0	0
	80107	ŚWIELTICE SZKOLNE	7 249 003	7 248 382	6 955 406	292 976	0	0	621	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000	0	0	0	0	0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 203 723	1 203 723	0	1 203 723	0	0	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	4 987 427	4 974 507	3 704 763	1 269 744	0	0	12 920	0	0
	80149	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH, ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO	7 300 389	4 963 632	4 775 605	188 027	2 333 000	0	3 757	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	6 493 133	4 666 015	4 494 752	171 263	1 827 000	0	118	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 630 557	4 882 928	310 932	4 571 996	0	371 465	376 164	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
851		OCHRONA ZDROWIA	6 970 282	3 597 996	2 506 096	1 091 900	3 367 286	0	5 000	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	730 000	0	0	0	730 000	0	0	0	0
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	264 800	20 000	10 000	10 000	244 800	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLOWIZMOWI	3 841 482	1 496 996	1 252 446	244 550	2 344 486	0	0	0	0
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŻWIEŃ	2 048 000	2 043 000	1 240 650	802 350	0	0	5 000	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	66 000	18 000	3 000	15 000	48 000	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	60 093 048	32 985 957	17 579 963	15 405 994	3 050 000	1 857 090	22 200 001	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	20 293	20 293	0	20 293	0	0	0	0	0
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ, NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	362 976	362 976	0	362 976	0	0	0	0	0
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	17 358 327	12 004 539	0	12 004 539	0	0	5 353 788	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	9 351 769	500	0	500	0	0	9 351 269	0	0
	85216	ZASIŁKI STAŁE	4 254 115	50 000	0	50 000	0	0	4 204 115	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	18 786 697	18 401 323	15 900 432	2 500 891	0	253 074	132 300	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	685 000	0	0	0	685 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	2 938 529	6 000	0	6 000	0	0	2 932 529	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 335 342	2 140 326	1 679 531	460 795	2 365 000	1 604 016	226 000	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	147 765	67 765	0	67 765	80 000	0	0	0	0
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	52 765	52 765	0	52 765	0	0	0	0	0
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	95 000	15 000	0	15 000	80 000	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	5 274 081	986 506	582 125	404 381	335 000	442 109	3 510 466	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	918 972	598 506	582 125	16 381	320 000	0	466	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	400 000	385 000	0	385 000	15 000	0	0	0	0
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	3 203 000	3 000	0	3 000	0	0	3 200 000	0	0
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	310 000	0	0	0	0	0	310 000	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	442 109	0	0	0	0	442 109	0	0	0
855		RODZINA	10 084 160	5 650 660	4 207 860	1 442 800	4 411 500	0	22 000	0	0
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	70 000	70 000	0	70 000	0	0	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	627 560	627 560	120 360	507 200	0	0	0	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	22 000	22 000	0	22 000	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	588 500	588 500	584 500	4 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	8 700 000	4 278 000	3 493 000	785 000	4 400 000	0	22 000	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	76 100	64 600	10 000	54 600	11 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	70 146 645	68 398 444	1 783 152	66 615 292	1 245 000	503 201	0	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	745 000	745 000	0	745 000	0	0	0	0	0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	53 509 744	53 509 744	1 738 372	51 771 372	0	0	0	0	0
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	558 500	558 500	0	558 500	0	0	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	3 685 000	3 685 000	19 780	3 665 220	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	478 792	331 000	0	331 000	0	147 792	0	0	0
	90006	OCHRONA GLEBY I WÓD PODZIEMNYCH	8 000	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	1 200 000	2 000	0	2 000	1 198 000	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	8 320 000	8 320 000	0	8 320 000	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	80 000	80 000	0	80 000	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 561 609	1 159 200	25 000	1 134 200	47 000	355 409	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	21 211 970	1 357 000	70 000	1 287 000	19 826 970	0	28 000	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 732 000	1 322 000	70 000	1 252 000	1 382 000	0	28 000	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 485 600	0	0	0	2 485 600	0	0	0	0
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 454 200	0	0	0	1 454 200	0	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	5 019 800	0	0	0	5 019 800	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	92118	MUZEA	8 604 000	0	0	0	8 604 000	0	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	916 370	35 000	0	35 000	881 370	0	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	1 750 000	1 738 000	1 307 200	430 800	0	0	12 000	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	1 750 000	1 738 000	1 307 200	430 800	0	0	12 000	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	6 306 000	3 606 000	180 444	3 425 556	2 600 000	0	100 000	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	3 300 000	3 300 000	177 444	3 122 556	0	0	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	3 006 000	306 000	3 000	303 000	2 600 000	0	100 000	0	0
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	184 246 220	153 739 214	122 181 539	31 557 675	24 976 714	747 500	4 782 792	0	0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	18 999	18 999	18 167	832	0	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	18 999	18 999	18 167	832	0	0	0	0	0
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	27 395	27 395	26 563	832	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	27 395	27 395	26 563	832	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	8 239 321	8 239 321	89 625	8 149 696	0	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	7 796 300	7 796 300	0	7 796 300	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	350 000	350 000	0	350 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	93 021	93 021	89 625	3 396	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	850 175	850 175	531 914	318 261	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	850 175	850 175	531 914	318 261	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 059 991	2 059 491	1 677 452	382 039	0	0	500	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 319 572	1 319 572	1 020 637	298 935	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	36 300	35 800	10 440	25 360	0	0	500	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	704 119	704 119	646 375	57 744	0	0	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	74 853	74 853	73 356	1 497	0	0	0	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	74 853	74 853	73 356	1 497	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	579 000	579 000	1 000	578 000	0	0	0	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0
	75414	OBRONA CYWILNA	318 000	318 000	0	318 000	0	0	0	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	255 500	255 500	1 000	254 500	0	0	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 500	4 500	0	4 500	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	500	500	0	500	0	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	500	500	0	500	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	104 474 789	96 402 904	86 447 658	9 955 246	7 816 000	117 500	138 385	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	4 586 765	4 581 565	4 027 062	554 503	0	0	5 200	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	17 059 239	17 040 003	15 645 934	1 394 069	3 000	0	16 236	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	1 186 748	1 186 748	1 087 241	99 507	0	0	0	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	947 395	947 395	905 806	41 589	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	27 222 718	27 041 598	24 236 582	2 805 016	0	117 500	63 620	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	2 172 000	0	0	0	2 172 000	0	0	0	0
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I II STOPNIA	6 387 641	6 385 321	5 423 991	961 330	0	0	2 320	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	30 281 935	27 615 151	24 723 582	2 891 569	2 645 000	0	21 784	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 007 243	1 006 916	945 181	61 735	0	0	327	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 158 258	2 156 485	1 960 594	195 891	0	0	1 773	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	5 111 220	2 459 183	2 248 523	210 660	2 644 000	0	8 037	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	5 173 407	5 154 346	4 520 445	633 901	0	0	19 061	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	271 096	271 096	185 800	85 296	0	0	0	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	27 179	27 179	25 932	1 247	0	0	0	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W GIMNAZJACH, KLASACH DOTYCHCZASOWEGO GIMNAZJUM PROWADZONYCH W SZKOŁACH INNEGO TYPU, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	878 945	529 918	510 985	18 933	349 000	0	27	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	548 000	548 000	200 000	348 000	0	0	0	0	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	48 000	48 000	0	48 000	0	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLOWI	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	16 758 813	14 424 999	10 983 442	3 441 557	2 316 314	0	17 500	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	16 718 813	14 384 999	10 983 442	3 401 557	2 316 314	0	17 500	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	6 134 256	5 801 756	5 151 713	650 043	320 000	0	12 500	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	452 756	132 756	73 879	58 877	320 000	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	5 681 500	5 669 000	5 077 834	591 166	0	0	12 500	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	16 213 528	10 714 121	8 936 049	1 778 072	5 470 000	0	29 407	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	963 963	963 963	952 160	11 803	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	2 897 003	2 895 003	2 514 651	380 352	0	0	2 000	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	4 402 501	4 397 876	3 861 871	536 005	0	0	4 625	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	2 056 153	2 047 153	1 596 341	450 812	0	0	9 000	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	5 470 000	0	0	0	5 470 000	0	0	0	0
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	44 100	44 100	0	44 100	0	0	0	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	379 808	366 026	11 026	355 000	0	0	13 782	0	0
855		RODZINA	19 078 200	13 863 700	8 044 600	5 819 100	0	630 000	4 584 500	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 423 500	793 000	506 100	286 900	0	630 000	500	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	7 423 500	3 072 500	2 064 500	1 008 000	0	0	4 351 000	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH	10 231 200	9 998 200	5 474 000	4 524 200	0	0	233 000	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	134 000	134 000	0	134 000	0	0	0	0	0
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	4 000	4 000	0	4 000	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	130 000	130 000	0	130 000	0	0	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	9 054 400	0	0	0	9 054 400	0	0	0	0
	92106	TEATRY	4 737 100	0	0	0	4 737 100	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 317 300	0	0	0	4 317 300	0	0	0	0
		Ilg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	648 000	0	0	0	648 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	648 000	0	0	0	648 000	0	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	18 000	0	0	0	18 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	630 000	0	0	0	630 000	0	0	0	0
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000	0	0	0	12 000	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	58 047 757	8 575 680	7 455 392	1 120 288	0	0	49 472 077	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 944 474	1 944 474	1 944 119	355	0	0	0	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 944 474	1 944 474	1 944 119	355	0	0	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 360	30 360	30 360	0	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 360	30 360	30 360	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	300	300	0	300	0	0	0	0	0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	300	300	0	300	0	0	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	91 798	90 298	65 898	24 400	0	0	1 500	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	91 798	90 298	65 898	24 400	0	0	1 500	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	1 434 144	1 379 259	1 070 214	309 045	0	0	54 885	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	1 322 304	1 321 804	1 070 214	251 590	0	0	500	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	55 200	815	0	815	0	0	54 385	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	56 640	56 640	0	56 640	0	0	0	0	0
855		RODZINA	54 546 681	5 130 989	4 344 801	786 188	0	0	49 415 692	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	54 089 365	4 673 673	4 344 801	328 872	0	0	49 415 692	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	3 500	3 500	0	3 500	0	0	0	0	0
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	453 816	453 816	0	453 816	0	0	0	0	0
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 029 535	14 503 476	13 030 374	1 473 102	192 060	0	333 999	0	0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	20 584	20 584	20 584	0	0	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 584	20 584	20 584	0	0	0	0	0	0
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	19 519	19 519	19 519	0	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	19 519	19 519	19 519	0	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	29 830	29 830	29 830	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	29 830	29 830	29 830	0	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	532 934	532 934	254 922	278 012	0	0	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	532 934	532 934	254 922	278 012	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 401 175	1 401 175	1 198 984	202 191	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	243 393	243 393	132 822	110 571	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	982 533	982 533	890 913	91 620	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	175 249	175 249	175 249	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	37 246	37 246	28 500	8 746	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	37 246	37 246	28 500	8 746	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	11 516 200	11 184 901	10 676 388	508 513	0	0	331 299	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	11 511 000	11 179 701	10 676 388	503 313	0	0	331 299	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	5 200	5 200	0	5 200	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	396 000	203 940	0	203 940	192 060	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	396 000	203 940	0	203 940	192 060	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	9 089	6 389	6 389	0	0	0	2 700	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	6 389	6 389	6 389	0	0	0	0	0	0
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	2 700	0	0	0	0	0	2 700	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	- dotacje na zadania bieżące	- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- wypłaty z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 066 958	1 066 958	795 258	271 700	0	0	0	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZĘKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 066 958	1 066 958	795 258	271 700	0	0	0	0	0
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
	71035	CMENTARZE	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	678 364	678 364	678 364	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	28 924	28 924	28 924	0	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	28 924	28 924	28 924	0	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	649 440	649 440	649 440	0	0	0	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	649 440	649 440	649 440	0	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	500 000	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	500 000	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	500 000	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2023

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM, W TYM:			263 890 133	226 835 575	104 158 640	33 484 558	3 570 000
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	144 344 108	144 344 108	73 861 001	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	9 919 994	9 919 994	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	35 000 000	35 000 000	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	340 597	340 597	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	75 345 169	75 345 169	73 861 001	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	23 738 348	23 738 348	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	34 085 905	34 085 905	12 801 051	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	7 485 000	7 485 000	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	26 600 905	26 600 905	12 801 051	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	7 762 900	7 762 900	6 949 416	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 762 900	7 762 900	6 949 416	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 132 700	1 132 700	1 132 700	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	628 015	628 015	628 015	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	504 685	504 685	504 685	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	650 000	650 000	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	650 000	650 000	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 115 692	7 115 692	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	4 090 273	4 090 273	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	425 370	425 370	0	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	507 174	507 174	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 092 875	2 092 875	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	4 084 180	702 570	702 570	3 381 610	0
	85111	SZPITALE OGÓLNE	4 084 180	702 570	702 570	3 381 610	0
852		POMOC SPOŁECZNA	2 008 782	2 008 782	0	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 008 782	2 008 782	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	22 021 473	22 021 473	8 711 902	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	3 406 086	3 406 086	1 882 500	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	4 534 087	4 534 087	4 034 087	0	0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	2 131 151	2 131 151	0	0	0
	90015	OŚWIECZENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	357 000	357 000	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 593 149	11 593 149	2 795 315	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4 159 037	4 159 037	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
	92106	TEATRY	1 735 524	1 735 524	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	200 000	200 000	0	0	0
	92118	MUZEA	162 118	162 118	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	2 061 395	2 061 395	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	2 852 408	2 852 408	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	2 852 408	2 852 408	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	33 672 948	0	0	30 102 948	3 570 000
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	30 102 948	0	0	30 102 948	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000	0	0	0	3 570 000

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2023
WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ W PODZIALE NA WYDATKI GMINY I POWIATU

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
		WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM, W TYM:	263 890 133	226 835 575	104 158 640	33 484 558	3 570 000
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	243 296 325	209 623 377	99 322 618	30 102 948	3 570 000
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	20 093 808	16 712 198	4 836 022	3 381 610	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	500 000	500 000	0	0	0
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	243 296 325	209 623 377	99 322 618	30 102 948	3 570 000
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	134 424 114	134 424 114	73 861 001	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	35 000 000	35 000 000	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	340 597	340 597	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	75 345 169	75 345 169	73 861 001	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	23 738 348	23 738 348	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	34 085 905	34 085 905	12 801 051	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	7 485 000	7 485 000	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	26 600 905	26 600 905	12 801 051	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 415 964	3 415 964	2 815 964	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 415 964	3 415 964	2 815 964	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 132 700	1 132 700	1 132 700	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	628 015	628 015	628 015	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	504 685	504 685	504 685	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	650 000	650 000	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	650 000	650 000	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 608 518	6 608 518	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	4 090 273	4 090 273	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	425 370	425 370	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 092 875	2 092 875	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	2 008 782	2 008 782	0	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 008 782	2 008 782	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	22 021 473	22 021 473	8 711 902	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	3 406 086	3 406 086	1 882 500	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	4 534 087	4 534 087	4 034 087	0	0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	2 131 151	2 131 151	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
	90015	OŚWIECLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	357 000	357 000	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 593 149	11 593 149	2 795 315	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 423 513	2 423 513	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	200 000	200 000	0	0	0
	92118	MUZEA	162 118	162 118	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	2 061 395	2 061 395	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	2 852 408	2 852 408	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	2 852 408	2 852 408	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	33 672 948	0	0	30 102 948	3 570 000
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	30 102 948	0	0	30 102 948	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000	0	0	0	3 570 000
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	20 093 808	16 712 198	4 836 022	3 381 610	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	9 419 994	9 419 994	0	0	0
	60015	DRUGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	9 419 994	9 419 994	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	4 346 936	4 346 936	4 133 452	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 346 936	4 346 936	4 133 452	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	507 174	507 174	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	507 174	507 174	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	4 084 180	702 570	702 570	3 381 610	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	4 084 180	702 570	702 570	3 381 610	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 735 524	1 735 524	0	0	0
	92106	TEATRY	1 735 524	1 735 524	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	500 000	500 000	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	500 000	500 000	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	500 000	500 000	0	0	0

**PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ
/ ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU
W 2023 ROKU**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
A. Dochody	1 122 303 039
B. Wydatki	1 175 266 234
C. Wynik (nadwyżka lub deficyt) (A - B)	-52 963 195
D. Finansowanie deficytu (D.1 - D.2)	52 963 195
D.1. Przychody ogółem, w tym	107 673 754
a) na pokrycie deficytu, w tym:	52 963 195
- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	45 289 441
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:	7 673 754
• wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	7 258 065
• wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	415 689
b) na sfinansowanie rozchodów, w tym:	54 710 559
- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	54 710 559
D.2. Rozchody ogółem, w tym:	54 710 559
- spłata kredytów i pożyczek	7 710 559
- wykup innych papierów wartościowych	47 000 000

PLAN PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2023 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	O G Ó Ł E M	107 673 754
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	7 258 065
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	415 689
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	100 000 000

PLAN ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2023 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	OGÓŁEM	54 710 559
993	Splaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	4 700 000
982	Wykup innych papierów wartościowych	47 000 000
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	3 010 559

**PLANOWANE DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ
NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH I Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA
SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROcie HURTOWYM ORAZ
WYDATKI NA REALIZACJĘ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI,
ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA
NARKOMANII NA 2023 ROK**

w zł			
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM			4 297 282
756	75618	DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH	3 200 000
	75618	OPLATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROcie HURTOWYM	1 097 282
WYDATKI OGÓŁEM			4 297 282
851	85154	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH	4 041 482
		Dotacje (ZPS/05/23, ZPS/10/23, ZPS/11/23 - 236, 280), w tym placówki wsparcia dziennego	1 267 000
		Dotacje (ZPS/04/23 - 236), w tym placówki wsparcia dziennego zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	447 286
		Programy i działania profilaktyczne (ZPS/05/23 - 430, 443)	162 000
		Realizacja zadań Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (ZPS/05/23 - par. z wyjątkiem: 236, 280, 283, 430, 443)	231 550
		Diagnostyka i terapia dzieci z płodowym zespołem alkoholowym FAS – Kompleksowa terapia i rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu miasta Zabrze(ZPS/02/23)	80 000
		Ograniczenia populacji osób pijących ryzykownie i szkodliwie, promowanie zdrowego stylu życia (ZPS/03/23)	8 000
		Zwiększenie dostępności i jakości pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz promocja zdrowego stylu życia dla mieszkańców z terenu miasta Zabrze (ZPS/05/23 - 283)	550 200
		Działania przeciwdziałające powstawaniu uzależnień u dzieci i młodzieży przebywających w Placówkach Opiekuńczo Wychowawczych (COPOW/01/23) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	200 000
		Zespół Interwencji Kryzysowej (MOPR/01/23), Miejski Zespół Interdyscyplinarny (MOPR/09/23)	293 450
		Zespół Interwencji Kryzysowej (MOPR/01/23) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	249 996
		Program profilaktyczny - Izba Wyrzeźwień (IW/01/23)	352 000
		Program profilaktyczny - Izba Wyrzeźwień (IW/01/23) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	200 000
	85153	GMINNY PROGRAM PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	255 800
		Zwiększenie dostępności i jakości pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz promocja zdrowego stylu życia dla mieszkańców z terenu miasta Zabrze (ZPS/05/23 - 85153)	235 800
		Działalnia i programy profilaktyczne (ZPS/05/23-85153)	20 000

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA NA 2023 ROK

w zł

Nr zadania	Nazwa	Kwota ogółem	Gmina	Powiat
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM		1 335 000	1 130 000	205 000
	OPLATY I KARY UZYSKIWANE NA PODSTAWIE USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA	1 335 000	1 130 000	205 000
WYDATKI OGÓŁEM		2 176 505	2 042 505	134 000
Wydatki bieżące		1 676 505	1 542 505	134 000
GIM/01/23	ELEKTROMOBILNOŚĆ	50 000	50 000	0
GIM/02/23	EDUKACJA EKOLOGICZNA	90 000	90 000	0
GIM/03/23	ZARZĄDZANIE ENERGIĄ	100 000	100 000	0
GIM/04/23	BILANS ENERGETYCZNY GMINY	50 000	50 000	0
GIM/05/23	ZRÓWNOWAŻONY ROZWOJ INFRASTRUKTURY TRANSPORTOWEJ	50 000	50 000	0
GIM/07/23	ADAPTACJA DO ZMIAN KLIMATU	30 000	30 000	0
WO/08/23	KOLONIE, OBOZY I WYPOCZYNEK ŚRÓDROCZNY	100 000	100 000	0
WO/10/23	EDUKACJA EKOLOGICZNA-PROMOCJA EKOLOGII	130 000	110 000	20 000
WO/11/23	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000	8 000	0
WE/01/23	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	140 000	80 000	60 000
WE/02/23	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	4 000	0	4 000
WE/03/23	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH INDYWIDUALNYCH REALIZOWANA W RAMACH PROGRAMU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI NA TERENIE MIASTA ZABRZE	180 000	180 000	0
WE/04/23	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	48 700	48 700	0
WE/06/23	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO-PROMOCYJNA	36 000	36 000	0
WE/08/23	MIASTO ZABRZE - INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII	39 805	39 805	0
WE/10/23	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	50 000	50 000	0
WE/11/23	PROGRAM UPORZĄDKOWANIA GOSPODARKI WODAMI OPADOWYMI NA TERENIE ZABRZA	50 000	50 000	0
WE/12/23	BADANIE GLEBY NA TERENACH ZANIECZYSZCZONYCH	50 000	0	50 000
WE/13/23	INWENTARYZACJA ZLEWNI DESZCZOWYCH, AKTUALIZACJA LOKALIZACJI SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ WRAZ Z PROPOZYCJĄ LOKALIZACJI ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH	250 000	250 000	0
WE/14/23	INWENTARYZACJA ZBIORNIKÓW BEZODPŁYWOWYCH I OCZYSZCZALNI PRZYDOMOWYCH	70 000	70 000	0
WE/15/23	AKTUALIZACJA INWENTARYZACJI WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST NA TERENIE MIASTA ZABRZE	80 000	80 000	0
MOB/02/23	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	70 000	70 000	0
Wydatki majątkowe		500 000	500 000	0
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	500 000	500 000	0

PLAN DOTACJI DLA SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY NA ROK 2023

w zł

Klasyf.	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3
	Razem	29 886 642
	1. Dotacje podmiotowe i celowe na zadania bieżące z budżetu dla:	27 989 000
	Samorządowych Instytucji Kultury	27 989 000
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 000
71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 000
	MUZEUM GÓRNICTWA WĘGLOWEGO W ZABRZU	20 000
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	24 000
75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	24 000
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	24 000
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	15 000
85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	15 000
	DOM MUZYKI I TAŃCA	15 000
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	30 000
90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 000
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	30 000
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	27 900 000
92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 282 000
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	1 282 000
92106	TEATRY	4 737 100
	TEATR NOWY	4 737 100
92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 317 300
	FILHARMONIA ZABRZAŃSKA	4 317 300
92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 485 600
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	2 485 600
92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 454 200
	DOM MUZYKI I TAŃCA	1 454 200
92116	BIBLIOTEKI	5 019 800
	MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	5 019 800
92118	MUZEA	8 604 000
	MUZEUM GÓRNICTWA WĘGLOWEGO W ZABRZU	6 861 500
	MUZEUM MIEJSKIE	1 742 500
	2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla:	1 897 642
	Samorządowych Instytucji Kultury	1 897 642
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 897 642
92106	TEATRY	1 735 524
	TEATR NOWY	1 735 524

Klasyf.	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3
92118	MUZEA	162 118
	MUZEUM GÓRNICCTWA WĘGLOWEGO W ZABRZU	162 118

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW
ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA ROK 2023

w zł

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ				73 776 156	73 776 156
I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie				58 047 757	58 047 757
II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat				15 029 535	15 029 535
III. Dotacje celowe na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				20 500	20 500
IV. Dotacje celowe na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				678 364	678 364
I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie				58 047 757	58 047 757
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 944 474	1 944 474
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 944 474	1 944 474
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 944 474	1 944 474 1 944 474 1 944 119 355
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 360	30 360
	75101		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 360	30 360
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 360	30 360 30 360 30 360
752			OBRONA NARODOWA	300	300
	75212		POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	300	300
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	300	300 300 300

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
851			OCHRONA ZDROWIA	91 798	91 798
	85195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	91 798	91 798
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	91 798	91 798 90 298 65 898 24 400 1 500
852			POMOC SPOŁECZNA	1 434 144	1 434 144
	85203		OŚRODKI WSPARCIA	1 322 304	1 322 304
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 322 304	1 322 304 1 321 804 1 070 214 251 590 500
	85219		OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	55 200	55 200
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	55 200	55 200 55 200 815 54 385
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	56 640	56 640
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	56 640	56 640 56 640 56 640
855			RODZINA	54 546 681	54 546 681
	85502		ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	54 089 365	54 089 365

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	54 089 365	54 089 365 4 673 673 4 344 801 328 872 49 415 692
	85503		KARTA DUŻEJ RODZINY	3 500	3 500
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 500	3 500 3 500 3 500
	85513		SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	453 816	453 816
		2010	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM) USTAWAMI wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	453 816	453 816 453 816 453 816
II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat				15 029 535	15 029 535
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	20 584	20 584
	01095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 584	20 584
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 584	20 584 20 584 20 584
100			GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	19 519	19 519
	10095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	19 519	19 519
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 519	19 519 19 519 19 519

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	29 830	29 830
	60095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	29 830	29 830
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 830	29 830 29 830 29 830
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	532 934	532 934
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	532 934	532 934
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	532 934	532 934 532 934 254 922 278 012
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 401 175	1 401 175
	71012		OŚRODKI DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	243 393	243 393
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	243 393	243 393 243 393 132 822 110 571
	71015		NADZÓR BUDOWLANY	982 533	982 533
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	982 533	982 533 982 533 890 913 91 620
	71095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	175 249	175 249
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	175 249	175 249 175 249 175 249

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
752			OBRONA NARODOWA	37 246	37 246
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	37 246	37 246
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	37 246	37 246 37 246 28 500 8 746
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	11 516 200	11 516 200
	75411		KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	11 511 000	11 511 000
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 511 000	11 511 000 11 179 701 10 676 388 503 313 331 299
	75421		ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	5 200	5 200
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 200	5 200 5 200 5 200
755			WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	396 000	396 000
	75515		NIEOPŁATNA POMOC PRAWNA	396 000	396 000
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - dotacje na zadania bieżące	396 000	396 000 203 940 203 940 192 060
852			POMOC SPOŁECZNA	9 089	9 089
	85205		ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	6 389	6 389
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 389	6 389 6 389 6 389

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
	85231		POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	2 700	2 700
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 700	2 700 2 700 2 700
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 066 958	1 066 958
	85321		ZESPOŁY DO SPRAW ORZĘKANIA O STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 066 958	1 066 958
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	1 066 958	1 066 958 1 066 958 795 258 271 700
III. Dotacje celowe na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				20 500	20 500
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 500	20 500
	71035		CMĘTARZE	20 500	20 500
		2020	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE PRZEZ GMINĘ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 500	20 500 20 500 20 500
IV. Dotacje celowe na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				678 364	678 364
752			OBRONA NARODOWA	28 924	28 924
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	28 924	28 924
		2120	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE PRZEZ POWIAT NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 924	28 924 28 924 28 924
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	649 440	649 440
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	649 440	649 440
		2120	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE REALIZOWANE PRZEZ POWIAT NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane	649 440	649 440 649 440 649 440

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW, KTÓRE PODLEGAJĄ PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA,
ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH NA ROK 2023**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM				8 094 023	2 404 245
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	5 678 000	1 890 000
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	5 678 000	1 890 000
		0470	WPLYWY Z OPŁAT ZA TRWAŁY ZARZĄD, UŻYTKOWANIE I SŁUŻEBNOŚCI	26 000	0
		0550	WPLYWY Z OPŁAT Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI	4 500 000	0
		0750	WPLYWY Z NAJMU I DZIERŻAWY SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH SKARBU PAŃSTWA, JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO LUB INNYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ INNYCH UMÓW O PODOBNYM CHARAKTERZE	207 000	0
		0760	WPLYWY Z TYTUŁU PRZEKSZTAŁCENIA PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI	525 000	0
		0770	WPLATY Z TYTUŁU ODPLATNEGO NABYCIA PRAWA WŁASNOŚCI ORAZ PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI	405 000	0
		0920	WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK	15 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	1 890 000
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 000	150
	71015		NADZÓR BUDOWLANY	3 000	150
		0570	WPLYWY Z GRZYWIEN, MANDATÓW I INNYCH KAR PIENIEŻNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH	3 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	150
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	14 030	389
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	14 030	389
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	14 030	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	389

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
852			POMOC SPOŁECZNA	4 500	1 200
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	4 500	1 200
		0830	WPLYWY Z USŁUG	4 500	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	1 200
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	18 953	906
	85321		ZESPOŁY DO SPRAW ORZĘKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	18 953	906
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	18 953	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	906
855			RODZINA	2 375 540	511 600
	85502		ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z	2 375 120	511 585
		0570	WPLYWY Z GRZYWIEN, MANDATÓW I INNYCH KAR PIENIĘŻNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH	290	0
		0640	WPLYWY Z TYTUŁU KOSZTÓW EGZEKUCYJNYCH, OPŁATY KOMORNICZEJ I KOSZTÓW UPOMNIĘĆ	1 330	0
		0920	WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK	1 620 000	0
		0940	WPLYWY Z ROZLICZEŃ/ZWROTÓW Z LAT UBIEGŁYCH	27 500	0
		0980	WPLYWY Z TYTUŁU ZWROTÓW WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO	726 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	511 585
	85503		KARTA DUŻEJ RODZINY	420	15
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	420	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	15

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2023 ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH
REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

w zł

Dział	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa realizowanego zadania
1	2	3	4
OGÓŁEM		408 000	
801	Oświata i wychowanie	398 000	
	- wpływy z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	340 000	refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze
		58 000	refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000	
	- dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000	dofinansowanie uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej mieszkańców miasta Gliwice

**PLAN WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2023 ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH
REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

w zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa realizowanego zadania
1	2	3	4	5
OGÓŁEM			660 000	
801		Oświata i wychowanie	650 000	
	80101	Szkoły podstawowe	18 000	porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczyciela lekcji religii Kościoła Babtystów
	80104	Przedszkola	630 000	porozumienia - zwrot kosztów pobytu dzieci zabrzańskich w przedszkolach niepublicznych prowadzonych przez inne gminy
	80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	2 000	porozumienia - pokrycie kosztów za kursy dla uczniów z klas wielozawodowych Zasadniczej Szkoły Zawodowej kierowanych na nie przez Centrum Kształcenia Praktycznego
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000	
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	10 000	Warsztaty Terapii Zajęciowej

**PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI
KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2023 R.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3	4
900	90002	DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI	53 509 744
		WYDATKI NA SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI, W TYM:	53 509 744
		GOSPODARKA ODPADAMI - KOSZTY ODBIERANIA, TRANSPORTU, ZBIERANIA, ODZYSKU I UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH	50 570 000
		KOSZTY USUNIĘCIA ODPADÓW KOMUNALNYCH Z MIEJSC NIEPRZEZNACZONYCH DO ICH SKŁADOWANIA I MAGAZYNOWANIA W ROZUMIENIU USTAWY Z DNIA 14 GRUDNIA 2012 R. O ODPADACH	560 000
		KAMPANIA INFORMACYJNA - EDUKACJA EKOLOGICZNA W ZAKRESIE PRAWIDŁOWEGO POSTĘPOWANIA Z ODPADAMI KOMUNALNYMI	277 890
		WYDATKI ADMINISTRACYJNE - OBSŁUGA ADMINISTRACYJNA SYSTEMU	2 101 854

**PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW
KOMUNIKACYJNYCH I DWORCÓW ORAZ WYDATKÓW NIMI
FINANSOWANYCH NA 2023 R.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3	4
DOCHODY			765 000
600	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	365 000
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	400 000
WYDATKI OGÓŁEM			4 152 648
WYDATKI BIEŻĄCE			650 000
600	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	650 000
WYDATKI MAJĄTKOWE			3 502 648
600	60021	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	3 502 648

WYDATKI NA ZADANIA WYBRANE W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO NA ROK 2023

w zł

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
OGÓŁEM		6 591 676
WI/IK/01/23	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	500 000
WI/IK/05/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	350 000
WI/IK/12/23	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	91 000
WI/WI/12/23	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	259 000
WI/IK/21/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ WZABRZU-GRZYBOWICACH	175 000
WI/IK/27/23	ZBO 2023 LEPsza HELENKA-NOWOCZESNE DOŚWIECZENIE LED PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH NA UL. JORDANA	44 000
WI/IK/28/23	ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	25 700
WI/WI/02/23	ZBO 2023 ZABRZE DLA DZIECI-BUDOWA PARKU LINOWEGO DLA DZIECI W WIEKU OD 3 DO 12 LAT WPARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
WI/WI/03/23	ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD ŁASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU	349 800
WI/WI/04/23	ZBO 2023 BOISKO WIELOFUNKCYJNE PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU	349 074
WI/WI/06/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO.	333 140
WI/WI/07/23	ZBO 2023 SALA GIMNASTYCZNA NA MIARĘ XXI WIEKU W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	350 000
WI/WI/09/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA ŁAZIENEK-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	175 000
WI/WI/10/23	ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO RZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU	350 000
WI/WI/13/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA SZKOLNEGO PLACU ZABAW ZIELONY ZAKĄTEK	200 000
WI/WI/14/23	ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	350 000
WI/WI/15/23	ZBO 2023 ROZBUDOWA ISTNIEJĄCEGO PLACU ZABAW PRZY PRZEDSZKOLU NR 22 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 9	149 921
WI/WI/16/23	ZBO 2023 STREFA RELAKSU PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 42 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA WZABRZU	169 500
WI/WI/17/23	ZBO 2023 STWÓRZMY RAZEM RAJ DLA MALUSZKA	150 000
WI/WI/18/23	ZBO 2023 NOWA NAWIERZCHNIA NA PLACU ZABAW ORAZ MONTAŻ ŁAWEK IKOSZA NA ŚMIECI	158 100
WI/WI/19/23	ZBO 2023 MIASTECZKO RUCHU DROGOWEGO-ŚWIADOMY I BEZPIECZNY NA DRODZE	174 955
WI/WI/22/23	ZBO 2023 SPORTOWO-SENSORYCZNY OGRÓD DOŚWIECZEŃ WESOŁEJ JEDYNECZKI	110 000
WI/WI/23/23	ZBO 2023 PAWŁOWSKI PUMPTRACK	175 000
WI/WI/24/23	ZBO 2023 EDUKACYJNY PLAC ZABAW W MIKULCZYCACH PRZY UL. SOLSKIEGO	173 586
WI/WI/25/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW DOKUŚ	175 000
WI/WI/26/23	ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA	253 900
WI/ZKOL/08/23	ZBO 2023 BEZPIECZNE ZABRZE. DOPOSAŻENIE W SPRZĘT I REMONT SAMOCHODU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO GBA RENAULT	150 000
WI/ZM/11/23	ZBO 2023 1. MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE 2. MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ TEMIDA	175 000
WI/ZM/20/23	ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II	175 000

**PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU WPLYWÓW Z UDOSTĘPNIANIA MAP, DANYCH Z
EWIDENCJI GRUNTÓW I BUDYNKÓW ORAZ INNYCH MATERIAŁÓW I INFORMACJI Z
ZASOBÓW POWIATOWYCH, A TAKŻE Z OPŁAT ZA CZYNNOŚCI ZWIĄZANE Z
PROWADZENIEM TYCH ZASOBÓW I UZGADNIANIEM USYTUOWANIA
PROJEKTOWANYCH SIECI UZBROJENIA TERENU ORAZ WYDATKÓW NIMI
FINANSOWANYCH NA ROK 2023**

w zł

Nr zadania	Nazwa	Kwota ogółem	Powiat
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM		600 000	600 000
WG/01/23D	WPLYWY Z UDOSTĘPNIANIA MAP, DANYCH Z EWIDENCJI GRUNTÓW I BUDYNKÓW ORAZ INNYCH MATERIAŁÓW I INFORMACJI Z ZASOBÓW POWIATOWYCH, A TAKŻE Z OPŁAT ZA CZYNNOŚCI ZWIĄZANE Z PROWADZENIEM TYCH ZASOBÓW I UZGADNIANIEM USYTUOWANIA PROJEKTOWANYCH SIECI UZBROJENIA TERENU	600 000	600 000
WYDATKI OGÓŁEM		1 186 995	1 186 995
Wydatki bieżące		353 493	353 493
WG/02/23	ZASÓB GEODEZYJNO-KARTOGRAFICZNY	353 493	353 493
Wydatki majątkowe		833 502	833 502
WI/WG/02/17	PODNIESIENIE JAKOŚCI TREŚCI CYFROWYCH ORAZ OPARTYCH NA NICH E-USŁUG W ZAKRESIE REJESTRÓW PUBLICZNYCH – GEODEZYJNYCH BAZ DANYCH MIASTA ZABRZE	833 502	833 502

Załącznik Nr 1
do Uchwały
Nr
Rady Miasta Zabrze
z dnia

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU MIASTA ZABRZE W 2023 ROKU

w zł												
Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:			Przeznaczenie dotacji		
				przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
OGÓŁEM			122 334 066	72 331 032	0	69 402 496	2 928 536	50 003 034	320 000	27 804 000	21 879 034	
DOTACJE NA WYDATKI BIEŻĄCE			116 979 135	70 212 496	0	69 402 496	810 000	46 766 639	320 000	27 804 000	18 642 639	
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 000	0	0	0	0	4 000	0	4 000	0	
	01030	IZBY ROLNICZE	4 000	0	0	0	0	4 000	0	4 000	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	40 206 712	40 206 712	0	40 206 712	0	0	0	0	0	
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	40 206 712	40 206 712	0	40 206 712	0	0	0	0	0	Wpłaty na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
630		TURYSTYKA	75 795	25 795	0	25 795	0	50 000	0	0	50 000	
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	50 000	0	0	0	0	50 000	0	0	50 000	Promocja i upowszechnianie turystyki
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 795	25 795	0	25 795	0	0	0	0	0	Bieżące opłacanie składek tytułem przynależności do Śląskiej Organizacji Turystycznej
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 000	20 000	0	0	20 000	0	0	0	0	
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 000	20 000	0	0	20 000	0	0	0	0	Dotacja celowa dla Muzeum Górnicztwa Węglowego w Zabrzu - administrowanie portalu

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:			Przeznaczenie dotacji		
				przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 279 989	1 269 989	0	1 245 989	24 000	10 000	0	0	10 000	
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	24 000	24 000	0	0	24 000	0	0	0	0	Dotacja celowa dla Centrum Informacji Kulturalnej
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000	Realizacja działań zgodnych z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 245 989	1 245 989	0	1 245 989	0	0	0	0	0	Opłacanie przynależności do: 1) Związku Miast Polskich 2) Śląskiego Związku Gmin i Powiatów 3) Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	12 000	0	0	0	0	12 000	0	0	12 000	
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	12 000	0	0	0	0	12 000	0	0	12 000	Dotacja dla Ochotniczych Straży Pożarnych
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	192 060	0	0	0	0	192 060	0	0	192 060	
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	192 060	0	0	0	0	192 060	0	0	192 060	Dotacja celowa na niepłatną pomoc prawną
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	22 660 000	650 000	0	0	650 000	22 010 000	0	22 010 000	0	
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	7 253 000	18 000	0	0	18 000	7 235 000	0	7 235 000		1. Porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczycieli religii innych wyznań; 2. Dotacja dla szkół niepublicznych
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	3 000	0	0	0	0	3 000	0	3 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOLACH PODSTAWOWYCH	7 000	0	0	0	0	7 000	0	7 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80104	PRZEDSZKOLA	3 422 000	630 000	0	0	630 000	2 792 000		2 792 000	0	1. Porozumienia - zwrot kosztów pobytu dzieci zabrzańskich w przedszkolach niepublicznych prowadzonych przez inne gminy; 2. Dotacja dla placówek niepublicznych
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	2 172 000	0	0	0	0	2 172 000	0	2 172 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2 645 000	0	0	0	0	2 645 000	0	2 645 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	2 644 000	0	0	0	0	2 644 000	0	2 644 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				Przeznaczenie dotacji	
				przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	2 000	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	Porozumienia - pokrycie kosztów za kursy zawodowe dla uczniów klas wielozawodowych kierowanych przez Centrum Kształcenia Praktycznego w Zabrzu
	80149	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH, ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO	2 333 000	0	0	0	0	2 333 000	0	2 333 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	1 827 000	0	0	0	0	1 827 000	0	1 827 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	3 000	0	0	0	0	3 000	0	3 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W GIMNAZJACH, KLASACH DOTYCHCZASOWEGO GIMNAZJUM PROWADZONYCH W SZKOŁACH INNEGO TYPU, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	349 000	0	0	0	0	349 000	0	349 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:			Przeznaczenie dotacji		
				przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
851		OCHRONA ZDROWIA	3 367 286	73 000	0	24 000	49 000	3 294 286	0	0	3 294 286	
	85149	PROGRAM POLITYKI SPOŁECZNEJ	730 000	0	0	0	0	730 000	0	0	730 000	Dotacja na realizację programów zdrowotnych
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	244 800	0	0	0	0	244 800	0	0	244 800	Pomoc osobom uzależnionym od substancji toksycznych, szczególnie dzieciom i młodzieży przy współpracy organizacji pozarządowej
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	2 344 486	25 000	0	0	25 000	2 319 486	0	0	2 319 486	1.Profilaktyka i promocja zdrowego stylu życia. 2.Profilaktyka i promocja dążąca do zmniejszenia spożycia alkoholu przez mieszkańców. 3.Organizowanie warunków leczenia i rehabilitacja. 4. Dotacja na bieżącą działalność Komendy Miejskiej Policji w Zabrze.
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	48 000	48 000	0	24 000	24 000	0	0	0	0	1. Zwrot wpłaty pacjenta za pobyt w Izbie Wyrzeźwień. 2. Promocja zdrowia wśród dzieci i młodzieży
852		POMOC SPOŁECZNA	5 366 314	0	0	0	0	5 366 314	0	0	5 366 314	
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	2 316 314	0	0	0	0	2 316 314	0	0	2 316 314	Zapewnienie miejsca zamieszkania w: 1. Dom Pomocy Społecznej "Słoneczny Dom" 2. Dom Pomocy Społecznej prowadzony przez Zakon O. Kamilianów
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	685 000	0	0	0	0	685 000	0	0	685 000	Dotacja dla PCK na świadczenie usług opiekuńczych dla mieszkańców Zabrze
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 365 000	0	0	0	0	2 365 000	0	0	2 365 000	Pomoc w wychodzeniu z bezdomności oraz zakup usług pielęgnacyjno-opiekuńczych dla osób starszych, chorych i niepełnosprawnych, realizowane w stacjach opieki oraz w miejscu zamieszkania

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				Przeznaczenie dotacji	
				przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	410 000	10 000	0	0	10 000	400 000	320 000	0	80 000	
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	330 000	10 000	0	0	10 000	320 000	320 000	0	0	Rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych, realizacja indywidualnych programów rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych poprzez Warsztaty Terapii Zajęciowej
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	80 000	0	0	0	0	80 000	0	0	80 000	Dotacja dla organizacji pożytku publicznego
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	6 247 109	15 000	0	0	15 000	6 232 109	0	5 790 000	442 109	
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	320 000	0	0	0	0	320 000	0	320 000	0	Dotacje dla placówek niepublicznych
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	15 000	15 000	0	0	15 000	0	0	0	0	Dotacja celowa dla Domu Muzyki i Tańca - wykonanie informatorów dotyczących wypoczynku dzieci i młodzieży
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO- WYCHOWAWCZE	5 470 000	0	0	0	0	5 470 000	0	5 470 000	0	Dotacje dla placówek niepublicznych
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	442 109	0	0	0	0	442 109	0	0	442 109	Dotacja celowa na realizację projektu "Miasto Przestrzeni Rozwoju"
855		RODZINA	4 411 500	0	0	0	0	4 411 500	0	0	4 411 500	
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	4 400 000	0	0	0	0	4 400 000	0	0	4 400 000	Dotacja dla żłobków niepublicznych
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 500	0	0	0	0	11 500	0	0	11 500	Dotacja na realizację zadania "Akademia Bohatera" w ramach projektu "Działamy zmieniamy Centrum Rozwoju Rodziny"
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 245 000	42 000	0	0	42 000	1 203 000	0	0	1 203 000	
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	1 198 000	0	0	0	0	1 198 000	0	0	1 198 000	Opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	47 000	42 000	0	0	42 000	5 000	0	0	5 000	Dotacja dla organizacji pozarządowych - realizacja konkursu ekologicznego z zakresu edukacji ekologicznej

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				Przeznaczenie dotacji	
				przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	28 881 370	27 900 000	0	27 900 000	0	981 370	0	0	981 370	
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 382 000	1 282 000	0	1 282 000	0	100 000	0	0	100 000	Wspieranie aktywności organizacji pozarządowych służących upowszechnianiu kultury i edukacji kulturalnej;Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92106	TEATRY	4 737 100	4 737 100	0	4 737 100	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 317 300	4 317 300	0	4 317 300	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 485 600	2 485 600	0	2 485 600	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 454 200	1 454 200	0	1 454 200	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92116	BIBLIOTEKI	5 019 800	5 019 800	0	5 019 800	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92118	MUZEA	8 604 000	8 604 000	0	8 604 000	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa i celowa dla samorządowej instytucji kultury
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	881 370	0	0	0	0	881 370	0	0	881 370	Gminny program opieki nad zabytkami
926		KULTURA FIZYCZNA	2 600 000	0	0	0	0	2 600 000	0	0	2 600 000	
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 600 000	0	0	0	0	2 600 000	0	0	2 600 000	Upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży zrzeszonych w zabrzańskich stowarzyszeniach i klubach sportowych
DOTACJE NA WYDATKI MAJĄTKOWE			5 354 931	2 118 536	0	0	2 118 536	3 236 395	0	0	3 236 395	
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	220 894	220 894	0	0	220 894	0	0	0	0	
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU (W ROZDZIALE NIE UJMUJE SIĘ WYDATKÓW NA DROGI GMINNE)	220 894	220 894	0	0	220 894	0	0	0	0	Drogowa Trasa Średnicowa - Gwarancje

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				Przeznaczenie dotacji	
				przedmiotowe	podmiotowe	celowe	przedmiotowe	podmiotowe	celowe			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 180 000	0	0	0	0	2 180 000	0	0	2 180 000	
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	2 180 000	0	0	0	0	2 180 000	0	0	2 180 000	Dotacja celowa na modernizację źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 954 037	1 897 642	0	0	1 897 642	1 056 395	0	0	1 056 395	
	92116	BIBLIOTEKI	1 735 524	1 735 524	0	0	1 735 524	0	0	0	0	Dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury
	92118	MUZEA	162 118	162 118	0	0	162 118	0	0	0	0	Dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	1 056 395	0	0	0	0	1 056 395	0	0	1 056 395	Gminny program opieki nad zabytkami

Załącznik Nr 2
do Projektu Uchwały
Nr
Rady Miasta Zabrze
z dnia

**PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH
ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA ROK 2023**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Stan środ. budż. na pocz. roku	Dochody	Suma 4+5	Wydatki	Stan środ. na koniec roku	Suma 7+8
1	2	3	4	5	6	7	8	9
OGÓŁEM			0	8 375 004	8 375 004	8 375 004	0	8 375 004
801	80101	Szkoły podstawowe	0	6 451 600	6 451 600	6 451 600	0	6 451 600
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	0	291 400	291 400	291 400	0	291 400
801	80104	Przedszkola	0	371 737	371 737	371 737	0	371 737
801	80115	Technika	0	383 002	383 002	383 002	0	383 002
801	80120	Licea ogólnokształcące	0	269 050	269 050	269 050	0	269 050
801	80134	Szkoły zawodowe specjalne	0	25 100	25 100	25 100	0	25 100
801	80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	0	60 000	60 000	60 000	0	60 000
854	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	0	90 115	90 115	90 115	0	90 115
854	85410	Internaty i bursy szkolne	0	433 000	433 000	433 000	0	433 000

II. UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2023 ROK

1 Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2023 rok

1.1 Regulacje prawne

Przedłożony projekt budżetu miasta na 2023 rok został sporządzony zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów prawa, a w szczególności:

- ustawy o finansach publicznych,
- ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - nowelizacja ustawy w związku ze zmianami wprowadzanymi przez rządowy program Polski Ład, w tym w szczególności wprowadzeniem nowych zasad ustalania kwot udziałów jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych,
- ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o samorządzie powiatowym,
- zmiany rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Jednocześnie projekt budżetu miasta na 2023 rok został opracowany według niżej wymienionych zasad:

- uchwała, składa się z budżetu wraz z załącznikami oraz załączników do uchwały budżetowej,
- plan dochodów określono według źródeł ich pochodzenia oraz działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym w szczególności z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (tzw. środki unijne oraz z Norweskiego Mechanizmu Finansowego),
- plan wydatków określono z podziałem na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej, w ramach tych limitów wyodrębniono niżej wymieniony podział:

a) wydatki bieżące, w tym w szczególności:

- ✓ wydatki jednostek budżetowych, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
- ✓ dotacje na zadania bieżące,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- ✓ wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego,
- ✓ spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
- ✓ wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego,

b) wydatki majątkowe, w tym:

- ✓ inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:

- na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego,
- ✓ zakup i objęcie akcji i udziałów,
- ✓ wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

Ponadto przy opracowaniu projektu uwzględniono wytyczne określone Uchwałą Rady Miejskiej Nr LVI/731/10 z dnia 05.07.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Zabrze z późniejszymi zmianami. Zgodnie z powołaną Uchwałą szczegółowość projektu budżetu winna być zgodna z obowiązującą ustawą o finansach publicznych. W załącznikach do projektu budżetu dodatkowo uwzględniono m.in.:

- a. dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz kierunki wydatkowania środków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
- b. dochody oraz kierunki wydatkowania środków na realizację zadań związanych z ochroną środowiska,
- c. plan dotacji dla samorządowych instytucji kultury oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej,
- d. plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków nimi finansowanych,
- e. dochody z tytułu wpływów z udostępniania map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu,
- f. plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców oraz wydatków nimi finansowanych.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej obejmuje w szczególności:

- a. założenia ogólne do projektu budżetu,
- b. główne parametry budżetowe,
- c. założenia w zakresie dochodów,
- d. charakterystykę ogólnej prognozy dochodów,
- e. charakterystykę ogólną planowanych wydatków,
- f. charakterystykę przychodów,
- g. charakterystykę rozchodów,
- h. informację o zadłużeniu oraz kosztach obsługi długu publicznego,
- i. informację o poręczeniach,
- j. sposób kalkulowania dochodów według ważniejszych źródeł z podziałem na dochody bieżące i majątkowe – w tym co najmniej porównanie do roku poprzedniego,

- k. sposób kalkulowania limitów wydatków według działów klasyfikacji budżetowej z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe – w tym co najmniej porównanie do roku poprzedniego.

Natomiast materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej obejmują w szczególności:

- a. porównanie prognozowanych dochodów do dochodów z roku poprzedniego,
- b. porównanie prognozowanych limitów wydatków do wydatków z roku poprzedniego,
- c. wykaz wydatków majątkowych wraz z podaniem kwot,
- d. wykaz zadań budżetowych dla planowanego budżetu wraz z określeniem kwot wydatków dla danego zadania,
- e. tabelaryczną informację o Spółkach, w których udział miasta Zabrze przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji według stanu na dzień 30 września, zawierającą:
 - nazwę spółki,
 - wartość kapitału podstawowego spółki,
 - udział procentowy miasta Zabrze w kapitale podstawowym,
 - sumę bilansową,
 - zysk/stratę netto,
 - wartość zobowiązań długoterminowych spółki z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych, w tym poręczonych przez miasto Zabrze.

1.2 Założenia ogólne do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2023 rok

Sporządzenie założeń do projektu budżetu miasta Zabrze na 2023 rok stanowiło punkt wyjścia do określenia możliwych do uzyskania źródeł finansowania, w tym dochodów i przychodów budżetowych, jak również zadań budżetowych wraz z ich częścią finansową, które będą realizowane w kolejnym roku na rzecz społeczności lokalnej, przy jednoczesnej kontynuacji przedsięwzięć wpisanych w rozwój infrastruktury miejskiej oraz niezbędnych środków na rozchody. Wskutek podjętych działań ustalony został „plan finansowy” miejskiego budżetu uwzględniający prognozowane dochody, wydatki, przychody i rozchody na dany rok budżetowy.

Na początkowym etapie projektowania budżetu miasta na rok 2023 założono wskaźniki wynikające z aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze, przy uwzględnieniu skutków gospodarczych konfliktu zbrojnego w Ukrainie, jak również dalszych następstw epidemii COVID-19 oraz m. in.:

- analiza sytuacji finansowej miasta Zabrze w ostatnich latach,
- obowiązujący stan prawny, w szczególności ustawa o finansach publicznych oraz ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z wprowadzonymi zmianami,
- analiza prognoz dotyczących sytuacji makroekonomicznej państwa, przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju oraz prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w Założeniach do Projektu Budżetu Państwa na rok 2023 i aktualnym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2022-2025, w tym w Programie Konwergencji – Aktualizacja 2022 rok,
- analiza koniecznych zadań rozwojowych miasta przewidzianych w Strategii Rozwoju Miasta (...),
- analiza nakładów na przedsięwzięcia ujęte w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz pozostałych zadań, szczególnie zadań majątkowych, koniecznych do realizacji oraz sfinansowania,
- planowana wysokość środków zewnętrznych bezzwrotnych, w tym w szczególności z dotacji unijnych, jak również środków pozyskanych z Regionalnego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Polskiego Ładu,
- wielkości założonych przychodów zwrotnych (obligacje) oraz wysokość wydatków na projekty, które Miasto zamierza realizować z pozyskanego wsparcia,
- konieczność zapewnienia odpowiedniego poziomu wielkości budżetowych mających przełożenie na wskaźniki zadłużenia,
- planowanych wysokości przyznanych subwencji i dotacji oraz założonych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Poniżej przedstawiono prognozę wybranych wskaźników makroekonomicznych zgodnie z przyjętymi przez Radę Ministrów założeniami do budżetu państwa na rok 2023¹:

1) Produkt Krajowy Brutto

- ✓ Krótkookresowe perspektywy polskiej gospodarki obarczone są dużą niepewnością związaną z sytuacją geopolityczną (rosyjska agresja na Ukrainę), zaburzeniami w globalnych sieciach produkcji (powrót do polityki lockdownów w Chinach), wysokimi cenami surowców oraz sytuacją gospodarczą głównych partnerów handlowych,
- ✓ Tempo wzrostu PKB w całym roku wyniesie 3,8%. Z kolei w 2023 r. wyniesie ono 3,2%.
- ✓ Wpływ na to będzie miało przede wszystkim silne zacieśnienie polityki monetarnej w 2022 r. (oddziałujące na sferę realną gospodarki z opóźnieniem) oraz pogorszenie sytuacji w otoczeniu zewnętrznym polskiej gospodarki.

2) Spożycie prywatne

- ✓ Spożycie prywatne w 2022 r. wzrośnie realnie o 5,9%. Pomimo niepewności, wysokiej dynamice konsumpcji prywatnej sprzyjać będzie m.in. dobra sytuacja na rynku pracy (niska stopa bezrobocia i utrzymujący się realny wzrost funduszu płac), obniżki podatku dochodowego i podatków pośrednich oraz wydatki konsumpcyjne uchodźców wojennych.
- ✓ W 2023 r. dynamika ta wyniesie 4,0%, a więc osiągnie poziom bliski wieloletniej średniej w polskiej gospodarce.

3) Inwestycje

- ✓ Realne tempo wzrostu nakładów brutto na środki trwałe wyniesie w latach 2022-2023 odpowiednio 4,8% oraz 4,0%.
- ✓ Wyższa niż w 2021 r. dynamika będzie wynikała głównie ze wzrostu inwestycji publicznych, w tym m.in. na obronę narodową oraz Rządowy Program Inwestycji Strategicznych. Dynamika inwestycji prywatnych będzie utrzymywała się na obniżonym poziomie, na co wpływ będą miały: rosnące koszty finansowania wynikające z podwyżek stóp procentowych, niepewność związana z wojną na Ukrainie, wysokie ceny surowców i problemy z globalnymi łańcuchami dostaw. Pozytywnie na dynamikę wzrostu nakładów inwestycyjnych w gospodarce wpłynie rozpoczęcie wydatkowania środków z Krajowego Planu Odbudowy (KPO).

4) Eksport i import

- ✓ Oczekuje się realnego wzrostu eksportu o 4,5% i 4,0% w latach 2022 i 2023.
- ✓ Szacowany realny wzrost importu w latach 2022 i 2023 wyniesie odpowiednio 4,1% oraz 3,1%.
- ✓ Oznacza to, że wkład eksportu netto we wzrost PKB w 2023 r. będzie pozytywny.

5) Stopa bezrobocia

- ✓ Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2022 r. będzie wyższe niż rok wcześniej (o 1,2%), a w 2023 r. nieznacznie się obniży (o 0,1%).

¹www.gov.pl/web/finanse/rada-ministrow-przyjela-zalozenia-do-projektu-budzetu-panstwa-na-2023-r

- ✓ W efekcie oczekiwany jest niewielki spadek stopy bezrobocia rejestrowanego do 5,1% na koniec 2022 r. i jej utrzymanie się na niezmiennym poziomie na koniec 2023 r.
- 6) Przeciętne wynagrodzenie
- ✓ Prognozuje się, że nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej przyspieszy do 10,2% w 2022 r., a w 2023 r. wyniesie 9,6%.
- 7) Inflacja
- ✓ Oczekuje się, że inflacja w 2022 r. wyniesie średnio 9,1%, a w 2023 r. obniży się do 7,8%. Wskaźnik ten może ulec zmianie zależnie od sytuacji geopolitycznej.
 - ✓ W I kw. 2022 r. inflacja wyniosła 9,7%. Wpłynęły na to dalsze podwyżki cen surowców (energetycznych i rolnych) na rynkach światowych, do których przyczynił się atak Rosji na Ukrainę. W I kw. 2022 r. ceny energii były o prawie 22% wyższe niż przed rokiem, a Indeks ONZ ds. Wyżywienia i Rolnictwa (FAO), dotyczący światowych cen żywności, osiągnął w marcu 2022 r. poziom 159,3 pkt — był to najwyższy odczyt od 1990 r. (tj. od początku jego publikacji). Stopniowe wyhamowywanie tempa wzrostu cen jest spodziewane od III i IV kw. 2022 r., na co wpływ będzie miało zacieśnienie polityki monetarnej oraz oczekiwana stabilizacja cen surowców energetycznych.

Następnie, w trakcie trwającego procesu przygotowania podstawowych dokumentów finansowych tj. budżetu i WPF-u dla miasta Zabrze, został przyjęty 28 września przez Radę Ministrów i następnie przesłany do Sejmu RP² (gdzie został zarejestrowany jako druk sejmowy nr 2653³) projekt Ustawy budżetowej na 2023 rok.

Powyższy Projekt — zgodnie z uzasadnieniem — został przygotowany z uwzględnieniem aktualnej sytuacji makroekonomicznej⁴. W drugiej połowie bieżącego oraz w przyszłym roku spodziewane jest pogorszenie sytuacji gospodarczej będące skutkiem znaczących wzrostów cen surowców energetycznych, utrzymującej się niepewności związanej z sytuacją geopolityczną, oddziaływaniem restrykcyjnej polityki monetarnej oraz przewidywanym obniżeniem dynamiki PKB w UE, tj. na głównych rynkach eksportowych Polski⁵.

Efektem są zmiany podstawowych wskaźników makroekonomicznych w porównaniu do wcześniejszych założeń do projektu budżetu państwa na 2023 r.:

1) Produkt Krajowy Brutto

- Zakłada się, że w bieżącym roku wzrost PKB wyniesie 4,6%, a w 2023 r. wzrost wyniesie 1,7% (wobec wcześniejszych prognoz w wysokości odpowiednio 3,8% i 3,2%).

2) Spożycie prywatne

² <https://www.gov.pl/web/finanse/projekt-przekazany-do-sejmu-rp2>; dostęp 2 listopada 2022 r.

³ <https://sejm.gov.pl/Sejm9.nsf/druk.xsp?nr=2653>; dostęp 2 listopada 2022 r.

⁴ Ustawa budżetowa na rok 2023. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 2653, str. 5; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/068B5DA398E42D70C12588CD00540D29/%24File/2653-uzasadnienie.pdf>; dostęp 2 listopada 2022 r.

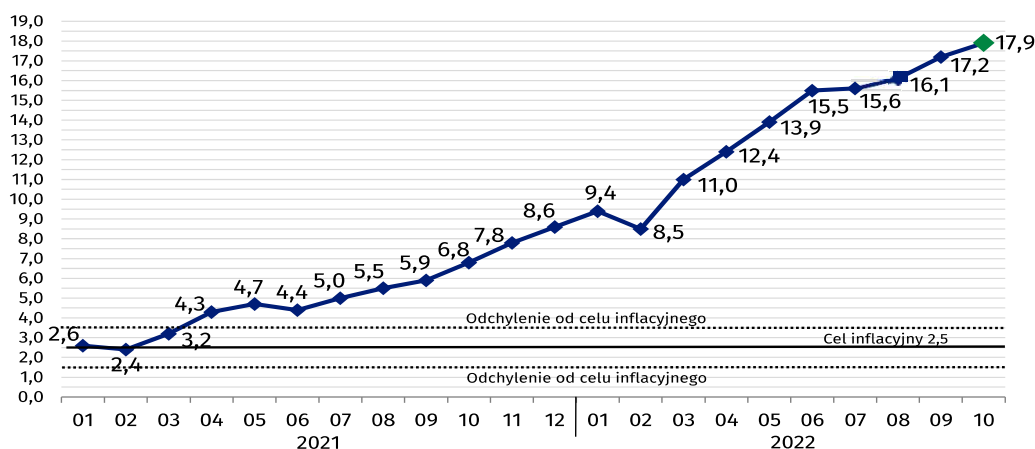
⁵ Ustawa budżetowa na rok 2023. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 2653, str. 8; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/068B5DA398E42D70C12588CD00540D29/%24File/2653-uzasadnienie.pdf>; dostęp 2 listopada 2022 r.

- Na 2022 rok przewiduje się wzrost o 3,9% a na 2023 rok o 2,2% (wobec 5,9% i 4,0).
- 3) Inwestycje
- Projekt budżetu państwa na 2023 rok przygotowano przy założeniu tempa wzrostu nakładów brutto na środki trwałe w latach 2022 – 2023 odpowiednio o 4,9% i 6,2% (wobec 4,8% i 4,0% przyjętych w założeniach do projektu budżetu państwa na 2023 r.).
 - Planowany wyraźny wzrost wydatków na obronność (z 2,2% PKB do 3% PKB zgodnie z art. 40 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 11 marca 2022 r. o obronie Ojczyzny) oraz rozpoczęcie realizacji projektów z KPO wpłyną na wzrost inwestycji w najbliższych latach.
- 4) Eksport i import
- W ostatnich trzech dekadach systematycznie pogłębia się integracja polskiej gospodarki z gospodarką światową. Przybrała ona na sile od czasu przystąpienia Polski do UE. Udział eksportu towarów i usług w PKB zwiększał się regularnie osiągając w 2021 r. rekordowy poziom 60,7%, m.in. za sprawą utrzymującej się wysokiej konkurencyjności polskich przedsiębiorstw, dywersyfikacji produkcji i zdobywania nowych rynków zbytu. W bieżącym roku wraz z wyraźnym pogorszeniem się koniunktury w krajach UE i sankcjami obejmującymi handel z Rosją scenariusz zakłada wzrost eksportu o 2,5% (po wzroście o 11,8% w 2021 r.). W 2023 r. w ślad za spowolnieniem popytu zagranicznego tempo wzrostu polskiego eksportu wyhamuje do 1,3%.
 - Dynamika importu będzie determinowana zmianami rozpatrywanego łącznie popytu krajowego i eksportu. Tempo wzrostu popytu krajowego, na który składa się akumulacja oraz spożycie ogółem, wyniesie w latach 2022-2023 odpowiednio 4,8% oraz 1,2%. Przewiduje się tym samym, że w 2022 r. import będzie rósł w podobnym tempie jak eksport (tj. wzrośnie o 2,7%) oraz wyraźnie słabiej w 2023 r. (wzrost o 0,5%). W rezultacie zakłada się, że wkład eksportu netto we wzrost PKB w 2022 r. będzie bliski zera, a w 2023 r. dodatni.
- 5) Stopa bezrobocia
- Zakłada się, że w stosunku do roku poprzedniego bezrobocie na koniec 2022 roku wyniesie 5,0%, a na koniec 2023 roku wyniesie 5,4% (wobec wcześniejszych predykcji na poziomie po 5,1%).
- 6) Przeciętne wynagrodzenie
- Oczekuje się, że nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w bieżącym roku przyspieszy do 11,2% (wcześniejsze predykcje mówiły o 10,2%), tj. powyżej poziomu obserwowanego w poprzednim roku, lecz poniżej poziomu średniorocznej inflacji. Wyżej ukształtuje się tempo wzrostu wynagrodzeń w sektorze przedsiębiorstw, które wyniesie 12,6%. W 2023 r. przewiduje się wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 10,1%, m.in. w efekcie stosunkowo wysokiego wzrostu płacy minimalnej.

7) Inflacja

- Dotychczasowy przebieg procesów inflacyjnych w 2022 r. wskazuje na konieczność podwyższenia przewidywanej w Programie Konwergencji, Aktualizacja 2022 prognozy inflacji do 13,5% średnio w bieżącym roku (wcześniejsze szacunki mówiły o 9,1%). Jest to związane m.in. ze wzrostem cen surowców energetycznych oraz żywności na rynkach światowych.
- W kolejnym roku inflacja wzrośnie na początku roku, aby następnie wyhamowywać w dalszej części 2023 r. Przy założeniu braku nowych szoków podażowych na rynku żywnościowym i energetycznym inflacja CPI w 2023 r. wyniesie 9,8% w ujęciu średniorocznym (wcześniej była mowa o 7,8%).
- W projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok przyjęto, że inflacja osiągnie swój tegoroczny szczyt w III kw. br. Należy zwrócić uwagę, że te założenia najprawdopodobniej nie spełnią się albowiem Główny Urząd Statystyczny opublikował 31 października szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w październiku 2022 r.⁶. Wskaźnik ten oszacowano na 17,9%. Dane o ostatnim miesiącu III kwartału podają wskaźnik w wysokości 17,2%.

Wykres 1. Zmiany cen towarów i usług konsumpcyjnych^a w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (w %)



a Dane ostateczne z wyjątkiem informacji opracowanej według szybkiego szacunku w październiku 2022 r.

Źródło: Szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w październiku 2022 roku. Główny Urząd Statystyczny. Warszawa 2022. <https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/ceny-handel/wskazniki-cen/szybki-szacunek-wskaznika-cen-towarow-i-uslug-konsumpcyjnych-w-pazdzierniku-2022-roku,21,6.html>; dostęp 2 listopada 2022 r.

Poziom prognozowanych dochodów budżetu państwa na 2023 r. będzie zdeterminowany głównie przewidywaną koniunkturą w krajowej gospodarce. Należy zauważyć, że w 2023 r. prognozuje się

⁶ Szybki szacunek wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w październiku 2022 roku. Główny Urząd Statystyczny. Warszawa 2022. <https://stat.gov.pl/obszary-tematyczne/ceny-handel/wskazniki-cen/szybki-szacunek-wskaznika-cen-towarow-i-uslug-konsumpcyjnych-w-pazdzierniku-2022-roku,21,6.html>; dostęp 2 listopada 2022 r.

zmniejszenie tempa wzrostu gospodarczego. Pogorszenie warunków cyklicznych może niekorzystnie wpływać na tempo wzrostu wpływów podatkowych.

Oprócz otoczenia gospodarczego wpływ na dochody podatkowe będą miały już wdrożone oraz implementowane nowe działania w zakresie systemu podatkowego.

Od 1 lipca 2022 r. weszły w życie zmiany w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych. Najważniejszą z nich jest obniżenie stawki pierwszego progu podatkowego dla osób rozliczających się wg skali podatkowej z 17% na 12%, przy jednoczesnym zachowaniu zmian, które weszły w życie z dn. 1 stycznia 2022 r., tj. podniesieniem kwoty wolnej od podatku do 30 tys. zł oraz podniesieniem drugiego progu podatkowego z 85 528 zł do 120 000 zł rocznie.

Ze względu na wejście reformy w życie w połowie 2022 r. część efektów reformy z roku 2022 ujawni się dopiero w 2023 r. w postaci zwrotów podatku nadpłaconego w pierwszej połowie 2022 r.

Na wartość wpływów samorządów z tytułu udziału w podatkach dochodowych wpływ będzie miała zmiana sposobu rozliczania tego udziału.

Na dochody w 2023 r. wpływ będzie miała także decyzja o wygaszeniu lub kontynuowaniu działania tarcz antyinflacyjnych. W 2022 r. tarcze czasowo obniżają stawki VAT na wybrane towary, w tym paliwo, energię elektryczną, gaz i żywność oraz stawki akcyzy i podatek od sprzedaży detalicznej na energię elektryczną i niektóre paliwa silnikowe, tj. olej napędowy, biokomponenty stanowiące samoistne paliwa, benzynę silnikową, gaz skroplony LPG.

Głównym czynnikiem determinującym wysokość wydatków budżetu państwa jest stabilizująca reguła wydatkowa (SRW), która wyznacza nieprzekraczalny limit wydatków dla organów i jednostek, o których mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Od 2022 r. zakres reguły obejmuje wszystkie państwowe fundusze celowe⁷.

W 2020 r. w związku ze spełnieniem warunków, o których mowa w art. 112d ust. 1 ustawy o finansach publicznych (tj. stan epidemii na terenie całego kraju oraz znaczące spowolnienie gospodarcze), czasowo zawieszono stosowanie SRW, aby przeciwdziałać recesji wywołanej pandemią (było to działanie spójne z uruchomioną w UE tzw. ogólną klauzulą wyjścia od reguł fiskalnych). Jednocześnie w kolejnym roku budżetowym, w którym kryteria zawieszenia reguły przestały być spełniane została uruchomiona tzw. klauzula powrotu, która umożliwia automatyczny, stopniowy powrót do kwoty wydatków wynikającej z pierwotnej formuły SRW w horyzoncie od 2 do 4 lat. Zgodnie z ustawą budżetową na rok 2022, w roku 2023 miał nastąpić powrót do pierwotnej formuły reguły z art. 112aa ustawy o finansach publicznych, tj. w trzecim roku budżetowym od zawieszenia reguły. Podejście takie było spójne z ówczesnymi zaleceniami Komisji Europejskiej. Obecnie trwają prace nad dostosowaniem SRW do zaproponowanego przez Komisję Europejską wydłużenia generalnej klauzuli wyjścia na rok 2023. Przyczyną jest zmiana sytuacji będąca wynikiem wojny w Ukrainie i jej konsekwencjami gospodarczymi. Reguła ta, spójna z rekomendowanym przez KE kontrolowaniem wydatków bieżących,

⁷ Ustawa z dnia 11 sierpnia 2021 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw

przy jednoczesnym zwiększaniu nakładów inwestycyjnych, zostanie zastosowana w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023. Mając na uwadze trwającą w UE dyskusję nt. reguł budżetowych przewiduje się dalsze dostosowania SRW. Komisja Europejska zadeklarowała przedstawienie propozycji w zakresie reformy ram fiskalnych UE na przełomie III i IV kwartału br.

W kontekście miasta Zabrze podobnie jak w latach poprzednich przyjęto przesłankę o znacznie ograniczonych możliwościach budżetowych. Założono, że zarówno w horyzoncie rocznym, jak i w perspektywie wieloletniej występować będą ryzyka mające wpływ na źródła finansowania działalności Miasta. Podkreślić należy, że jedną z podstawowych zasad przy tworzeniu budżetu było utrzymanie pożądanej relacji między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, tzn. nadwyżki operacyjnej. Jednocześnie uwzględniono, iż w dalszym ciągu prowadzone będą działania, które pozwolą na pozyskanie nowych inwestorów oraz rozbudowę bazy mieszkaniowej na terenie miasta Zabrze, jak też uzbrojenia terenów inwestycyjnych. Podobnie jak w poprzednich latach forsowane miały być rozwiązania mające na celu optymalizowanie efektywności gospodarowania ograniczonymi środkami finansowymi. Jednocześnie Miasto w dalszym ciągu zakłada podejmowanie starań mających na celu pozyskanie bezzwrotnych oraz zwrotnych źródeł finansowania szeroko rozumianych działań miejskich. Podsumowując, najważniejszymi celami operacyjnymi polityki budżetowej w dalszym ciągu pozostawały:

- optymalizowanie wyniku operacyjnego – uwzględnienie negatywnych skutków „Polskiego Ładu”,
- maksymalizacja wpływów budżetowych jak również optymalizacja przychodów poprzez najbardziej efektywne wykorzystywanie środków zwrotnych,
- zminimalizowanie negatywnych skutków wynikających z trwającej wojny w Ukrainie,
- sprostanie zmianom w systemie podatkowym, jak również w zakresie podwyższenia minimalnego wynagrodzenia w 2022 roku, która przeniesie się na zwiększenie dynamiki wydatków bieżących ponad dochody bieżące w kolejnych latach oraz kolejnym zapowiadanych zwiększeniom w tym zakresie w roku 2023,
- maksymalizacja pozytywnej „luki” pomiędzy dynamiką dochodów i wydatków operacyjnych – utrzymanie dynamiki wydatków bieżących poniżej dynamiki dochodów bieżących,
- racjonalizacja wydatków bieżących – ścisłe przestrzeganie reguły wydatkowej, wprowadzającej mechanizm ograniczający wzrost wydatków publicznych w myśl art. 44 ustawy o finansach publicznych tzn. uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów przy dokonywaniu wydatków,
- sprostanie regułom fiskalnym określonym w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych – nadwyżka operacyjna oraz nieprzekraczanie zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia.

Kontynuowana również będzie realizacja celu strategicznego obejmującego maksymalizowanie działań inwestycyjnych oraz utrzymanie wysokiego i efektywnego poziomu absorpcji środków uzyskiwanych z programów Unii Europejskiej, czy też Funduszy Norweskich (EOG) oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Należy podkreślić, iż w trakcie trwającego procesu przygotowania podstawowych dokumentów finansowych tj. budżetu i WPF-u dla miasta Zabrze, zostały wprowadzone kolejne zmiany w systemie finansowania samorządów – brak subwencji rozwojowej w 2023 roku oraz rekompensata uszczuplenia w PIT w 2023 roku uzyskana w 2022 roku (uszczuplenie planowanych wpływów miejskich o około 60 mln zł) - czego konsekwencją była konieczność dokonania szeregu korekt w ww. dokumentach oraz w przyjętych założeniach, które determinowały podstawowe wielkości budżetowe zarówno w 2023 roku, jak i latach następnych. Powyższe ma istotne przełożenie na szczególną grupę dochodów miejskich o znacznym wolumenie. Dodatkowo należy wskazać, że zmiany systemowe mają wpływ na wskaźniki „zadłużeniowe”, przy czym jeżeli wskazana rekompensata została uwzględniona we wskaźniku z art. 242 ustawy o finansach publicznych w 2022 roku to niestety nie ma przełożenia na odpowiedni wskaźnik z art. 243 tejże ustawy. Tak znaczne uszczuplenie dochodów z tytułu udziału w PIT (pomimo zakładanej rekompensaty) nie uwzględnia pierwotnie przyjętej dynamiki w odniesieniu do tej kategorii dochodów. Prognozuje się, że Miasto Zabrze na samym udziale w PIT oraz braku pierwotnie założonej subwencji rozwojowej „straciło” w 2023 roku środki na poziomie około 60 mln zł. Powyższe czynniki, które w sposób znaczący ograniczyły możliwości finansowe Miasta, zdeterminowały działania w sferze wydatkowej. Niezależnie od obok wymienionych zmian systemowych na przyszłoroczny budżet przekładać się będzie również wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz dynamicznie zmieniającą się sytuację makroekonomiczną, w tym w szczególności w związku z trwającą wojną w Ukrainie. I tak w przyjętym Budżecie Państwa na 2023 rok podstawowe wskaźniki znacznie różnią się od pierwotnie uwzględnionych, w tym w szczególności podstawowe uwarunkowania makroekonomiczne to:

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 1,7%,
- wzrost inflacji w ujęciu średniorocznym o 9,8%,
- wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń o 10,1%,
- wzrost spożycia prywatnego o 2,2%.

W myśl przepisów ustawy o finansach publicznych konieczne jest zachowanie odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi. Kluczowym celem polityki budżetowej będzie zatem wypracowanie dodatniej nadwyżki operacyjnej, liczonej jako nominalna różnica między wspomnianymi wcześniej wielkościami – przy uwzględnieniu znacznego uszczuplenia strony dochodowej wynikającego ze zmian systemowych. Zgodnie z ustawą wielkość nadwyżki określa maksymalny poziom obsługi zadłużenia Miasta zarówno na poziomie planowania, jak i wykonywania budżetu.

1.3 Główne parametry budżetowe na 2023 rok

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2023 ROK [w zł]

PLANOWANE DOCHODY	1 122 303 039	DEFICYT -52 963 195	1 175 266 234	PLANOWANE WYDATKI
PLANOWANE PRZYCHODY	107 673 754	FINANSOWANIE 52 963 195	54 710 559	PLANOWANE ROZCHODY
<i>bilansowanie</i>	1 229 976 793	=	1 229 976 793	

NADWYŻKA OPERACYJNA – nadwyżka operacyjna liczona jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi powinna osiągnąć wartość dodatnią na poziomie prawie **28 mln zł**. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uzyskanie ww. nadwyżki jest obligatoryjne zarówno przy planowaniu jak i wykonaniu budżetu w danym roku.

DEFICYT BUDŻETOWY ustalono na poziomie 52.963.195 zł – Projekt budżetu miasta Zabrze na rok 2023 zamyka się deficytem budżetowym, rozumianym, jako ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem.

Przewiduje się, iż źródłami pokrycia ww. deficytu będą przychody pochodzące ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacje) oraz „wolne środki”:

1. przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych – 45.289.441 zł,
2. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 7.673.754 zł.

Środki wskazane powyżej w pozycji nr 2 to wpływy uzyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 7,3 mln zł, i pozostające na rachunkach bankowych Miasta, w tym przeznaczone na realizację niżej wymienionych przedsięwzięć:

- Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt – 1.598.065 zł,
- Modernizacja budynku użyteczności publicznej ul. Jordana 2 – 3.200.000 zł,
- Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu – 2.460.000 zł,

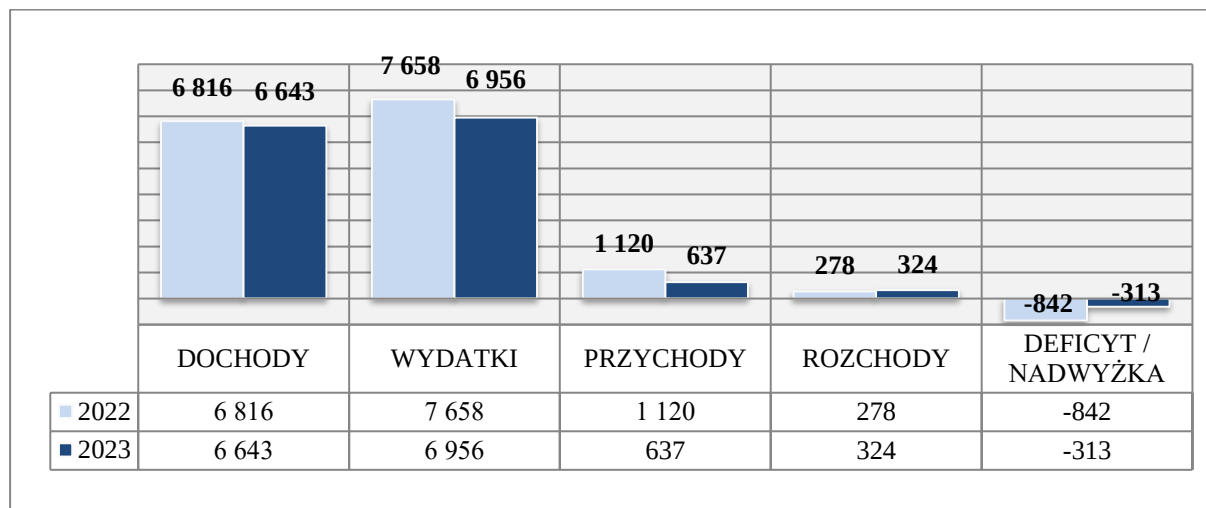
oraz niewykorzystane środki w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na prowadzenie projektu „Cyfrowa gmina - rozwój cyfrowy” w wysokości 415.689 zł.

Na poziom wyznaczonego deficytu na kolejny rok budżetowy wpływ ma w szczególności wysokość planowanych wydatków majątkowych. Suma deficytu i obligatoryjnych obciążeń tj. rozchodów budżetowych wyniesie ogółem 107.673.754 zł, co odpowiada wysokości przychodów budżetowych planowanych do uzyskania w 2023 roku i co planuje się pokryć niżej wymienionymi tytułami:

1. emisja obligacji 100.000.000 zł,
2. wolne środki na rachunku bankowym 7.673.754 zł.

W przeliczeniu na jednego mieszkańca podstawowe parametry budżetowe na 2023 roku w porównaniu do roku ubiegłego kształtują się następująco⁸:

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2022 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2022 R. I PROJEKTU NA 2023 ROK [w zł]



TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2022-2023 [w zł]

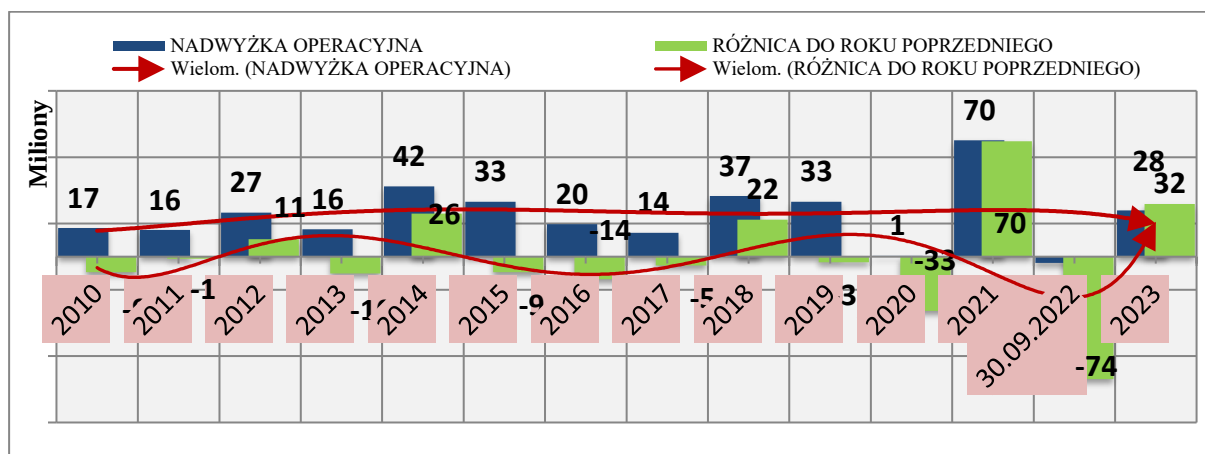
WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2022	PLAN NA 30.09.2022 r.	PROJEKT NA 2023	% (4:2)	% (4:3)
1	2	3	4	5	6
DOCHODY OGÓŁEM	1 104 761 897	1 165 094 295	1 122 303 039	101,59%	96,33%
- bieżące	933 092 884	1 007 062 818	939 345 204	100,67%	93,28%
- majątkowe	171 669 013	158 031 477	182 957 835	106,58%	115,77%
WYDATKI OGÓŁEM	1 175 239 995	1 308 933 740	1 175 266 234	100,00%	89,79%
- bieżące	911 667 830	1 010 773 599	911 376 101	99,97%	90,17%
- majątkowe	263 572 165	298 160 141	263 890 133	100,12%	88,51%
DEFICYT (I - II)	-70 478 098	-143 839 445	-52 963 195	75,15%	36,82%
Przychody	118 028 946	191 365 286	107 673 754	91,23%	56,27%
Rozchody	47 550 848	47 525 841	54 710 559	115,06%	115,12%

Prognoza budżetu na 2023 rok zakłada wyższe do uzyskania dochody bieżące w porównaniu do planu pierwotnego w 2022 roku o kwotę 6,3 mln zł oraz niższe w stosunku do planu po zmianach w wysokości ponad 67,7 mln zł, wynikające głównie z nowych regulacji prawnych odnośnie wypłat świadczeń rodzinnych, które to zostały przejęte przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych (Program Rodzina 500+) – przy jednoczesnym obniżeniu wydatków bieżących w tym zakresie (plan w 2022 roku wynosił na ten cel 62,5 mln zł). Jednocześnie w projektowanym budżecie nie zostały uwzględnione środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz z Funduszu Pomocy na sfinansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – plan na dzień 30.09.2022 rok wyniósł odpowiednio 31,3 mln zł oraz 15,2 mln zł. Ponadto

⁸Zródło danych: na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów – stan na 31 grudnia roku poprzedniego – ilość mieszkańców przyjęta dla przeliczenia danych na 2023 rok to 168.946 (tj. liczba mieszkańców na dzień 31.12.2021 r.), dla porównaniu przy przeliczeniu danych z roku 2022 uwzględniono ilość 170.924.

znacznie niższe środki zostały przyjęte w grupie dochodów z tytułu udziału w PIT – efekt kolejnych zmian systemowych – obniżenie o 12,5 mln zł. Powyższe spadki planowanych wpływów zostały nieco zrównoważone wzrostem w grupie subwencji – 50,2 mln zł w porównaniu do planu po zmianach na rok 2022. Jednocześnie odnotowano spadek w grupie środków przeznaczonych na działania bieżące – o 99,4 mln zł w porównaniu do planu po zmianach i na zbliżonym poziomie do planu pierwotnego na rok 2022. Natomiast w kategorii dochodów i wydatków majątkowych przyjęto wielkość wyższą o odpowiednio 11,3 mln zł i 318 tys. zł w stosunku do planu pierwotnego, oraz o 24,9 mln zł wyższą w porównaniu do planu ustalonego na dzień 30.09.2022 rok w zakresie dochodów majątkowych i o 34,3 mln zł mniejszą w odniesieniu do wydatków majątkowych. Należy jednak nadmienić, iż ta sfera miejskiego budżetu jest w szczególności zdeterminowana środkami ze źródeł zagranicznych zaplanowanych do pozyskania w 2023 roku. W związku z powyższym przewiduje się, iż w trakcie realizacji przyszłorocznego budżetu wielkości te będą podlegać korektom, głównie w zakresie dostosowania do harmonogramów realizacji poszczególnych przedsięwzięć (w tym do poziomu pozyskiwanych środków). Reasumując, planuje się niższe dochody ogółem budżetu Miasta w stosunku do planu po zmianach na 2022 rok o 3,7%, przy czym o 6,7% niższe będą dochody bieżące, a w zakresie dochodów majątkowych założono wzrost środków o 15,8%. Jednocześnie prognozuje się spadek wydatków bieżących o 9,8% do zaplanowanych po zmianach w 2022 rok, a środki na zadania majątkowe poniżej aktualnych limitów o 11,5%. Wielkości w zakresie projektowanego „budżetu bieżącego” na rok 2023 przekładają się na poziom nadwyżki operacyjnej, która prognostycznie wyniesie prawie 28 mln zł. Jednocześnie tak ustalona projekcja w zakresie dochodów i wydatków, w szczególności majątkowych, miejskiego budżetu daje wskazany powyżej „ujemny” wynik budżetu, tj. deficyt budżetowy w wysokości około 53 mln zł.

WYK. 2. NADWYŻKA OPERACYJNA BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2010-2023 WEDŁUG WYKONANIA W LATACH 2010-2021 ORAZ PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2022 R. I PROJEKTU NA 2023 ROK [w mln zł]



1.4 Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2023 rok

1.4.1 Założenia w zakresie dochodów na 2023 rok

Źródła dochodów jednostek samorządowych oraz zasady ich ustalania, gromadzenia i pozyskiwania określono w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wśród wskazanych w niej źródeł należy wymienić m. in.: wpływy z podatków, opłat i usług świadczonych przez jednostki budżetowe, udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, a także subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa. Specyfika struktury dochodów miasta Zabrze powoduje, że podobnie jak w przypadku większości jednostek samorządu terytorialnego, są one silnie skorelowane z sytuacją w kraju, jego kondycją gospodarczą oraz polityką podatkową prowadzoną przez państwo. Powyższe wynika głównie z faktu, iż największą nominalnie pozycję w ramach dochodów stanowią udziały w podatku dochodowym osób fizycznych oraz dochody z podatków lokalnych wraz z dochodami z mienia komunalnego (głównie czynsze oraz sprzedaż nieruchomości). I tak źródła dochodów związane z aktywnością gospodarczą oraz poziomem zatrudnienia zabrzeń, jak również wysokością dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne decydują o ponad połowie dochodów uzyskiwanych przez Miasto. Realizowane są one zarówno w sposób pośredni, tzn. przekazywane są z budżetu państwa lub przez inne podmioty (np. wpływy z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT), jak też bezpośredni, wynikający wprost z polityki finansowej prowadzonej przez Miasto w ramach gospodarowania posiadanym majątkiem oraz na podstawie uchwalanych przepisów prawa lokalnego (np. dochody z podatków i opłat lokalnych, czynszów komunalnych). Poziom i wydajność głównych źródeł dochodów budżetowych, w tym w szczególności z udziałów w podatkach dochodowych, podatków pobieranych przez urzędy skarbowe są więc niezależne od działań Miasta przy relatywnie silnym ich powiązaniu ze stanem koniunktury gospodarczej.

Na wysokość prognozy dochodów budżetu miasta w 2023 roku istotny wpływ będą zatem miały zmiany wynikające z przebudowy systemu podatkowego wynikające z „Polskiego Ładu”. I tu głównie należy wskazać na korektę dotychczasowych zasad w zakresie dochodów uzyskiwanych przez jednostki samorządu terytorialnego (PIT i CIT), w tym znaczne ich uszczuplenie, jak również „uszczywnienie” poprzez wskazanie wysokości tych wpływów w danym okresie. Dodatkowo kolejne ograniczenie dochodów miejskich z tytułu udziału w PIT przyniosły zmiany w programie Polski Ład wdrożone od 1 lipca 2022 roku, w tym w szczególności obniżenie stawki podatkowej w I przedziale skali podatkowej z 17% do 12%. Bezwzględny spadek dochodów z PIT w bieżącym roku w porównaniu z rokiem 2021, a następnie w projektowanym budżecie na 2023 rok, nie oddaje całości negatywnego wpływu programu Polski Ład na dochody Miasta z tego źródła. Powyższe wynika z faktu, iż nie została uwzględniona dynamika tych wpływów, która miała miejsce w ostatnich latach, co w konsekwencji zwiększa znacząco ubytek w tych środkach. Należy więc wskazać, iż uzyskana „rekompensata” w roku 2021 oraz w bieżącym okresie nie jest adekwatna do skali utraconych dochodów przez miasto Zabrze. Dodatkowo

zgodnie ze znowelizowaną ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w przyszłym roku Miasto nie uzyska pierwotnie planowanej subwencji rozwojowej, a zakładane wyrównanie w kontekście faktycznie uzyskanych wpływów w PIT w bieżącym okresie nastąpi dopiero w 2024 roku. Kolejną determinantą w zakresie dochodów budżetowych będzie sytuacja gospodarcza kraju, a co za tym idzie przyjęte po raz kolejny we wrześniu przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne i ich realistyczność. Założone dochody i ich ostatecznie osiągnięta wysokość będą uzależnione zatem od zmieniającego się dynamicznie otoczenia makroekonomicznego – „intensywny” wzrost inflacji, niepewność w zakresie PKB oraz trwający konflikt zbrojny w Ukrainie. **Należy więc pamiętać o utrzymujących się zewnętrznych czynnikach ryzyka związanych przede wszystkim ze skalą skutków przyjętych rozwiązań rządowych, jak również niepewną sytuacją makroekonomiczną, co trwale ograniczy dochody miejskie w roku bieżącym, jak również w projektowanym budżecie na 2023 rok oraz latach następnych.**

Ponadto w opracowywanym budżecie wpływ na ogólną kwotę przewidywanych dochodów bieżących będą mieć uchwalone przez Sejm zmiany w działaniu Programu 500+ polegające w na przejściu od 2023 roku już całościowo wypłaty tego świadczenia przez ZUS. W wyniku powyższego obniżeniu uległa kwota uwzględniona w budżecie Miasta na 2023 r. po stronie dochodów i wydatków o środki w wysokości 62,5 mln zł w porównaniu do planu na rok 2022 (realizacja do maja roku bieżącego).

Niezależnie Miasto Zabrze w dalszym ciągu dużą uwagę przywiązywać będzie do utrzymania racjonalnej polityki w zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym, w tym także w zakresie zbywania nieruchomości miejskich. Podejmowane w tej materii decyzje będą odzwierciedleniem racjonalnej kalkulacji ekonomicznej, długofalowych potrzeb i możliwości Miasta oraz realizacji planów strategicznych. Należy tu wskazać atrakcyjność dla potencjalnych inwestorów nieruchomości miejskich i to zabudowanych, jak i niezabudowanych, co ma odzwierciedlenie w dotychczasowej realizacji tego źródła dochodów. Projektuje się również kontynuację działań w zakresie pozyskania kolejnych środków zewnętrznych na dalsze uzbrojenia terenów i to zarówno przeznaczonych na cele inwestycyjne, jak również mieszkaniowe.

Podkreślenia wymaga fakt, że głównie w zakresie dochodów majątkowych istnieje realna możliwość zwiększenia wpływów w 2023 roku, jak i w latach kolejnych, w związku z wchodzącą kolejną perspektywą finansową Unii Europejskiej. Ze względu na trwające aktualnie „negocjacje programowe” dotyczące nowej perspektywy finansowej na lata 2021-2027 w projektowanym budżecie na 2023 rok nie uwzględniono jeszcze projektów z przedmiotowym dofinansowaniem. Dodatkowo istnieje możliwość skorzystania z innych bezzwrotnych źródeł finansowania inwestycji, w tym krajowych (np. Inwestycje Strategiczne w ramach Polskiego Ładu). Wskazać jednak należy, iż powyższe uwarunkowane będzie możliwościami finansowymi Miasta w zakresie zapewnienia wkładów własnych do poszczególnych projektów. Kontynuując praktykę z lat poprzednich podjęte zostaną wysiłki ukierunkowane na pozyskanie maksymalnie wysokich dotacji, które mają znaczny wpływ na

m.in. rozwój infrastrukturalny miasta Zabrze. Bez wątpienia efektywne pozyskiwanie środków bezzwrotnych miało w ostatnich latach pozytywny wpływ na znaczne zwiększenie dynamiki dochodów ogółem.

Reasumując, istotnymi aspektami polityki dochodowej miasta Zabrze w roku 2023, zwłaszcza w kontekście tak głębokiego spadku dochodów, jako konsekwencja wprowadzonych zmian systemowych (Polski Ład z nowelizacją), trwającej wojny w Ukrainie oraz dalszych skutków epidemii, będą procesy optymalizujące całkowicie lub częściowo zależne od działalności Miasta czynniki kształtujące wpływy budżetowe oraz poszukiwanie możliwości zwiększania ich aktualnych źródeł. Niezmiennie istotne będzie także faktyczne kształtowanie się założonych wskaźników makroekonomicznych, jak również obserwacja zmian w otoczeniu wewnętrznym i zewnętrznym, tak aby możliwie szybko reagować na pojawiające się ryzyka. Należy również podkreślić, iż niezbędne będzie wsparcie ze strony rządowej poprzez ewentualne dodatkowe rekompensaty w odniesieniu do ubytku wskazanych powyżej dochodów.

Projektowane kwoty dochodów budżetowych na 2023 rok zostały ustalone w oparciu o:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych, a w szczególności zakładany poziom PKB oraz wskaźnik inflacji,
- planowane zmiany systemowe, które mogą mieć wpływ na realizację dochodów, w tym w szczególności nowelizacja tzw. Polskiego Ładu, a co za tym idzie zmiana w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,
- wysokość i strukturę przewidywanego wykonania dochodów w 2022 roku – co w porównaniu z latami ubiegłymi stwarza możliwość określenia ich trendu,
- ewentualne negatywne czynniki stanowiące zagrożenie dla realizacji dochodów budżetu miasta Zabrze w 2022 roku i w latach następnych wynikające z niepewności w otoczeniu makroekonomicznym, w szczególności w związku z trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie oraz w dalszym ciągu odczuwanymi skutkami epidemii COVID-19,
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych – przewidywane dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oszacowano uwzględniając podwyższony poziom stawek w stosunku do roku bieżącego – wysoki poziom inflacji,
- podpisane oraz projektowane do podpisania porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadań (w tym w szczególności środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych),
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów o wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wysokości subwencji dla miasta Zabrze, w tym dodatkowych udziałów PIT i subwencji, które Miasto otrzyma w 2022 roku, jako rekompensata utraconych dochodów w 2023,

- decyzje Wojewody Śląskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego w zakresie planowanych kwot dotacji oraz wysokości dochodów do odprowadzenia do Budżetu Państwa,
- podpisane oraz planowane do zawarcia umowy na dofinansowania realizowanych zadań ze środków unijnych oraz innych źródeł zagranicznych i krajowych.

W szczególności dochody budżetu miasta na 2023 rok oszacowano według następujących kryteriów:

1. Dochody własne na 2023 rok na podstawie:

- przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2022 roku, przy uwzględnieniu tendencji wynikających z wykonania w latach ubiegłych,
- ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,
- podpisanych umów z dysponentami środków publicznych,
- kalkulacji planowanych dochodów uwzględniających utrzymanie bądź wzrost stawek,
- przewidywanego poziomu dochodów z mienia komunalnego,
- zwiększenie stawek w zakresie podatku od nieruchomości – stosowna uchwała w tym zakresie będzie procedowana na sesji Rady Miasta Zabrze w dniu 21 listopada,
- utrzymania stawek podatku od środków transportowych na poziomie tegorocznym,
- podpisanych, bądź projektowanych do podpisania umów w zakresie dochodów ze źródeł bezzwrotnych zewnętrznych,
- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

2. Udziały w podatkach na 2023 rok:

- udział gminy – w PIT i CIT – w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto wysokość wpływów w 2023 roku zgodnie z informacją Ministra Finansów określoną w piśmie Nr ST3.4750.23.2022 z 13 października 2022 r.,
- udział powiatu – w PIT i CIT – w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto wysokość wpływów w 2023 roku zgodnie z informacją Ministra Finansów określoną w piśmie Nr ST8.4750.24.2022 z 13 października 2022 r.,

3. Subwencje na 2023 rok na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów:

- subwencje gminne – pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z 13 października 2022 r.,
- subwencje powiatowe – pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.24.2022 z 13 października 2022 r.

4. Dotacje z budżetu państwa na 2023 rok na podstawie przewidywanego wykonania środków w roku bieżącym, jak również planowanych wpływów w 2023 roku oraz wstępnych informacji o kwotach dotacji celowych zaprojektowanych na rok 2023 w budżecie Wojewody Śląskiego i pozostałych dysponentów środków publicznych:

- pismo Wojewody Śląskiego FBI.3111.210.30.2021 z 21 października 2022 r.,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DKT.3113.6.51.2022 z 24 października 2022 r.,

- pismo Wojewody Śląskiego nr GKV.3113.17.2022 z 25 października 2022 r.,
- 5. **Środki pozyskane ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (pierwszy i drugi nabór)** – na podstawie danych uwzględnionych w „Aplikacji Polski Ład”⁹,
- 6. **Dotacje z funduszy celowych na 2023 rok** – na podstawie promesy oraz przewidywanego wykonania z roku bieżącego.
- 7. **Środki otrzymane na realizację projektów z budżetu Unii Europejskiej, innych źródeł zagranicznych oraz budżetu państwa.** W grupie tej znajdują się dotacje na realizację niżej wymienionych projektów, których wysokość została skalkulowana w oparciu o podpisane umowy, harmonogramy realizacji poszczególnych projektów, jak również złożone, bądź przewidziane do złożenia wnioski aplikacyjne:

A. FUNDUSZ SPÓJNOŚCI

- a) **„Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrzu”** – projekt polegający na kompleksowej termomodernizacji budynków wielorodzinnych wraz robotami towarzyszącymi oraz wykonaniu wymiany nieekologicznych systemów grzewczych w lokalach mieszkalnych na proekologiczne. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami. Planowany dochód w 2023 roku szacuje się w wysokości 10.978.838 zł.
- b) **„Wsparcie rozwoju miast”** – projekt zakłada zlecenie dokumentacji i analiz dot. kierunków zagospodarowania terenów pogórnich celem nadania poprzemysłowym obszarom i obiektom nowych funkcji. Planowany dochód w 2023 roku w części majątkowej w wysokości 2.815.964 zł, natomiast w zakresie dotacji bieżącej w wysokości 42.000 zł.
- c) **„Śląskie. Przywracamy błękit. Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego”** - środki w ramach unijnego programu LIFE. Celem przedsięwzięcia jest realizacja Programu Ochrony Powietrza dla Województwa Śląskiego. Planowany dochód to kwota 50.800 zł.

B. EUROPEJSKI FUNDUSZ SPOŁECZNY

- a) **„Centrum Integracji Społecznej”**. Wynagrodzenie dla pracownika socjalnego w celu realizacji działań CIS. Na 2023 rok zaplanowano dochód w wysokości 19.171 zł.
- b) **„Usługi społeczne na rzecz ograniczania skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy”**. Celem przedsięwzięcia będzie poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego związanego z wojną na terytorium Ukrainy ,przebywających na terenie gminy Zabrze. Prognoza dochodów na rok 2023 wynosi 1.168.411 zł.

⁹ <https://www.bgk.pl/polski-lad/edycja-pierwsza/#c21547>

C. FUNDACJA ROZWOJU SYSTEMU EDUKACJI

a) **„Erasmus +”**. Projekt ma na celu wspieranie międzynarodowej współpracy szkół poprzez nabycie przez kadre pedagogiczną dodatkowych umiejętności komunikacyjnych, opracowanie oraz wdrożenie procedur przepływu informacji na płaszczyźnie: dyrektor – nauczyciele, dyrektor – rodzice, nauczyciele – rodzice, nauczyciele – uczniowie, opracowanie oraz wdrożenie standardów komunikacji. W 2023 roku zaplanowano dochody w kwocie ogółem 58.333 zł na realizację projektów:

- Profesjonalne staże w Szwecji i szkolenia kadry pedagogicznej - ZS17 (2022-2023),
- Naukostrada do przyszłości - SP 1 (2022-2023),
- Postpandemiczne ożywienie edukacji (2022 - 2024) - ZS 3.

D. EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO

a) **„Niskoemisyjny transport miejski-Centrum Przesiadkowe w Zabrzu-ZIT”**
Funkcjonowanie Centrum Przesiadkowego spowoduje zwiększenie atrakcyjności Zabrze, jako łatwo dostępnego miejsca zamieszkania lub miejsca pracy. Nowoczesne poczekalnie, perony, wszelka infrastruktura służąca obsłudze pasażerów to inwestycje (produkty), które będą miały pozytywny wpływ m.in. na wizerunek Miasta i podregionu, na jakość i dostępność podstawowych usług społecznych, na wzmocnienie integracji różnych form transportu. W 2023 roku założono wpływ dotacji w wysokości 69.607.521 zł.

b) **„Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych”**. Celem projektu jest wdrożenie działań, które obejmą rekultywację zdegradowanych i zdewastowanych terenów położonych w Zabrzu w dzielnicy Grzybowice z przeznaczeniem tych terenów na cele środowiskowe. Zaplanowano dochody w wysokości 1.355.325 zł.

c) **„Podniesienie jakości treści cyfrowych oraz rozwój opartych na nich e-usług w zakresie rejestrów publicznych - geodezyjnych baz danych miasta Zabrze”**. Kontynuacja projektu z roku poprzedniego. Dzięki realizacji projektu, zdalnie, korzystając z internetu, będzie można załatwić sprawy, wymagające dziś osobistej wizyty w Urzędzie. W ramach projektu planowana jest digitalizacja, czyli przetworzenie z tradycyjnej, papierowej formy na postać cyfrową, zasobów geodezyjnych Miasta Zabrze i udostępnienie ich w formie serwisu internetowego, umożliwiającego zdalną obsługę mieszkańców, inwestorów i projektantów, geodetów wykonujących prace na terenie naszego miasta, rzeczoznawców majątkowych, komorników sądowych a także podmiotów, zarządzających technicznym uzbrojeniem terenu, takich jak ZPEC czy ZPWiK. Zaplanowano również zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego oraz szkolenia dla pracowników Urzędu Miasta, zarówno tych, którzy będą obsługiwać nowy system, jak i tych, którzy będą z niego korzystać. Planowane dofinansowanie na 2023 rok to kwota 3.513.434 zł.

d) **„Miasto Zabrze EKO - instalacje fotowoltaiczne - odnawialne źródła energii”**. Program polega na dofinansowaniu instalacji fotowoltaicznych w budynkach mieszkalnych na terenie

Zabrze. Planowany dochód na rok 2023 w zakresie dotacji inwestycyjnej to kwota 1.047.912 zł, wkład własny mieszkańców w wysokości 735.260 zł, natomiast w zakresie dotacji bieżącej przyjęto kwotę 75.838 zł.

- e) **„Dbaj o powietrze”**. Projekt zakłada wymianę źródeł ciepła na źródła spełniające standardy niskoemisyjne (zasilane gazem, węglem kamiennym, energią elektryczną, biomasą lub innymi odnawialnymi źródłami energii); urządzenia na paliwa stałe muszą być wyposażone w automatyczny podajnik i nie mogą posiadać rusztu awaryjnego ani elementów umożliwiających jego zamontowanie; wymiana źródeł ciepła możliwa jest jedynie w przypadku, gdy nie ma możliwości podłączenia budynku do ciepła sieciowego – prognoza dochodu na kwotę 1.680.000 zł.

E. FUNDUSZE NORWESKIE

- a) **„Miasto Przestrzeni Rozwoju”**. Projekt będzie realizowany w latach 2022-2024, a zakładane efekty realizacji projektu będą stanowić impuls m.in. do zwiększenia rozwoju gospodarczego Miasta poprzez rozwój miejskich specjalizacji, wzmocnią integrację mieszkańców, zwiększą ich świadomość ekologiczną, uatrakcyjnią przestrzeń miejską, a zarazem zwiększą ilość inicjatyw na rzecz aktywnego spędzania wolnego czasu w „nowej” przestrzeni miejskiej. Zaplanowane działania będą również stanowić impuls do zmian gospodarczo-społeczno-środowiskowych. Działania zaplanowane do realizacji w obszarze instytucjonalnym powinny wpłynąć m.in. na wzrost rozwiązań z zakresu komunikacji społecznej, zarządzania i świadczenia usług publicznych, usprawnień w obszarze funkcjonowania administracji oraz przyczynią się do wzmocnienia kompetencji kadry administracyjnej. Zaplanowano dochód w wysokości 3.300.000 zł, jako środki majątkowe oraz w wysokości 2.720.161 zł, jako środki bieżące.

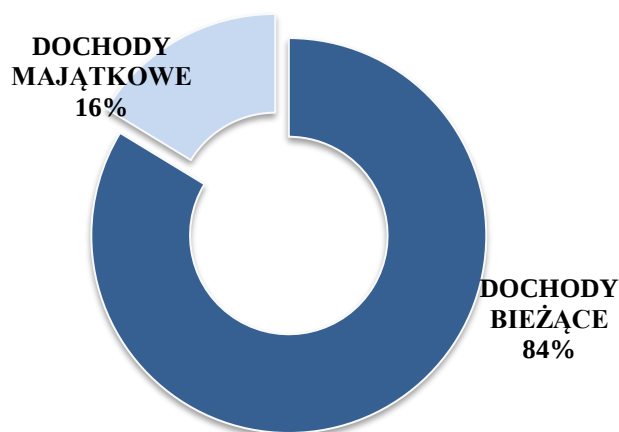
Ostateczna wysokość planowanych dochodów z pozycji 2, 3, 5 i 6 będzie znana po uchwaleniu Budżetu Państwa. Jednocześnie w zakresie projektowanych do uzyskania środków unijnych oraz innych źródeł zewnętrznych może wystąpić konieczność uwzględnienia ewentualnych zmian wynikających z zamknięcia budżetu roku 2022 – projekty wieloletnie, bądź dostosowania do harmonogramów realizacji poszczególnych projektów, jak również wysokości dofinansowania wynikających z przewidywanych do podpisania umów. Biorąc to pod uwagę należy stwierdzić, że wysokość planowanych dochodów na etapie projektu budżetu jest wstępna i będzie podlegać korektom.

1.4.2 Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2023 rok

W oparciu o założenia budżetowe skalkulowano dochody miasta Zabrze na 2023 rok na poziomie **1.122.303.039 zł**, w tym:

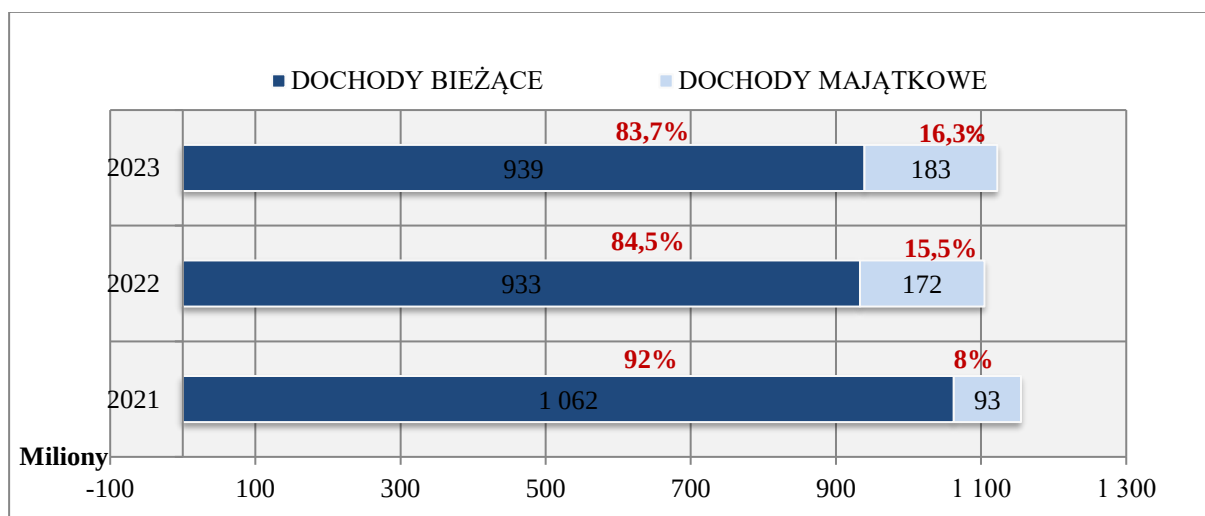
- **Dochody bieżące** **939.345.204 zł**
- **Dochody majątkowe** **182.957.835 zł**

WYK. 3. STRUKTURA DOCHODÓW W 2023 R. [w %]



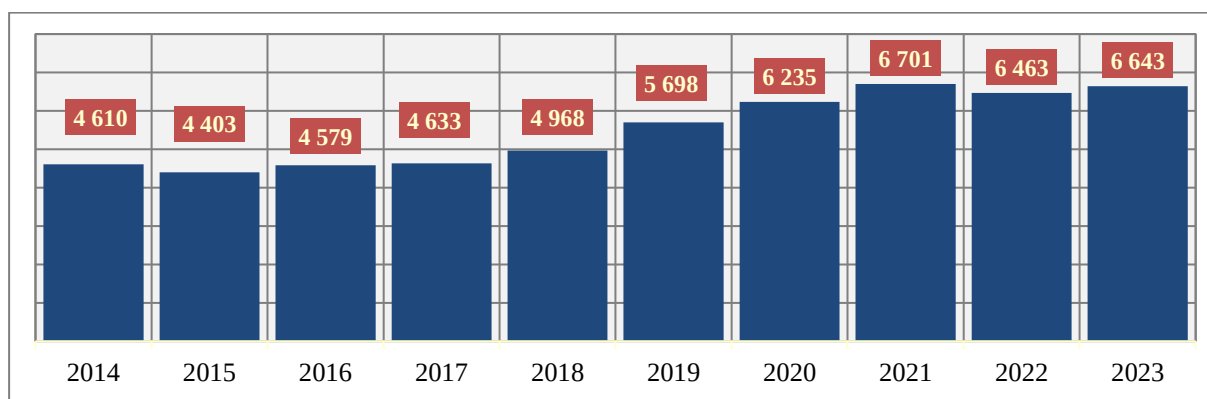
Struktura projektowanych dochodów na 2023 rok została przyjęta na identycznym poziomie w stosunku do tegorocznej. I tak dochody bieżące stanowią 83,7% udziału w strukturze dochodów ogółem, a dochody majątkowe 16,3%. Powyższa relacja w budżecie pierwotnie przyjętym na 2022 rok wyniosła odpowiednio 84,5% oraz 15,5%.

WYK. 4. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2021 (WYKONANIE), 2022 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2023 ROK [w mln zł]

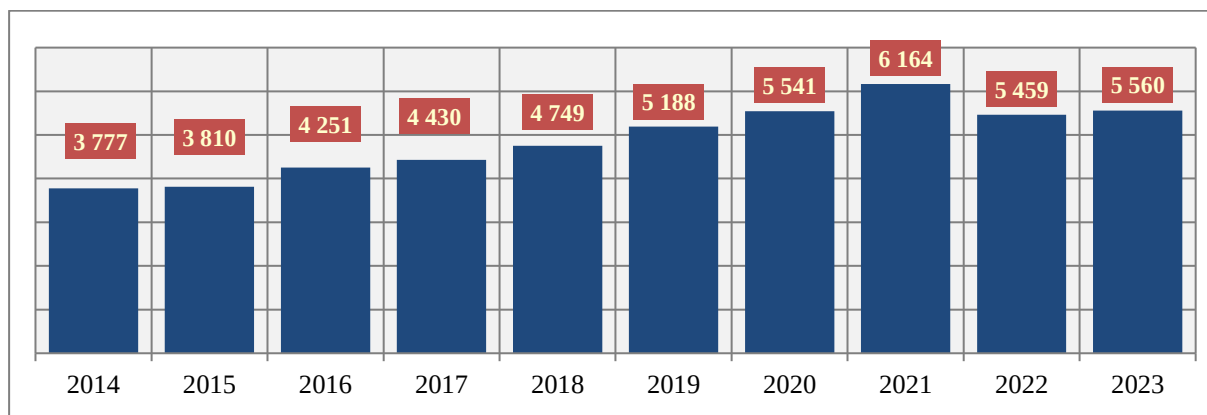


Wskaźnikiem obrazującym w pewien sposób stopień zamożności Miasta jest kwota dochodów realizowanych przez miasto w przeliczeniu na 1 mieszkańca. Jego wartość wynikająca z wysokości zaplanowanych dochodów ogółem na 2023 rok wynosi 6.643 zł (liczba mieszkańców na poziomie 168.946) – dla porównania analogiczna relacja w zakresie dochodów prognozowanych na rok bieżący wynosi 6.463 zł (przyjęto plan pierwotny oraz liczbę mieszkańców na poziomie 170.924) – biorąc pod uwagę dochody bieżące analogiczna relacja wyniosłaby odpowiednio dla 2023 roku – 5.560 zł i 2022 roku – 5.459 zł.

WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2014-2023 (2014-2021 WG WYKONANIA, 2022 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2023 ROK PROJEKTU) [w zł]



WYK. 6 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2014-2023 (2014-2021 WG WYKONANIA, 2022 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2023 ROK PROJEKTU) [w zł]



Największy wpływ na planowaną wielkość dochodów bieżących w 2023 roku ma wprowadzenie przez Rząd Programu „Polski Ład”, przy uwzględnieniu kolejnej nowelizacji z września 2022 roku, co m.in. przełożyło się na kolejne „uszczuplenia” udziału we wpływach z PIT w 2023 roku, z rekompensatą w roku bieżącym, jak również brakiem zakładanej wcześniej subwencji rozwojowej w projektowanym budżecie oraz zmianami w systemie podatkowym, które niosą negatywne przełożenie na dochody uzyskiwane przez jst. Ponadto zaplanowano także niższe dochody bieżące z tytułu dotacji celowych na realizację zadania z zakresu pomocy państwa w wychowaniu dzieci (500+) o kwotę ponad 62,5 mln zł – całkowite przejęcie realizacji tego świadczenia przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Pozostałe ważniejsze pod względem wolumenu zmiany w prognozowanych wielkościach dochodów własnych w porównaniu do planu po zmianach na 2022 rok to:

- Zwiększenia w pozycjach:
 - wpływy z podatków – wzrost o kwotę 15,8 mln zł, w tym największy wzrost założono w podatku od nieruchomości na poziomie 14 mln zł oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych w wysokości 1,5 mln zł,
 - dochody z majątku gminy – zwiększenie o kwotę per saldo ponad 3,6 mln zł, w tym głównie z wpływów ze sprzedaży nieruchomości o 4 mln zł oraz w ramach kategorii czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych o kwotę 398 tys. zł,
 - odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych – ujęto nominalnie więcej środków o kwotę 895 tys. zł,
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – z prognozą wyższą o kwotę 34,8 mln zł,
 - finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na modernizację budynków komunalnych – zwiększenie o kwotę 595 tys. zł.
- Zmniejszenia wolumenu w pozycjach:
 - dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy – spadek per saldo o kwotę per saldo 1,8 mln zł,
 - środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych - spadek o 12,4 mln zł,
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – brak prognozy tego źródła w roku 2023, przy planie na poziomie 31,3 mln zł w 2022 roku, z uwagi na to, iż środki te wprowadzone były w trakcie roku budżetowego,
 - środki z Funduszu Pomocy na sfinansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa brak prognozy tego źródła w roku 2023, przy planie na poziomie 15,2 mln zł w 2022 roku, z powodu jak wyżej,
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – niższa prognoza o kwotę ponad 503 tys. zł.

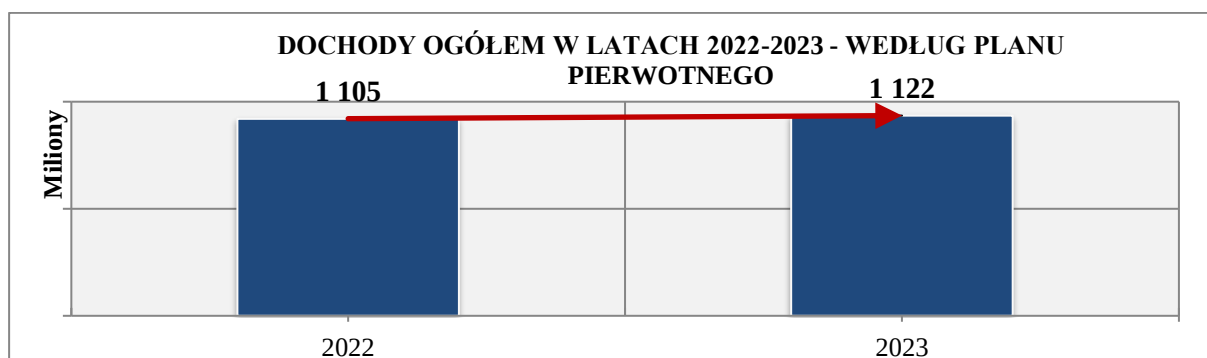
Jednocześnie wpływ na wyznaczony powyżej poziom dochodów ogółem na 2023 rok mają w głównej mierze niżej wymienione kategorie:

- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej o 31,4 mln zł (do planu po zmianach) oraz wzrost subwencji wyrównawczej o 18,6 mln zł,
- znacząco niższe dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę o 66,7 mln zł oraz niższe dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat o ponad 3,4 mln zł – głównie jako konsekwencja braku ujęcia środków na realizację programu 500+,

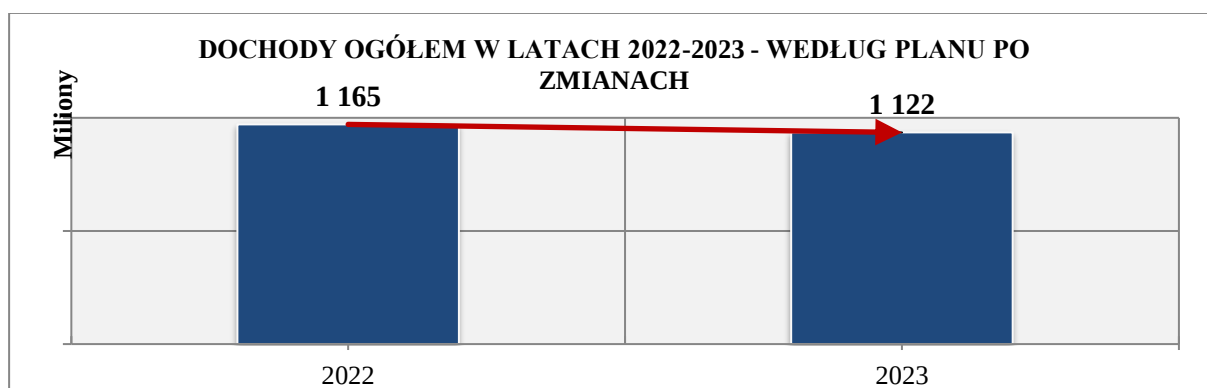
- niższe w porównaniu do zmienionej prognozy rocznej wpływy dotacji z Budżetu Państwa na zadania własne o 4,6 mln zł – w części gminnej spadek per saldo o 4,4 mln zł – wyłączenie dofinansowania na zadania z zakresu kultury oraz mniejsze środki na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, natomiast w części powiatowej spadek o kwotę 205,3 tys. zł spowodowany głównie zmniejszeniem planowanej dotacji na Domy Pomocy Społecznej,
- niższe dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – spadek w stosunku do zmienionej prognozy rocznej 2022 rok o łącznie o kwotę 511,2 tys. zł.

Na poniższych wykresach przedstawiono zestawienie planowanych do osiągnięcia dochodów według planu pierwotnie założonego oraz planu po zmianach na rok bieżący względem prognozowanej wielkości dochodów przyjętej w omawianym projekcie budżetu miasta Zabrze na rok 2023.

WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2022-2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]



WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2022-2023 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2022 R. [w mln zł]



Szczegółowa charakterystyka dochodów na 2023 rok oraz porównanie wysokości planu dochodów w bieżącym roku w stosunku do przyjętej w projekcie budżetu na rok 2023 według podstawowych źródeł przedstawiona została w pkt. 2 niniejszych objaśnień.

Natomiast zmiany w projektowanych wysokościach dochodów według wybranych kategorii przedstawiają się następująco:

TAB. 3. DOCHODY WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ W LATACH 2022-2023 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2022 ROK		PROJEKT 2023 ROK	DYNAMIKA DO PLANU PIERWOTNEGO	DYNAMIKA DO PLANU PO ZMIANACH
		PLAN	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	2023/2022	2023/2022
A	DOCHODY WŁASNE MIASTA	367 575 840	403 298 170	410 176 511	111,59%	101,71%
I	PODATKI I OPŁATY LOKALNE	196 588 567	197 994 639	213 780 051	108,74%	107,97%
II	DOCHODY Z JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	37 589 125	41 690 917	40 056 163	106,56%	96,08%
III	DOCHODY Z MIENIA	107 139 086	107 639 086	111 280 315	103,87%	103,38%
IV	POZOSTAŁE DOCHODY WŁASNE, W TYM:	26 259 062	55 973 528	45 059 982	171,60%	80,50%
1	Wynagrodzenie SP	2 907 619	2 907 619	2 404 245	82,69%	82,69%
2	Środki z NFOŚiGW oraz WFOŚiGW	196 000	295 954	231 000	117,86%	78,05%
3	Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	2 099 750	2 099 750	2 694 400	128,32%	128,32%
4	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	31 330 406	0	-	0,00%
5	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	19 000 000	1 371 419	36 128 581	190,15%	2634,39%
B	ŚRODKI Z UE BP FN	106 527 480	110 833 260	98 433 708	92,40%	88,81%
I	FUNDUSZ SPÓLNOŚCI	9 482 300	8 156 671	13 887 602	146,46%	170,26%
II	EUROPEJSKI FUNDUSZ SPOŁECZNY I BP	4 750 743	6 021 114	1 187 582	25,00%	19,72%
III	EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO	84 331 283	91 116 795	77 280 030	91,64%	84,81%
IV	FUNDUSZ NORWESKI	7 775 499	4 709 799	6 020 161	77,42%	127,82%
V	INNE	187 655	828 881	58 333	31,09%	7,04%
C	SUBWENCJE	239 779 978	248 413 622	298 630 880	124,54%	120,22%
I	OŚWIATOWA	202 092 847	210 726 491	242 092 261	119,79%	114,88%
II	RÓWNOWAŻĄCA	13 631 129	13 631 129	13 907 833	102,03%	102,03%
III	WYRÓWNAWCZA	24 056 002	24 056 002	42 630 786	177,21%	177,21%
D	UDZIAŁY W PODATAKACH	232 488 929	232 488 929	219 995 092	94,63%	94,63%
I	PIT	218 248 905	218 248 905	202 505 449	92,79%	92,79%
II	CIT	14 240 024	14 240 024	17 489 643	122,82%	122,82%
E	DOTACJE	158 389 670	170 060 314	95 066 848	60,02%	55,90%
I	Z BUDŻETU PAŃSTWA	157 144 670	168 826 875	93 658 848	59,60%	55,48%
1	zadania własne	23 632 365	24 471 308	19 882 692	84,13%	81,25%
2	zadania zlecone	133 473 655	143 145 485	73 077 292	54,75%	51,05%
3	porozumienia	38 650	1 210 082	698 864	1808,19%	57,75%
II	Z INNYCH JST	245 000	245 000	408 000	166,53%	166,53%
III	Z FUNDUSZY CELOWYCH	1 000 000	988 439	1 000 000	100,00%	101,17%
	OGÓŁEM DOCHODY	1 104 761 897	1 165 094 295	1 122 303 039	101,59%	96,33%

1.5 Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2023

1.5.1 Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2023

Prognozowana wysokość dochodów i przychodów budżetowych na rok 2023 stanowiła podstawę do ustalenia limitu wydatków budżetowych z jednoczesnym uwzględnieniem planowanych rozchodów, a więc spłaty pozyskanego w latach poprzednich kapitału podlegającemu zwrotowi. Jednocześnie przy projektowaniu poszczególnych limitów wzięto pod uwagę wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Zabrze na poszczególne przedsięwzięcia, w tym w szczególności projekty majątkowe. Ponadto wysokość planowanych wydatków zdeterminowana została przez konieczność sprostania regułom dyscyplinującym wydatki bieżące (art. 242) oraz określającym wskaźniki zadłużenia w kolejnych latach – przy uwzględnieniu reguły określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Działania stabilizujące budżet Miasta oraz utrzymanie dodatnich wyników operacyjnych, tak aby zminimalizować skutki finansowe wprowadzenia Polskiego Ładu wraz z „modyfikacją” z 2022 roku, jak również niekorzystnymi zmianami w otoczeniu zewnętrznym wynikającymi z wojny w Ukrainie, czy też w dalszym ciągu odczuwanymi skutkami epidemii, przełożyły się na przyjęcie limitów wydatków budżetowych na 2023 rok na poziomie umiarkowanych „wzrostów” – w części przyjęto brak korekty. Należy wskazać, iż możliwości wydatkowe w zakresie zadań bieżących w najbliższych latach będą istotnie ograniczone zważywszy na utrzymanie prorozwojowej orientacji budżetu z uwagi na zaawansowanie realizacji poszczególnych projektów inwestycyjnych, w tym współfinansowanych ze środków zewnętrznych.

Tak więc biorąc pod uwagę powyższe oraz aktualny stan finansów miejskich, jak również wytyczne Ministerstwa Finansów przy ustalaniu wysokości wydatków budżetowych w projekcie budżetu na rok 2023 przyjęto:

- wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w oparciu o przewidywane wykonanie z roku bieżącego – uwzględniono przy tym korekty wynikające ze zmiany rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- ograniczenie wydatków bieżących do 100% planu na dzień 30.06.2022 r. w pierwszej kolejności, a następnie dokonano analizy poszczególnych zadań budżetowych i wprowadzono indywidualne, uzasadnione korekty. Z powyższych zasad wyłączono umowy wieloletnie ujęte w *Wieloletniej Prognozie Finansowej*, które należało przyjąć w wysokości ujętej w tym dokumencie,
- wydatki płacowe na poziomie do 100% tegorocznych wydatków płacowych wg stanu na 30 czerwca 2022 r. z uwzględnieniem częściowego wzrostu poziomu płacy minimalnej oraz zmian w zatrudnieniu wraz z uzasadnieniem (w miarę ograniczonych możliwości finansowych

wynikających w szczególności ze zmian systemowych), przy czym analogicznie jak w zakresie pozostałych wydatków bieżących wprowadzono konieczne indywidualne korekty,

- zgodnie z obowiązującymi przepisami w pierwszej kolejności zapewniono środki na wydatki bieżące wynikające z obowiązujących ustaw w zakresie zadań własnych Miasta, w tym limity przeznaczone na wynagrodzenia oraz na obsługę długu i potencjalne spłaty udzielonych poręczeń, a następnie dokonano podziału środków między zadania współfinansowane ze środków pomocowych,
- prognozę wydatków związanych z obsługą długu publicznego oparta została o przewidywane stawki bazowe – stopy procentowe na rynku międzybankowym - powiększone o odpowiednie marże zgodnie z podpisanymi umowami¹⁰,
- prognozowane wskaźniki makroekonomiczne¹¹.

W ramach wydatków bieżących na 2023 rok przyjęte zostały w szczególności środki przeznaczone na:

- przedsięwzięcia wieloletnie, które zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej w części dotyczącej 2023 roku,
- zadania bieżące związane z realizowanymi obecnie oraz planowanymi do prowadzenia inwestycjami miejskimi – np. utrzymanie obiektów,
- rezerwy budżetowe, w tym obligatoryjna rezerwa na zarządzanie kryzysowe.

W prezentowanym projekcie budżetu Miasta na rok 2023 podobnie jak w latach ubiegłych w pierwszej kolejności zagwarantowano środki związane z obsługą zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych, środki przeznaczone na utrzymanie miejskich jednostek organizacyjnych (w tym wynagrodzenia), wydatki bieżące na pokrycie kosztów prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, jak również zaspokojeniem bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań miasta Zabrze z zakresu działania gminy i powiatu. Ponadto wydatki bieżące zostały ustalone przy generalnym założeniu utrzymania zakresu i poziomu usług świadczonych przez Miasto na rzecz mieszkańców i jak najbardziej wydajnym wykorzystaniu ujętych limitów.

Mając na uwadze konsekwentne dążenie do utrzymania długu miejskiego na akceptowalnym i optymalnym poziomie oraz uzyskania nadwyżki operacyjnej konieczna była konstrukcja budżetu, cechująca się racjonalną i w miarę możliwości oszczędną oraz efektywną strukturą limitu wydatków. Ograniczony poziom możliwych do uzyskania przez miasto Zabrze dochodów, tym bardziej przy uwzględnieniu zmian systemowych, jak również rosnącej inflacji oraz potrzeba maksymalizacji nadwyżki operacyjnej (rozumianej jako różnica między dochodami oraz wydatkami bieżącymi) przekładają się na potrzebę konsekwentnego racjonalizowania wydatków bieżących.

Obniżenie możliwości finansowych budżetu zdeterminowane przede wszystkim czynnikami zewnętrznymi, w szczególności bieżącą sytuacją w gospodarce, „korektami” w systemie finansowania

¹⁰Szczegółowe informacje o przyjętych założeniach w zakresie obsługi długu określono w pkt 1.8.

¹¹Wskaźniki makroekonomiczne przedstawiono w pkt 1.2.

jednostek samorządu terytorialnego, jak również zmianami w zakresie systemu podatkowego (PIT), wymaga od wszystkich podmiotów realizujących budżet zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi, szczególnie zaś w tych dziedzinach, które generują najwyższe koszty bieżące. Indywidualny wskaźnik możliwości obsługi długu, oparty w głównej mierze na wypracowanej w latach poprzednich nadwyżce operacyjnej wymusza restrykcyjne podejście do kwestii wydatków bieżących.

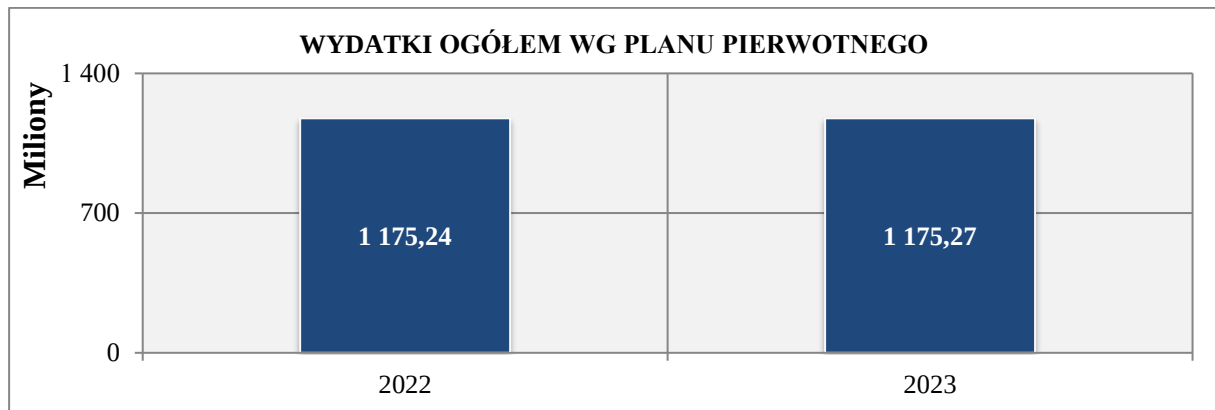
Reasumując znaczące pogorszenie parametrów makroekonomicznych przejawiające się spowolnieniem dynamiki PKB, dalszym utrzymaniem wysokiej presji inflacyjnej, wysokich stóp procentowych, podwyższeniu minimalnego wynagrodzenia, przy jednoczesnym braku mechanizmu w pełni rekompensującego ubytek dochodów z udziałów w PIT w rezultacie wdrożenia programu „Polski Ład” ma negatywny wpływ na stan finansów Miasta. Powyższe czynniki istotnie zwiększają koszty funkcjonowania Miasta, co będzie wymagać podjęcia dalszych działań dostosowujących parametry budżetowe do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań zewnętrznych.

1.5.2 Charakterystyka ogólna planowanych wydatków na 2023 rok

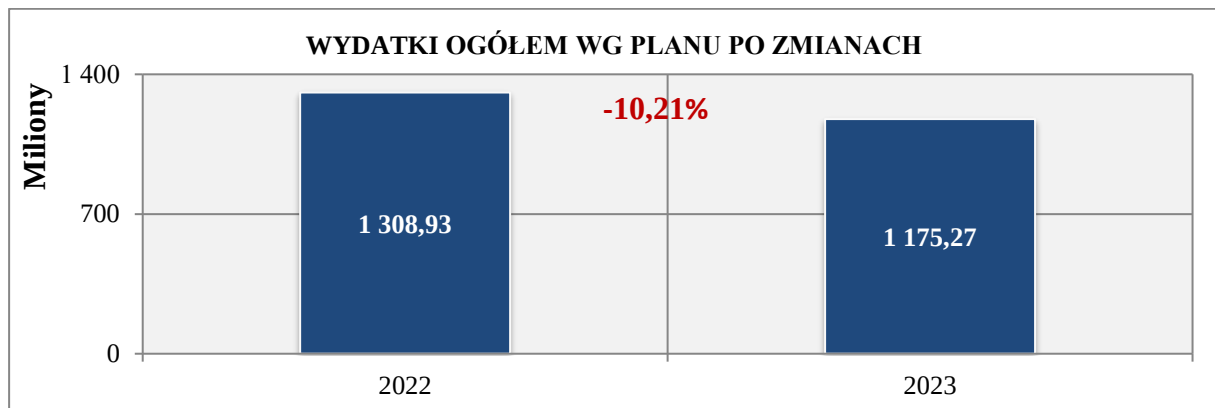
W oparciu o założenia określone w punkcie 1.5.1 niniejszych objaśnień oraz mając na względzie konieczność wygenerowania nadwyżki operacyjnej i możliwie największych środków na zadania majątkowe limit wydatków na 2023 rok ostatecznie ustalono w wysokości:

- **WYDATKI OGÓŁEM – 1.175.266.234 zł**, co oznacza poziom odpowiadający limitom pierwotnie założonym na rok 2022 – 100% - różnica nominalnie o kwotę 26 tys. zł, oraz zmniejszenie o 133,7 mln zł w porównaniu do planu po zmianach na dzień 30.09.2022 r., tj. o 10,21%.

WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2023 I 2022 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]

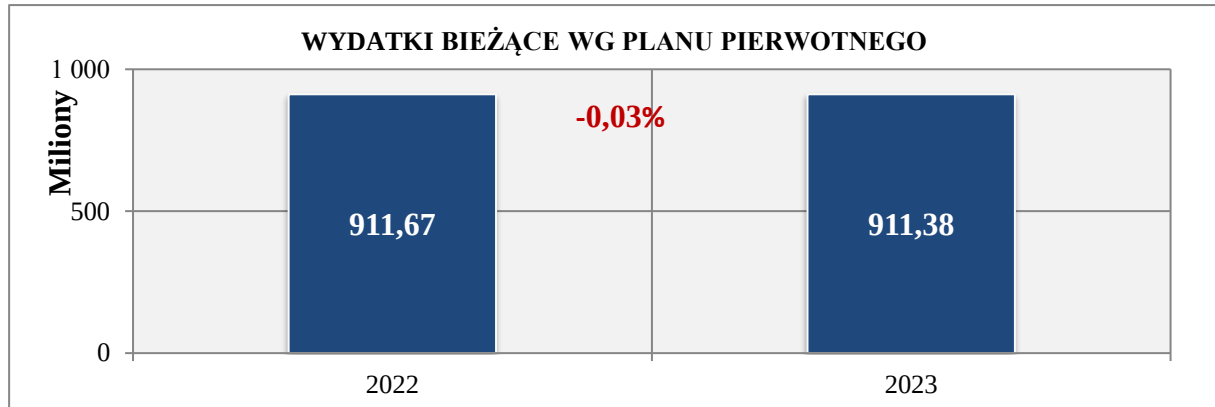


WYK. 10. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2023 I 2022 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]

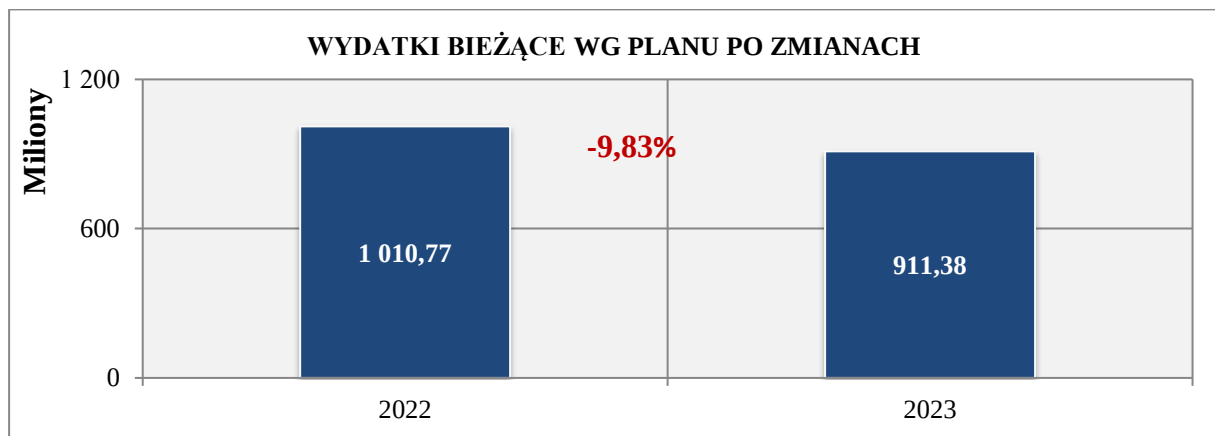


- **WYDATKI BIEŻĄCE – 911.376.101 zł**, co oznacza spadek o 0,03%, tj. o kwotę 292 tys. zł, w stosunku do planu pierwotnego i o kwotę 99,4 mln zł (9,83%) do planu po zmianach na dzień 30.09.2022 r.

WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2022-2023 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł]

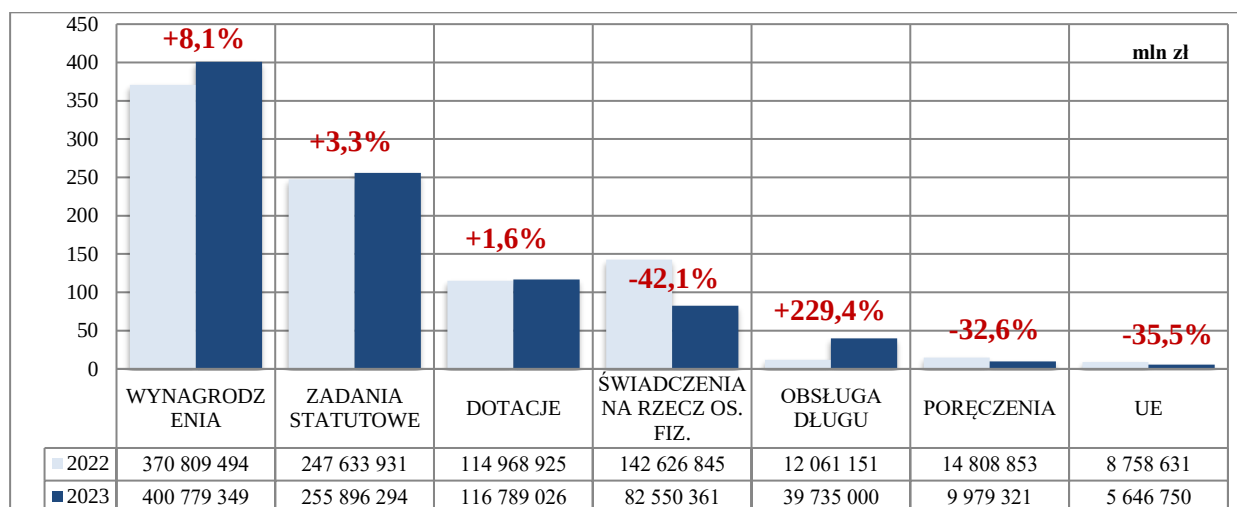
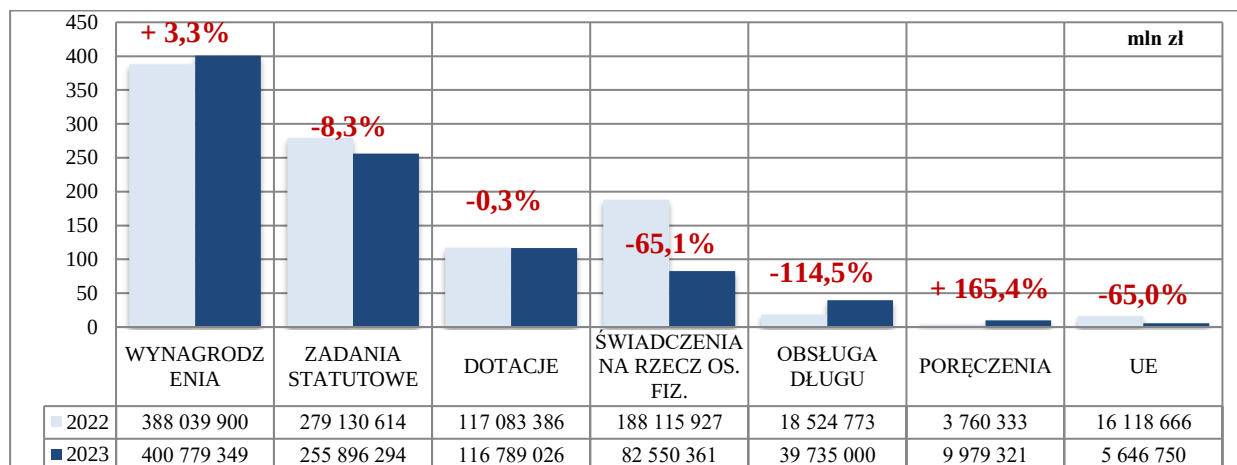


WYK. 12. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2022-2023 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł]



Poszczególne pozycje zostały zaplanowane na niżej wymienionych poziomach:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	400.779.349 zł,
- wydatki zw. z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	255.896.294 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („unijne” oraz inne zewnętrzne)	5.646.750 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	82.550.361 zł,
- dotacje na zadania bieżące	116.789.026 zł,
- wydatki na obsługę długu	39.735.000 zł,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	9.979.321zł.

WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2023 I 2022 - PLAN PIERWOTNY
[w mln zł i %]**WYK. 14. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2023 I 2022 – PLAN PO ZMIANACH** [w mln zł i %]

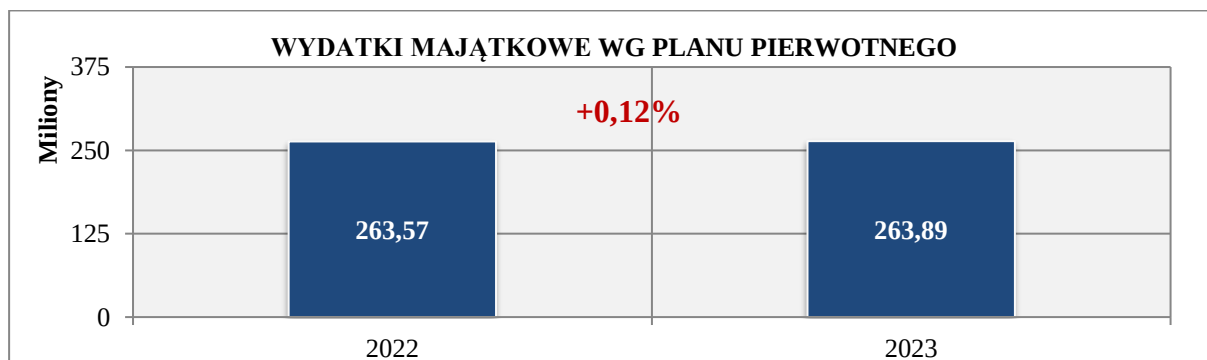
Przyjęcie w projekcie podanych wyżej limitów wskazuje, że w grupach wydatków bieżących odnotowano dodatnią dynamikę, za wyjątkiem świadczeń na rzecz osób fizycznych (-42,1%), poręczeń (-32,6%) oraz środków z budżetu UE (-35,5%), uwzględniając, jako bazę plan pierwotny na 2022 rok. Obniżenie w grupie świadczeń na rzecz osób fizycznych nastąpiło głównie z tytułu zmian prawnych polegających na przejściu w całości wypłaty świadczeń 500+ przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Natomiast największy przyrost w stosunku do planu pierwotnego w ujęciu nominalnym cechuje wydatki na obsługę długu – zwiększenie o 229,4%, wynikające głównie ze wzrostu stóp procentowych. Na następnym miejscu uplasowały się wydatki w grupie wynagrodzeń – wzrost nominalnie o około 29 mln zł (+8,1%) - wynikający głównie ze wzrostu wynagrodzeń w sferze oświaty oraz pozostałych jednostkach (głównie wzrost wynagrodzenia minimalnego). Jednocześnie zwiększyły się limity w grupie zadań statutowych oraz dotacji o kwotę odpowiednio 8,3 mln zł (dynamika 3,3%) i 1,8 mln zł (dynamika 1,6%). W drugiej wskazanej grupie największy przyrost założono w kategorii wydatków oświatowych.

- **WYDATKI MAJĄTKOWE – 263.890.133 zł**, co daje poziom wyższy w stosunku do planu pierwotnie założonego na 2022 rok o kwotę 318 tys. zł (+0,12%) i jednocześnie niższy w porównaniu do limitu przyjętego po zmianach o 34,3 mln zł (-11,49%). W ramach omawianej kategorii przyjęto niżej wymienione grupy:

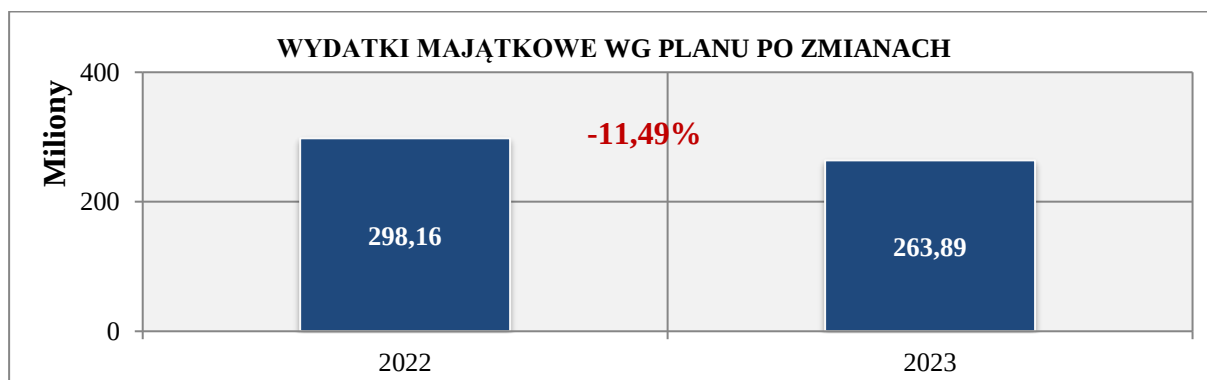
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: 226.835.575 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („unijne”
oraz inne zewnętrzne), 104.158.640,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 33.484.558 zł,
- zakup i objęcie akcji i udziałów 3.570.000 zł.

Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w załącznikach do przedłożonego projektu budżetu Miasta na 2023 rok, podobnie jak w roku bieżącym w zakresie wydatków majątkowych, tj. załącznik Nr 3 oraz Nr 3a, w kolumnie „wydatki inwestycyjne” uwzględniono wydatki klasyfikowane §605, §606, §610 oraz § 637 oraz paragrafach dotyczących dotacji na inwestycje.

WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2022 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w mln zł]



WYK. 16. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2022-2023 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2022 R. [w mln zł]



W strukturze wydatków ogółem w projektowanym budżecie na 2023 rok wydatki majątkowe dają udział na poziomie 16,3%. Zadania majątkowe planowane do realizacji w ramach przyszłorocznego budżetu zostały w głównej mierze zdeterminowane przez działania prowadzone w ramach przedsięwzięć uwzględnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż zarówno poziom wydatków majątkowych w ujęciu nominalnym, jak również udziału w strukturze

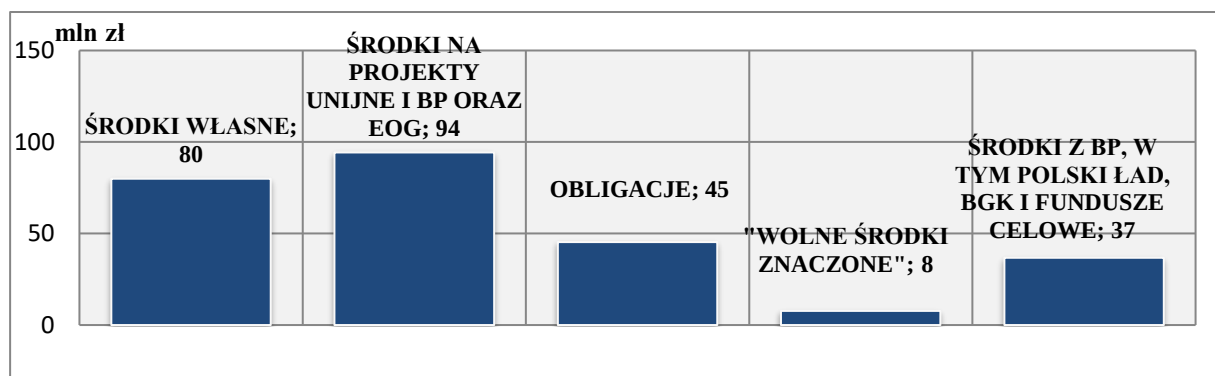
wydatków majątkowych jest silnie zdeterminowany środkami na realizację projektów unijnych i innych środków zagranicznych (EOG) oraz wkładów własnych do projektów.

Poniżej przedstawiono prognozowane źródła finansowania wydatków majątkowych w 2023 roku.

W ramach źródeł finansowania wydatków majątkowych wyróżniamy:

- **środki własne** – na poziomie ogółem 80 mln zł, co daje udział w finansowaniu wydatków majątkowych w roku 2023 na poziomie 30,3%,
- **obligacje** – Miasto zamierza pozyskać środki z emisji obligacji komunalnych na poziomie 100 mln zł, z czego zakłada się, że kwota 45,3 mln zł będzie finansować wydatki majątkowe – udział w strukturze na poziomie 17,2%,
- **środki pozyskane z Unii Europejskiej i z Budżetem Państwa oraz z EOG**, jako dofinansowanie projektów inwestycyjnych – 35,7% - nominalnie stanowi dofinansowanie zadań majątkowych w wysokości około 94,3 mln zł,
- **„wolne środki znaczone”** - to wpływy uzyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pozostające na wydzielonym rachunku bankowym na dzień 31.12.2022 r. – przeznaczone na realizację przedsięwzięć pn.: Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt, Modernizacja budynków użyteczności publicznej w Zabrzu przy ul. Jordana 2, Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu – w wysokości ogółem 7,3 mln – jak również przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na realizację zadania pn. „Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy urzędu miejskiego w Zabrzu oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia” w wysokości 415.689 zł – łącznie na kwotę 7,7 mln zł na 2023 rok zł z udziałem w strukturze na poziomie 2,9%,
- **środki z różnych źródeł** – w tym dotacje z funduszy celowych, Budżetu Państwa (Polski Ład) czy też z tytułu finansowego wsparcia ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego - udział na poziomie 13,9% (nominalnie w wysokości prawie 36,7 mln zł).

WYK. 17. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2023 ROKU [w mln zł]



Podstawę do sporządzenia projektu planu wydatków majątkowych na 2023 rok stanowiły – aktualna Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zabrze na lata 2022-2048 (po zmianach w dniu 17.10.2022 r. oraz projektowanych zmian, które procedowane będą na sesji Rady Miasta w dniu 21 listopada), jak również prognoza dochodów i wydatków bieżących na rok 2023, przy uwzględnieniu środków przeznaczonych na rozchody oraz możliwych zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji, w tym zwrotnych jak i bezzwrotnych. Ponadto wprowadzono stosowne korekty w zakresie przedsięwzięć na podstawie danych uzyskanych pomiędzy sesją Rady Miasta w październiku 2022 roku, a dniem przedłożenia projektu budżetu na 2023 rok. Wskazany powyżej dokument planistyczny jest na bieżąco weryfikowany i aktualizowany w zakresie podstawowych kategorii budżetowych, w tym w szczególności koniecznych nakładów na poszczególne przedsięwzięcia majątkowe, które rzutują na następne lata.

STRUKTURA WYDATKÓW OGÓŁEM

Największą grupę w 2023 roku stanowią zadania związane z oświatą, wychowaniem i edukacyjną opieką wychowawczą. Jej udział w wydatkach ogółem wyniósł 29,8%, co oznacza wzrost udziału o blisko 0,4 p.p. w porównaniu ze statystyką dotyczącą planu pierwotnego roku bieżącego, przy jednoczesnym nominalnym wzroście środków o 4,5 mln zł. Kolejna grupa to działania w zakresie gospodarki komunalnej, transportu i usług na poziomie 314,3 mln zł, co daje wzrost nominalnie o 12,8 mln zł z udziałem na poziomie 26,7%. Następną kategorię tworzą zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny, gdzie zaplanowane środki wyniosły 171,9 mln zł, co daje spadek nominalny o 52,2 mln zł z udziałem 14,6% w strukturze wydatków ogółem. Na wskazany powyżej spadek wielkości budżetowych ma przełożenie zmiana w systemie wypłat środków przeznaczonych na program „Rodzina 500+”. W dalszej kolejności dużą część wydatków w projektowanym budżecie zamierza się przeznaczyć na gospodarkę mieszkaniową, na kulturę i sport, jak również na administrację publiczną – udział na poziomie odpowiednio 8,39%, 6,33% oraz 6,32%. Należy tu zaznaczyć, iż wzrost w wydatkach na administrację publiczną, za wyjątkiem poziomu wydatków majątkowych, wynika w głównej mierze ze zmiany rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Zmiana ww. Rozporządzenia m.in. związana była z potrzebą pozyskiwania danych na potrzeby Systemu Monitorowania Usług Publicznych (SMUP). Projekt SMUP został wskazany w strategii na rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju przyjętej przez Rząd w styczniu 2017 roku, jako jedno z zadań o charakterze strategicznym. Celem projektu jest zbudowanie powszechnego i kompleksowego systemu monitorowania usług publicznych świadczonych przez jednostki samorządu terytorialnego. Rozbicie wydatków jednostek samorządu terytorialnego na świadczenie usług publicznych i utrzymanie stanowisk pracy wynika z przyjętego dla monitorowania usług publicznych algorytmu obliczeń, które to wydatki bieżące podmiotu wykonującego kilka usług dzieli na dwie grupy:

- związane bezpośrednio z każdą z usług (z pominięciem wydatków płacowych i innych związanych z utrzymaniem stanowisk pracy) – one powinny być ewidencjonowane w rozdziale „przynależnym” do tej usługi,
- związane z utrzymaniem stanowisk pracy (w tym płac) wszystkich pracowników w jednostce.

W myśl powyższej zmiany od 2022 roku wydatki ze wskazanych w rozporządzeniu obszarów działalności, a związane z utrzymaniem stanowisk pracy zostały przeniesione do rozdziału 75023. Ponadto w myśl ww. Rozporządzenia dostosowano w wymaganych zakresach projektowany budżet na rok 2023 do „nowej” klasyfikacji budżetowej. Reasumując dynamika wydatków w kategorii administracji publicznej jest dodatkowo wyższa ze względu na ujęcie w tej grupie limitów dotyczących większej ilości jednostek budżetowych.

Struktura wydatków ogółem w znacznej mierze uzależniona jest od środków przeznaczonych na prowadzenie działań inwestycyjnych, w tym w szczególności dofinansowanych ze środków unijnych oraz innych środków zagranicznych, w tym z Funduszy Norweskich, jak również dofinansowania krajowego, a co za tym idzie będzie ona podlegała korektom w miarę wprowadzania kolejnych projektów. Struktura wydatków ogółem w budżecie projektowanym na 2023 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

**TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2022-2023 – 2022 PLAN
PIERWOTNY [w zł i %]**

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	%	2023	%	Wzrost / spadek	
					(2023 / 2022)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	345 354 001	29,39%	349 845 593	29,77%	101,30%	↑
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	224 121 707	19,07%	171 871 896	14,62%	76,69%	↓
Gospodarka komunalna, transport, usługi	301 488 453	25,65%	314 307 242	26,74%	104,25%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	88 473 920	7,53%	98 596 012	8,39%	111,44%	↑
Kultura i sport	74 132 374	6,31%	74 404 355	6,33%	100,37%	↑
Administracja publiczna	71 788 199	6,11%	74 291 873	6,32%	103,49%	↑
Obsługa długu publicznego i poręczenia	27 472 224	2,34%	50 314 321	4,28%	183,15%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	16 629 100	1,41%	19 403 790	1,65%	116,69%	↑
Ochrona zdrowia	13 884 186	1,18%	11 694 260	1,00%	84,23%	↓
Różne rozliczenia finansowe	4 801 000	0,41%	4 501 000	0,38%	93,75%	↓
Pozostałe	7 094 831	0,60%	6 035 892	0,51%	85,07%	↓
OGÓŁEM	1 175 239 995	100,00%	1 175 266 234	100,00%	-	-

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

W ramach limitów bieżących, podobnie jak w latach ubiegłych, wiodące pozycje zajmują wydatki na oświatę oraz pomoc społeczną i rodzinę w wysokości odpowiednio 342,7 mln zł i ponad 169,9 mln zł. Ponadto, jak co roku przeznaczono znaczne środki własne na dofinansowanie zadań oświatowych, tj. blisko 100 mln zł – ogółem w sferze bieżącej na działalność oświatową uwzględniono limity wydatków na poziomie wyższym o ponad 20,2 mln zł w porównaniu do planu na 2022 rok (m. in. wzrost wynagrodzeń nauczycieli). Zaplanowane na rok 2023 środki na wydatki związane z pomocą społeczną oraz rodziną w wysokości 169,9 mln zł odnotowały spadek o ponad 54,3 mln zł z powodu wcześniej wspomnianej zmiany systemowej w wypłatach świadczeń rodzinnych (500+), co stanowi 75,8% wydatków planu pierwotnego roku poprzedniego. Kolejną pozycję pod względem wielkości środków na realizację zadań wydatkowych stanowią wydatki bieżące na zadania związane z gospodarką komunalną, transportem i usługami, gdzie zaplanowano środki w wysokości ponad 140,2 mln zł, które są wyższe o ponad 5,8 mln zł od planu pierwotnie założonego na rok 2022. Jednocześnie w 2023 roku zwiększyły się wydatki na administrację publiczną o blisko 2 mln zł. Limit wydatków w tej grupie zaplanowano na poziomie ponad 73,1 mln zł (wzrost o 2,74%). Należy zaznaczyć, iż blisko 55% wydatków bieżących w tej grupie stanowi kwota zmiennej części składki rocznej dla Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w wysokości 40,2 mln zł.

Struktura wydatków bieżących w budżecie projektowanym na 2023 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2022-2023 – 2022 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	%	2023	%	Wzrost / spadek (2023 / 2022)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	322 504 849	35,38%	342 729 901	37,61%	106,27%	↑
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	224 121 707	24,58%	169 863 114	18,64%	75,79%	↓
Gospodarka komunalna, transport, usługi	134 358 530	14,74%	140 178 761	15,38%	104,33%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	62 305 858	6,83%	64 510 107	7,08%	103,54%	↑
Administracja publiczna	71 208 697	7,81%	73 159 173	8,03%	102,74%	↑
Kultura i sport	35 950 398	3,94%	36 572 370	4,01%	101,73%	↑
Obsługa długu publicznego oraz poręczenia	27 472 224	3,01%	50 314 321	5,52%	183,15%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	15 794 100	1,73%	18 753 790	2,06%	118,74%	↑
Ochrona zdrowia	9 605 636	1,05%	7 610 080	0,84%	79,23%	↓
Różne rozliczenia finansowe (w szczególności rezerwy budżetowe)	4 801 000	0,53%	4 501 000	0,49%	93,75%	↓
Pozostałe	3 544 831	0,39%	3 183 484	0,35%	89,81%	↓
OGÓŁEM	911 667 830	100,00%	911 376 101	100,00%	-	-

STRUKTURA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Największy założony limit wydatków majątkowych w roku 2023 przeznaczono na realizację zadań będących w grupie „Gospodarka komunalna, transport, usługi” na poziomie ponad 174,1 mln zł, co daje wzrost w stosunku do planu pierwotnego 2022 roku o blisko 7 mln zł, i jednocześnie oznacza, iż ta grupa środków stanowi 65,99% wszystkich wydatków majątkowych. W grupie tej uwzględniono m.in. prowadzenie przedsięwzięcia pn.: „Niskoemisyjny Transport Miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrzu – ZIT” z limitem w wysokości 76,2 mln zł, tj. 28,89% wydatków majątkowych ogółem. Największy przyrost środków ujętych w projektowanym planie majątkowym na 2023 rok w porównaniu do 2022 roku odnotowano w zakresie wydatków związanych z gospodarką mieszkaniową, gdzie dynamika w ujęciu nominalnym wyniosła blisko 8 mln zł, w tym głównie na inwestycje związane ze wspieraniem efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych. Ponadto na 2023 rok przyjęto limity majątkowe na zadania związane z kulturą oraz sportem na poziomie ponad 37,8 mln zł, co nominalnie stanowi drugą co do wielkości grupę wydatków majątkowych z ponad 14 % udziałem w wydatkach majątkowych. Największa część wydatków majątkowych w dziedzinie sportu przypada na zadanie pn.: „Montaż finansowy modernizacji stadionu im. E. Pohla” w wysokości 27,1 mln zł. Jednocześnie na administrację publiczną zaplanowano środki ponad 1,1 mln zł, w tym w szczególności na rozwój systemów informatycznych (628 tys. zł) oraz na zadanie realizowane przy współfinansowaniu ze środków Funduszu Norweskiego – „Miasto Przestrzeni Rozwoju” (ponad 504 tys. zł).

TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2022-2023 – 2022 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	%	2023	%	Wzrost / spadek	
					(2023 / 2022)	
Kultura i sport	38 181 976	14,49%	37 831 985	14,34%	99,08%	↓
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	22 849 152	8,67%	7 115 692	2,70%	31,14%	↓
Gospodarka mieszkaniowa	26 168 062	9,93%	34 085 905	12,92%	130,26%	↑
Gospodarka komunalna, transport, usługi	167 129 923	63,41%	174 128 481	65,99%	104,19%	↑
Administracja publiczna	579 502	0,22%	1 132 700	0,43%	195,46%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	835 000	0,32%	650 000	0,25%	77,84%	↓
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	0	0,00%	2 008 782	0,76%	-	-
Ochrona zdrowia	4 278 550	1,62%	4 084 180	1,55%	95,46%	↓
Pozostałe	3 550 000	1,35%	2 852 408	1,08%	80,35%	↓
OGÓŁEM	263 572 165	100,00%	263 890 133	100,00%	-	-

Wydatki majątkowe w 2023 roku, jak również w latach następnych determinuje Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zabrze. W związku z ograniczonymi możliwościami finansowymi w pierwszej

kolejności zabezpieczono środki finansowe na realizację przedsięwzięć kontynuowanych ujętych w ww. dokumencie oraz inwestycji, dla których możliwe będzie pozyskanie zewnętrznego finansowania.

Zakłada się stałe podwyższanie standardu świadczonych usług i tworzenie jak najlepszych warunków dla dalszego rozwoju gospodarczego Miasta Zabrze, które uzależnione jest w głównej mierze od wysokiego poziomu nakładów inwestycyjnych uwzględnionych w budżetach kolejnych lat. Priorytetem pozostanie więc zachowanie prorozwojowej orientacji budżetu Miasta Zabrze w warunkach ograniczeń wynikających z działania dwóch reguł fiskalnych określonych w ustawie o finansach publicznych, jak również sytuacji gospodarczej zdeterminowanej zmianami systemowymi (Polski Ład) oraz konfliktem zbrojnym w Ukrainie, jak również dalszymi konsekwencjami epidemii COVID-19.

Szczegółowy wykaz zadań bieżących i inwestycyjnych na 2023 rok zawiera materiał dołączony do projektu budżetu. Jednocześnie karty wydatkowe w części bieżącej jak i inwestycyjnej opracowane przez poszczególne Wydziały i Biura oraz Jednostki, znajdują się w Wydziale Budżetu i Analiz Finansowych oraz według kompetencji – w Wydziałach i Biurach merytorycznych Urzędu Miejskiego.

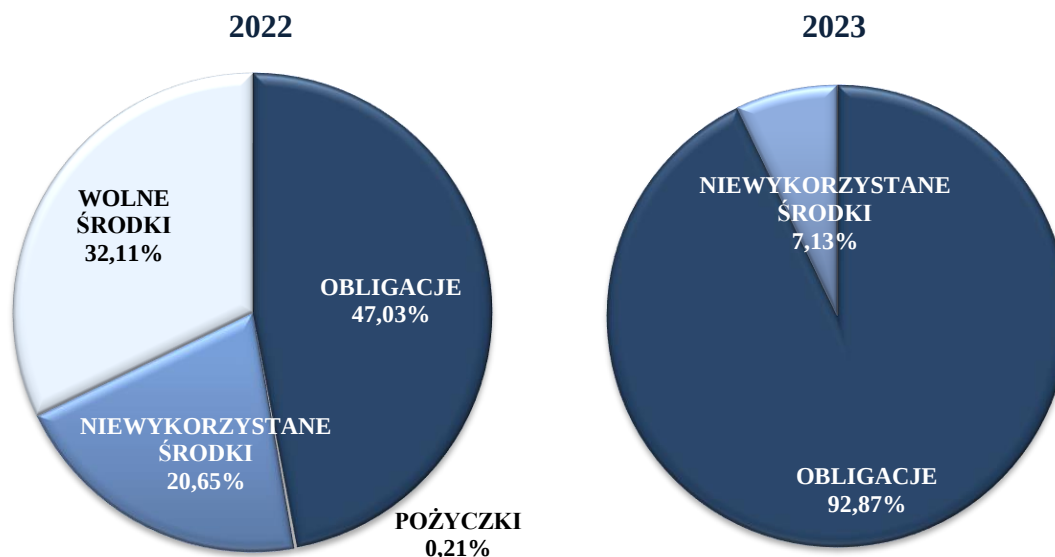
1.6 Charakterystyka przychodów budżetu miasta na 2023 rok

W 2023 roku planowane przychody budżetu miasta Zabrze wyniosą 107.673.754 zł, w tym wartość 100 mln zł stanowią środki z planowanych do zaciągnięcia zobowiązań zwrotnych Miasta, natomiast pozostałą część dają środki z grupy tzw. „wolnych środków” w wysokości ogółem 7.673.754 zł. Szczegółowy podział przychodów zaplanowanych na 2023 rok wraz z porównaniem do roku poprzedniego zaprezentowano w poniższej tabeli.

TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2022 i 2023 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2022 ROKU) [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022 PRZEWIDYWANE WYKONANIE	2023 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
PRZYCHODY OGÓŁEM	191 365 286	107 673 754	-83 691 532
w tym:			0
- obligacje	90 000 000 zł	100 000 000 zł	10 000 000
- pożyczki	401 850	0	-401 850
- niewykorzystane środki na rachunku bieżącym - UE i RFIL	39 509 724	7 673 754	-31 835 970
- wolne środki	61 453 712	0	-61 453 712

WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2022 I 2023 ROK [w %]



Zgodnie z wspomnianym powyższej podziałem, przychody zaplanowane na 2023 rok można podzielić na te, które bezpośrednio generują dług oraz takie które nie są z nim związane.

1. PRZYCHODY O CHARAKTERZE ZWROTNYM

W ramach grupy przychodów o charakterze zwrotnym zaplanowano pozyskanie finansowania w wysokości 100 mln zł. Potrzeby inwestycyjne Miasta Zabrze wskazują na konieczność zasilenia budżetu dodatkowymi środkami finansowymi. Zgodnie z założeniami środki te wzorem lat ubiegłych będą pochodzić z emisji obligacji komunalnych. Emisja obligacji komunalnych to obok kredytu podstawowa forma finansowania potrzeb inwestycyjnych dla wszystkich samorządów. Należy zaznaczyć, iż główną zaletą tego typu zobowiązań jest możliwość zastosowania elastycznych warunków ich wykupu i oprocentowania. W 2023 roku w miasto Zabrze planuje sprzedaż papierów wartościowych w wysokości 100.000.000 zł. w tym:

- 1.1. Emisja obligacji Serii A2023 w wysokości 10 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2023 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2028 rok (obligacje 5 letnie).
- 1.2. Emisja obligacji Serii B2023 w wysokości 10 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2023 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2029 rok (obligacje 6 letnie).
- 1.3. Emisja obligacji Serii C2023 w wysokości 10 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2023 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2030 rok (obligacje 7 letnie).
- 1.4. Emisja obligacji Serii D2023 w wysokości 10 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2023 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2031 rok (obligacje 8 letnie).
- 1.5. Emisja obligacji Serii E2023 w wysokości 10 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2023 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2032 rok (obligacje 9 letnie).
- 1.6. Emisja obligacji Serii F2023 w wysokości 10 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2022 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2032 rok (obligacje 10 letnie).
- 1.7. Emisja obligacji Serii G2023 w wysokości 20 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2023 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2032 rok (obligacje 11 letnie).

- 1.8.** Emisja obligacji Serii H2023 w wysokości 20 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2023 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2023 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2032 rok (obligacje 12 letnie).

Należy zaznaczyć, że zaciągnięcie w/w zobowiązań uwarunkowane jest udzieleniem upoważnienia przez Radę Miasta dla Prezydenta Miasta (w ramach uchwały budżetowej) do emisji obligacji oraz stosownym określeniem zasad m.in. nabywania, zbywania i wykupu w ramach odrębnej uchwały.

2. PRZYCHODY Z ROZLICZEŃ LAT UBIEGŁYCH

Na 2023 rok zaplanowane zostały również tzw. „wolne środki”, które pozostaną na rachunkach bankowych Miasta. W tej części przychodów zostały ujęte następujące pozycje:

- 2.1 Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu,** wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Pozycja ta związana będzie z rozliczeniem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL). Na podstawie art. 65 ust. 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw gmina uzyskała środki na zadania inwestycyjne, których realizacja może odbywać się w kilkuletnim okresie. Zgodnie z aktualizacją harmonogramu realizacji części zadań przewiduje się zmianę planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Zmiany będą polegać na przesunięciu wydatków, a tym samym przychodów na rok 2023 w łącznej kwocie 7.258.065 zł. W tabeli poniżej zaprezentowano zmiany wydatków w podziale na poszczególne zadania, które powodują konieczność uwzględnienia środków w przychodach 2023 roku.

TAB. 8. ZESTAWIENIE ZMIAN W ZAKRESIE ŚRODKÓW PRZEZNACZONYCH NA INWESTYCJE PROWADZONE PRZY DOFINANSOWANIU Z RFIL

NAZWA ZADANIA	LATA BUDŻETOWE					
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANA		PO ZMIANIE	
RAZEM	19 891 720	0	-7 258 065	7 258 065	12 633 655	7 258 065
MODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W ZABRZU PRZY UL. JORDANA 2	3 200 000	0	-3 200 000	3 200 000	0	3 200 000
BUDOWA SCHRONISKA DLA BEZDOMNYCH ZWIERZĄT	14 231 720	0	-1 598 065	1 598 065	12 633 655	1 598 065
PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	2 460 000	0	-2 460 000	2 460 000	0	2 460 000

2.2 Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy - rozliczenie środków na realizację zadań dofinansowanych z budżetu Unii Europejskiej i dotacji programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków. W roku 2022 zaszła konieczność przesunięcia realizacji części zadania pn. „Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy urzędu miejskiego w Zabrzu oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia” na 2023 rok. Mając na względzie, iż środki na jego realizację wpłynęły na wyodrębniony rachunek bankowy w roku bieżącym, konieczne jest wprowadzenie w 2023 niewykorzystanych środków w formie przychodów, aby odpowiednio sfinansować wydatki. Zgodnie z powyższym w projekcie budżetu na najbliższy rok zaplanowano przychody w wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 415.689 zł.

Ponadto Miasto Zabrze zamierza, podobnie jak w latach poprzednich, korzystać w 2023 roku z kredytu w rachunku bieżącym. Zgodnie z przyjętymi założeniami limit kredytowy będzie wynosić 50.000.000 zł. Jednakże z uwagi na jego charakter, zgodnie z którym będzie służył finansowaniu przejściowego deficytu (tzw. śródrocznego) jego saldo na koniec roku budżetowego musi wynieść 0 zł. Pomimo tego, iż konstrukcja przedmiotowego kredytu różni się od pozostałych przychodów o charakterze zwrotnym (finansowanie krótkoterminowe), to jego zaciągnięcie również będzie uwarunkowane udzieleniem odpowiedniego upoważnienia dla Prezydenta Miasta w ramach uchwały budżetowej, jak również podpisaniem stosownej umowy z bankiem.

1.7 Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta na 2023 rok

W budżecie miasta Zabrze na 2023 rok zaplanowano rozchody w ogólnej wysokości 54.710.559 zł w tym na:

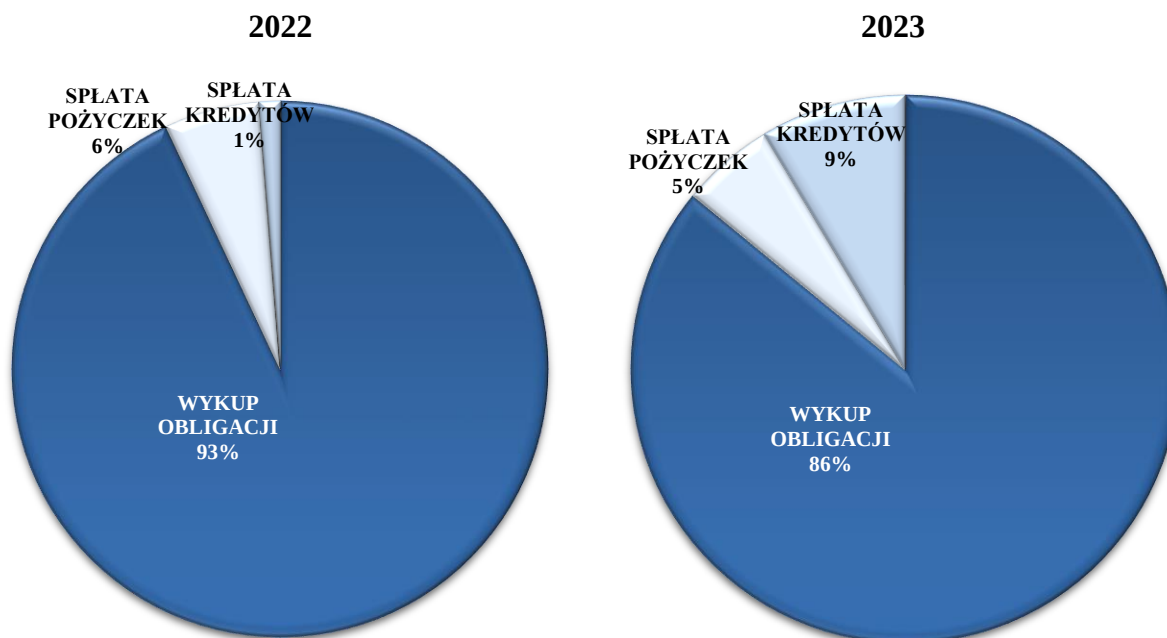
- wykup obligacji komunalnych w wysokości 47.000.000 zł,
- spłatę rat kapitałowych od pożyczek w wysokości 3.010.559 zł,
- spłatę rat kapitałowych od kredytów w wysokości 4.700.000 zł.

Oznacza to wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania w 2022 roku per saldo o 7.184.718 zł.

TAB. 9. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2022 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2022 R.) - 2023 [W ZŁ]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2022	2023 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
ROZCHODY OGÓŁEM	47 525 841	54 710 559	7 184 718
w tym:			
- obligacje	44 200 000	47 000 000	2 800 000
- pożyczki	2 725 841	3 010 559	284 718
- kredyty	600 000	4 700 000	4 100 000

WYK. 19. PORÓWNANIE STRUKTURY ROCHODÓW W 2022 I 2023 ROKU [w zł]



W poniższej tabeli zaprezentowano spłaty kapitału wynikające z poszczególnych umów dotyczących zaciągniętych w latach poprzednich kredytów, pożyczek, a także wyemitowanych obligacji komunalnych.

TAB. 10 PLANOWANE ROZCHODY BUDŻETU MIASTA W 2023 ROKU

	ROZCHODY OGÓŁEM	54 710 559
1.	Splątę rat kapitałowych od kredytów, w tym:	4 700 000
1.1	kredyt EBI w wysokości 330.000.000 zł z 2017 roku	4 700 000
2.	Splątę kapitału od zaciągniętych pożyczek, w tym:	3 010 559
2.1	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 1.223.155,04 zł z 2017 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap VII)	176 947
2.2	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 2.816.107,20 zł z 2017 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap VIII)	676 000
2.3	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 63.065 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 102 - KAWKA)	7 600
2.4	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 63.993 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 102)	7 600
2.5	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 55.086 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 104 - KAWKA)	6 600
2.6	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 63.786 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 104)	7 600
2.7	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 57.537 zł z 2017 roku (budynek przy ul. Nyska 13-15 - KAWKA)	6 900
2.8	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 133.073 zł z 2017 roku (budynek przy ul. Nyska 13-15)	16 000
2.9	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 3.821.860,34 zł z 2019 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap X)	905 412
2.10	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 4.023.439,87 zł z 2020 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XI)	824 900
2.11	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 4.018.500 zł z 2020 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XII)	375 000
3.	Wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez Miasto	47 000 000
3.1	Obligacje serii BB wyemitowane w 2013 roku - PEKAO S.A.	10 000 000
3.2	Obligacje serii B17 wyemitowane w 2017 roku - PEKAO S.A.	5 000 000
3.3	Obligacje serii W wyemitowane w 2013 roku - PKO BP S.A.	5 000 000
3.4	Obligacje serii KK wyemitowane w 2014 roku - PKO BP S.A.	5 000 000
3.5	Obligacje serii U wyemitowane w 2012 roku - PEKAO S.A.	14 000 000
3.6	Obligacje serii F16 wyemitowane w 2016 roku - BNP PARIBAS S.A.	3 000 000
3.7	Obligacje serii PP wyemitowane w 2014 roku - PEKAO S.A.	5 000 000

Wysokość zaplanowanych na przyszły rok rozchodów została założona zgodnie z obowiązującymi umowami. W ramach prognozowanych na 2023 rok rozchodów, największą pozycję stanowi wykup obligacji łącznie w kwocie 47 mln zł, co daje 86% udziału w rozchodach. Spłata kredytów, która została przyjęta na poziomie 4,7 mln zł – z udziałem prawie 9% w planowanych rozchodach. Najmniej środków rozdysponowanych zostanie na spłatę pożyczek tj. ok. 3 mln zł, co stanowi ponad 5% ogółu rozchodów. Jednocześnie, tak jak w latach poprzednich Miasto prowadzi działania mające na celu umarzanie części pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Jeszcze w 2022 roku oraz w trakcie 2023 roku, zgodnie z aktualnie obowiązującymi „Zasadami udzielania dofinansowania ze środków WFOŚiGW w Katowicach” zostaną uruchomione procedury częściowego umorzenie następujących pożyczek:

- umowa nr 115/2017/88/OA/poe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowanych w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze - etap VIII”;
- umowa nr 16/2017/88/OA/poe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowanych w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze – etap VII”;
- umowa nr 307/2017/88/OA/oe-kw/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrze przy ul. 11 Listopada 102”;
- umowa nr 306/2017/88/OA/oe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrze przy ul. 11 Listopada 102”;
- umowa nr 304/2017/88/OA/oe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrze przy ul. 11 Listopada 104”;
- umowa pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrze przy ul. 11 Listopada 104”;
- umowa nr 302/2017/88/OA/oe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrze przy ul. Nyskiej 13-15”;
- umowa nr 303/2017/88/OA/oe-kw/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrze przy ul. Nyskiej 13-15”;
- umowa nr 65/2018/88/OA/poe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowanych w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze - etap IX”.

Z tytułu powyższych umów planowane są umorzenia na łączną kwotę 2.041.921,92 zł, z czego kwota 905.246,51 zł dotyczy rozchodów zaprognozowanych na rok 2023. W przypadku pozytywnie zakończonego procesu możliwe będzie wprowadzenie stosownych korekt w budżecie roku 2023.

1.8 Obsługa długu publicznego w 2023 roku

Na obsługę długu publicznego w 2023 roku zaplanowano środki w wysokości 40.335.000 zł, w tym:

- 39.250.000 zł z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań długoterminowych;
- 328.500 zł na potencjalną zapłatę odsetek od kredytu w rachunku bieżącym;
- 156.500 zł z przeznaczeniem na zapłatę innych kosztów i prowizji związanych z obsługą zadłużenia;
- 600.000 zł jako rezerwę na ewentualną zmianę stóp procentowych lub pozostałe wydatki związane z obsługą zadłużenia.

TAB. 11 PORÓWNANIE WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W LATACH 2022-2023 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022 PLAN PIERWOTNY	2023 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	12 663 371	40 335 000	27 671 629
z tego:			
– odsetki, inne koszty	12 061 151	39 735 000	27 673 849
– rezerwy	602 220	600 000	-2 220

Głównym czynnikiem wpływającym na wysokość kosztów obsługi długu są stopy procentowe przyporządkowane dla poszczególnych zobowiązań dłużnych Miasta zgodnie z zawartymi umowami.

W 2022 roku stopy procentowe osiągnęły rekordowo wysoki poziom. We wrześniu 2022 r. Rada Polityki Pieniężnej podniosła podstawową stopę procentową do poziomu 6,75 procent, co spowodowało wzrost w stosunku do grudnia 2021 r. o 5 p.p. Zmiany w zakresie wysokości stóp procentowych ustalanych przez Radę Polityki Pieniężnej znalazły odzwierciedlenie w stawkach WIBOR.

Podstawą do planowania większości wydatków na obsługę długu było przyjęcie odpowiednich stóp bazowych, stanowiących podstawę oprocentowania zobowiązań dłużnych Miasta. Wzięto pod uwagę średnie poziomy stawek WIBOR w okresie od czerwca 2021 do października 2022 roku powiększone średnio o około 0,5 punktu procentowego, natomiast stopa redyskonta weksli została przyjęta według obowiązującej stawki na dzień 8.09.2022 r.

Zważywszy na powyższe przy planowaniu wydatków na obsługę długu przyjęto następujące założenia:

- odsetki od I transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 4,37% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,473% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od II transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stałe oprocentowanie 5,092% zgodnie z podpisaną umową,

- odsetki od III transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 4,37% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,264% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od IV transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 4,37% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,309% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od V transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 4,37% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,441% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od obligacji (wyemitowanych papierów wartościowych) – oprocentowanie liczone jako stopy WIBOR 3M w wysokości 4,05%, 6M w wysokości 4,37%, 1Y w wysokości 4,53% powiększone o marże banków zgodnie z podpisanymi umowami,
- odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW – oprocentowanie liczone jako 0,95 stopy redyskonta weksli w wysokości w wysokości 6,80%, z zastrzeżeniem, iż nie mniej niż 3% (zarówno część dziesiętna SRW i minimalne oprocentowanie uzależnione od zapisów umowy) – ostatecznie przyjęto 6,46%,

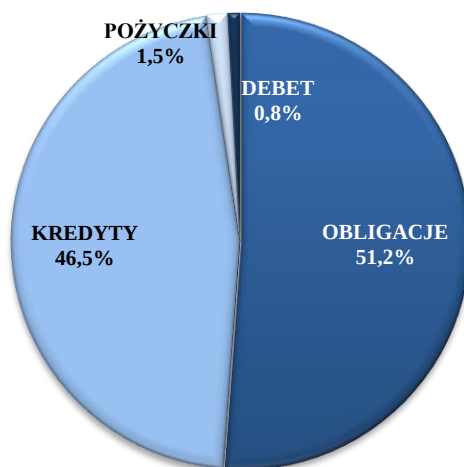
Niezależnie należy wskazać, iż dla części wydatków z terminem płatności przypadającym w 2023 roku Miasto otrzymało wiążące zawiadomienia o odsetkach. Są to płatności od tych zobowiązań, których okres odsetkowy już się rozpoczął, a oprocentowanie jest liczone z jego początkiem (zgodnie z umową). W związku z powyższym w budżecie 2023 rok, dla tych zobowiązań kwoty zostały przyjęte w wysokości wynikającej z otrzymanych zawiadomień.

Mając na względzie aktualną, niepewną sytuację gospodarczą oraz dynamiczne zmiany na rynku międzybankowym w przyszłorocznym budżecie zaplanowano dodatkowe środki na ewentualny wzrost stóp procentowych jako rezerwę do oprocentowania w wysokości 600.000 zł. Niezależnie Miasto na bieżąco prowadzi analizę zmian stóp procentowych i ich wpływu na wysokość odsetek. W związku z powyższym w przypadku istotnych wzrostów kosztów odsetkowych zakłada się, że będą dokonywane stosowne korekty planu wydatków.

TAB. 12. PLANOWANE NA 2023 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	BEZ REZERWY	REZERWA	Z REZERWĄ
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	39 735 000	600 000	40 335 000
z tego:			
- DEBET	328 500	600 000	40 335 000
- OBLIGACJE	20 245 000		
- KREDYTY	18 400 000		
- POŻYCZKI	605 000		
- KOSZTY I PROWIZJE	156 500		

WYK. 20. STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2023 R. [w %]



Należy podkreślić, iż do wydatków na obsługę długu, poza podstawowymi kosztami odsetkowymi, zakwalifikowano również wydatki związane z koniecznością ustanowienia zabezpieczenia dla kredytu w rachunku bieżącym zaplanowanym na 2023 rok oraz wydatki związane z opłatami na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w łącznej wysokości 156.500 zł.

1.9 Zadłużenie Miasta Zabrze

Łączna kwota zadłużenia miasta Zabrze na koniec 2023 roku wyniesie 723.529.592 zł, co daje spadek w stosunku do roku 2022 o 24.149.559 zł. Powody zmiany kwoty zadłużenia zostaną szerzej opisane w poniższej części opracowania.

W ramach długu Miasta wyróżniamy dwie kategorie tytułów dłużnych:

- Dług spłacany rozchodami – w ramach tej grupy ujmowane są zobowiązania zaciągnięte w formach: kredytu, pożyczki lub emisji obligacji.
- Dług spłacany wydatkami – dotyczy zobowiązań zaciągniętych w formie: umowy sprzedaży, w których cena jest płatna w ratach, umowy leasingu zawartej z producentem lub finansującym, a także umowy nienazwanej o terminie zapłaty dłuższym niż rok wywołującej skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.

TAB. 13. ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE W LATACH 2022-2023 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	przewidywany dług na koniec roku:			
	2022 na dzień 30.09.2022	2022 na dzień 31.12.2022 r.	2023 na dzień 31.12.2022 r.	wzrost / spadek (do roku 2022 wg stanu 30.09.2022)
DLUG SPŁACANY ROZCHODAMI	644 278 151	644 278 151	689 567 592	45 289 441
DLUG SPŁACANY WYDATKAMI	103 401 000	39 401 000	33 962 000	-69 439 000
RAZEM	747 679 151	683 679 151	723 529 592	-24 149 559

1.9.1 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z rozchodów budżetu

Planowany poziom zadłużenia na koniec 2023 roku, z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych, zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 689.567.592 zł. Na jego wysokość będą miały wpływ zaciągnięte nowe zobowiązania oraz spłata wcześniej zaciągniętego długu w formie kredytów, pożyczek jak również obligacji (patrz pkt.1.7 „Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta Zabrze na 2023 rok”).

Poniżej zaprezentowano prognozowany stan zadłużenia na koniec 2022 roku oraz na rok 2023.

TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2022-2023 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2022	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2023	(WZROST / SPADEK)
DLUG SPŁACANY ROZCHODAMI	644 278 151	689 567 592	45 289 441
z tego:			
- obligacje	304 200 000	357 200 000	53 000 000
- kredyty	329 400 000	324 700 000	- 4 700 000
- pożyczki	10 678 151	7 667 592	- 3 010 559

Przyjmując, iż przewidywane zadłużenie na koniec 2022 roku wyniesie 644.278.151 zł, zadłużenie na koniec 2023 roku może osiągnąć poziom 689.567.592 zł. Prognozowane zadłużenie

zwiększy się o 45.289.441 zł. Zmiana wysokości zadłużenia wynika głównie z zaplanowanego do pozyskania w 2023 roku finansowania zwrotnego. Zgodnie z przyjętymi założeniami oraz wzorem lat ubiegłych Miasto planuje w 2023 wyemitować obligacje komunalne. W ramach nowego zadłużenia w 2023 roku planowane jest pozyskanie kwoty 100.000.000 zł. Z tytułu zaciągniętych obligacji planowana jest spłata zadłużenia w wysokości 47.000.000 zł, z tytułu pożyczek w wysokości 3.010.559 zł, natomiast z tytułu kredytów 4.700.000 zł, co łącznie daje 54.710.559 zł.

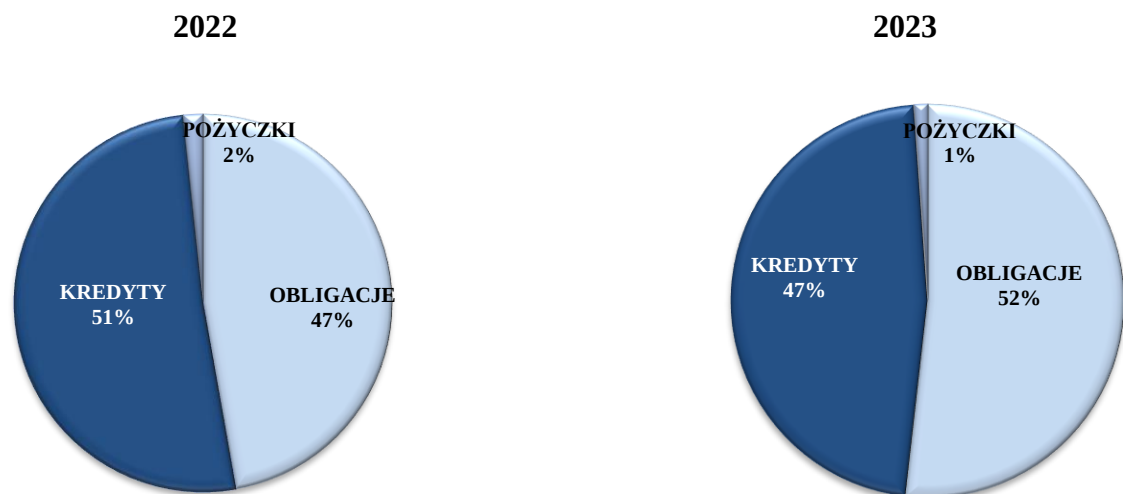
Efektem wyżej opisanych korekt w zakresie długu będzie również zmiana struktury zadłużenia Miasta. Według przewidywanego stanu na koniec 2023 roku w strukturze ogółem wzrośnie udział zobowiązań z tytułu obligacji o 4,6 %, tym samym udziały kredytów i pożyczek spadną odpowiednio o około 4 p.p. i 0,6 p.p.

TAB. 15. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2022 I 31.12.2023 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2022 R.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2023 R.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	ZMIANA NOMINALNA	ZMIANA %
RAZEM	644 278 151	100,00%	689 567 592	100,00%	45 289 441	-
OBLIGACJE	304 200 000	47,22%	357 200 000	51,80%	53 000 000	4,58%
KREDYTY	329 400 000	51,13%	324 700 000	47,09%	-4 700 000	-4,04%
POŻYCZKI	10 678 151	1,66%	7 667 592	1,11%	-3 010 559	-0,55%

Dodatkowo na ostatecznie osiągniętą na koniec 2023 roku wysokość zadłużenia przełożenie mogą mieć częściowe umorzenia zobowiązań wynikających z preferencyjnych pożyczek, które Miasto zaciągnęło w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach (patrz pkt.1.7 „Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta Zabrze na 2023 rok”). Realizując zadania inwestycyjne z zakresu działań proekologicznych Miasto pozyskuje przedmiotowe pożyczki z uwagi na to, iż ich niewątpliwym atutem jest możliwość umorzenia pozyskanych środków pożyczkowych, a także ewentualne pozyskanie dotacji.

WYK. 21. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2022 I 2023 ROKU [w %]



Poniżej przedstawiono porównanie zadłużenia Miasta Zabrze na koniec 2022 i 2023 roku, z wyszczególnieniem poszczególnych zobowiązań. Natomiast szczegółowe informacje dotyczące zaciągniętych zobowiązań miasta Zabrze, w tym sposobu spłaty czy wysokości oprocentowania zaprezentowano w tabeli nr 18.

TAB. 16 PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2022 I 2023 ROKU [w zł]

KRYTERIA	NUMER UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 31.12.2022	ZADŁUŻENIE 31.12.2023
EBI	88.149	330 000 000	329 400 000	324 700 000
RAZEM KREDYTY:	-	-	329 400 000	324 700 000
WFOŚiGW (PONE VII)	16/2017/88/OA/poe/P	1 223 155	176 947	0
WFOŚiGW (PONE VIII)	115/2017/88/OA/poe/P	2 816 107	844 833	168 833
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 102 KAWKA	307/2017/88/OA/oe-kw/P	63 065	18 920	11 320
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 102	306/2017/88/OA/oe/P	63 993	19 198	11 598
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 104 KAWKA	305/2017/88/OA/oe-kw/P	55 086	16 526	9 926
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 104	304/2017/88/OA/oe/P	63 786	19 136	11 536
WFOŚiGW NYSKA 13-15 KAWKA	303/2017/88/OA/oe-kw/P	57 537	17 262	10 362
WFOŚiGW NYSKA 13-15	302/2017/88/OA/oe/P	133 073	39 922	23 922
WFOŚiGW (PONE IX)	65/2018/88/OA/Poe/P	3 763 938	889 182	889 182
WFOŚiGW (PONE X)	93/2019/88/OA/poe/P	3 821 860	1 784 685	879 273
WFOŚiGW (PONE XI)	116/2020/88/OA/poe/P	4 023 440	2 833 040	2 008 140
WFOŚiGW (PONE XII)	144/2021/88/oa/poe/P	4 018 500	4 018 500	3 643 500
RAZEM POŻYCZKI	-	-	10 678 151	7 667 592
PEKAO S.A.	-	34 000 000	14 000 000	0
PKO BP S.A.	-	21 000 000	15 000 000	10 000 000
PEKAO S.A.	-	32 000 000	10 000 000	0
PKO BP S.A.	-	22 000 000	22 000 000	17 000 000
PEKAO S.A.	-	18 000 000	5 000 000	0
Bank Gospodarstwa Krajowego	-	38 200 000	38 200 000	38 200 000
Bank Gospodarstwa Krajowego	-	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Bank Gospodarstwa Krajowego	-	25 000 000	25 000 000	25 000 000
BNP PARIBAS S.A.	-	15 000 000	6 000 000	3 000 000
PEKAO S.A.	-	43 000 000	38 000 000	33 000 000
NWAI S.A.	-	21 000 000	21 000 000	21 000 000
PEKAO S.A.	-	70 000 000	70 000 000	70 000 000
NWAI S.A.	-	20 000 000	20 000 000	20 000 000
PLANOWANE		100 000 000	0	100 000 000
RAZEM OBLIGACJE:	-	-	304 200 000	357 200 000
OGÓŁEM	-	-	644 278 151	689 567 592

1.9.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu

Zgodnie z wytycznymi określonymi Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego oraz na wniosek Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, do długu publicznego (art. 72 ustawy o finansach publicznych) uwzględniono następujące pozycje:

- umowy sprzedaży, których przedmiotem było udzielenie wsparcia finansowego dla Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze” w celu ustabilizowania jej sytuacji finansowej poprzez zakup akcji – planowana kwota długu na koniec 2023 roku w wysokości 17.320.000 zł,
- umowy wsparcia z dnia 02.08.2018 r., której przedmiotem było wsparcie spółki Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o. – utworzenie w Szpitalu Miejskim w Zabrzu Sp. z o.o. Szpitalnego Oddziału Ratunkowego („SOR”) wraz z lądowiskiem przyszpitalnym - planowana kwota długu na koniec 2023 roku w wysokości 16.642.000 zł.

Prognozowana kwota długu spłacanego w formie wydatków, na koniec 2023 roku wyniesie 33.962.000 zł. W porównaniu do planowanego długu na koniec 2022 roku jest to spadek o kwotę 68.761.000 zł. Zmniejszenie to wynika głównie z rozwiązania w dniu 11.10.2022 r. umowy zawartej 01.09.2014 r., której przedmiotem było wsparcie spółki Stadion w Zabrzu Sp. z o.o. dla realizacji inwestycji modernizacja Stadionu Miejskiego im. Ernesta Pohla w Zabrzu. Dodatkowo dla obowiązujących nadal zobowiązań dłużnych tej kategorii długu zaplanowano spłatę w wysokości ponad 5,4 mln zł. Środki te zostały odpowiednio zaplanowane po stronie wydatkowej budżetu Miasta, jako wydatki zmniejszające dług:

- umowa dot. zakupu akcji dla Górnika Zabrze – limit wydatków zmniejszających dług w roku 2023 w kwocie 2.665.000 zł;
- umowa dot. Wsparcia dla Szpitala Miejskiego – limit wydatków zmniejszających dług w roku 2023 w kwocie 2.774.000 zł, w tym środki na spłatę zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. wysokości 702.570 zł.

TAB. 17. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2022-2023 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	przewidywany dług na koniec roku :			
	2022 na dzień 30.09.2022	2022 na dzień 31.12.2022 r.	2023 na dzień 31.12.2022 r.	WZROST / SPADEK (do roku 2022 wg stanu na 30.09.2022)
DŁUG SPŁACANY WYDATKAMI	103 401 000	39 401 000	33 962 000	-69 439 000
z tego:				
- umowa dot. zakupu akcji dla Górnika Zabrze	19 985 000	19 985 000	17 320 000	-2 665 000
- umowa dot. Wsparcia dla Szpitala Miejskiego	19 416 000	19 416 000	16 642 000	-2 774 000
- umowa dot. wsparcia dla Stadionu	64 000 000	0	0	-64 000 000

TAB. 18. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2022 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2022 R.

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	NUMER UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2022	ZADŁUŻENIE 31.12.2022	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
EBI	12.12.2017	88.149	330 000 000,00	330 000 000,00	329 400 000,00	półrocznie od 31.12.2022	30.11.2045	I transza - WIBOR 6M + marża 0,473%, II transza - marża 5,092%, III transza - WIBOR 6M + marża 0,264%, IV transza - WIBOR 6M + marża 0,309%, V transza - WIBOR 6M + marża 0,441%
RAZEM KREDYTY:	-	-	-	330 000 000,00	329 400 000,00	-	-	-
WFOŚiGW (PONE VII)	22.02.2017	16/2017/88/OA/poe/P	1 223 155,04	176 946,51	176 946,51	kwartalnie, od 30.09.2018	30.06.2023	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE VIII)	13.06.2017	115/2017/88/OA/poe/P	2 816 107,20	844 832,16	844 832,16	kwartalnie, od 30.09.2018	31.03.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 102 KAWKA	20.11.2017	307/2017/88/OA/oe-kw/P	63 065,00	18 919,50	18 919,50	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 102	20.11.2017	306/2017/88/OA/oe/P	63 993,00	19 197,90	19 197,90	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 104 KAWKA	20.11.2017	305/2017/88/OA/oe-kw/P	55 086,00	16 525,80	16 525,80	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 104	20.11.2017	304/2017/88/OA/oe/P	63 786,00	19 135,80	19 135,80	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW NYSKA 13-15 KAWKA	20.11.2017	303/2017/88/OA/oe-kw/P	57 537,00	17 261,10	17 261,10	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	NUMER UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2022	ZADŁUŻENIE 31.12.2022	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
WFOŚiGW NYSKA 13-15	20.11.2017	302/2017/88/OA/oe/P	133 073,00	39 921,90	39 921,90	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE IX)	11.06.2018	65/2018/88/OA/Poe/P	3 763 937,50	1 087 232,50	889 181,25	kwartalnie, od 30.11.2019	30.11.2023	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE X)	11.07.2019	93/2019/88/OA/poe/P	3 821 860,34	2 011 037,34	1 784 684,34	kwartalnie, od 29.11.2020	30.11.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE XI)	12.08.2020	116/2020/88/OA/poe/P	4 023 439,87	3 071 339,87	2 833 039,87	kwartalnie, od 30.11.2021	30.11.2025	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE XII)	24.09.2021	144/2021/88/OA/poe/P	4 018 500,00	3 616 650,00	4 018 500,00	kwartalnie, od 30.06.2023	31.03.2031	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
RAZEM POŻYCZKI	-	-	-	10 939 000,38	10 678 146,13	-	-	-
PEKAO S.A.	31.08.2012	-	34 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	T - 15 mln - 19.09.2022 U - 14 mln - 31.10.2023	WIBOR 3M + marża dla każdej serii w wysokości 1,48%
PKO BP S.A.	19.06.2013	-	21 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	V - 6 mln - 04.07.2022 W - 5 mln - 04.07.2023 X - 10 mln - 26.06.2024	WIBOR 6M + marża dla każdej serii w wysokości 1,12%
PEKAO S.A.	22.11.2013	-	32 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	BB - 10 mln - 02.04.2023	WIBOR 6M + marża dla serii: BB - 0,8%
PKO BP S.A.	25.09.2014	-	22 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	KK - 5 mln - 06.10.2023 LL - 12 mln - 29.09.2024 ŁŁ - 5 mln - 05.12.2024	WIBOR 6M + marża dla wszystkich serii 1,12%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	NUMER UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2022	ZADŁUŻENIE 31.12.2022	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
PEKAO S.A.	23.12.2014	-	18 000 000,00	10 000 000,00	5 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	OO - 5 mln - 30.12.2022 PP - 5 mln - 30.12.2023	WIBOR 6M + marża dla serii: OO - 0,90% PP - 0,95%
Bank Gospodarstwa Krajowego	16.04.2015	-	38 200 000,00	38 200 000,00	38 200 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	RR - 3 mln - 28.09.2024 SS - 5 mln - 27.04.2024 TT - 5 mln - 27.04.2025 UU - 5 mln - 27.04.2025 WW - 5 mln - 27.04.2025 XX - 5 mln - 28.05.2025 YY - 5 mln - 28.05.2026 ZZ - 5,2 mln - 28.09.2026	WIBOR 6M + marża dla serii: RR - 0,78% SS - 0,78% TT - 0,88% UU - 0,88% WW - 0,88% XX - 0,88% YY - 0,88% ZZ - 0,88%
Bank Gospodarstwa Krajowego	12.08.2015	-	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A2015 - 4 mln - 28.09.2026 B2015 - 5 mln - 28.09.2026 C2015 - 5 mln - 28.09.2027 D2015 - 6 mln - 28.09.2027	WIBOR 6M + marża dla serii: A2015 - 0,80% B2015 - 0,80% C2015 - 0,85% D2015 - 0,85%
Bank Gospodarstwa Krajowego	06.07.2016	-	25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A16 - 15 mln - 11.07.2025 B16 - 10 mln - 05.12.2026	WIBOR 6M + marża dla serii: A16 - 1,60% B16 - 1,60%
Raiffeisen Bank Polska S.A. (aktualnie BNP Paribas Polska S.A.)	09.12.2016	-	15 000 000,00	9 000 000,00	6 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	E16 - 3 mln - 28.12.2022 F16 - 3 mln - 28.12.2023 G16 - 3 mln - 28.12.2024	WIBOR 6M + marża dla serii: E16 - 1,70% F16 - 1,70% G16 - 1,70%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	NUMER UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2022	ZADŁUŻENIE 31.12.2022	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
PEKAO S.A.	28.04.2017	-	43 000 000,00	38 000 000,00	38 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	B17 - 5 mln - 28.04.2023 C17 - 8 mln - 28.04.2024 D17 - 10 mln - 28.04.2025 E17 - 10 mln - 28.04.2026 F17 - 5 mln - 28.04.2027	WIBOR 12M + marża dla serii: B17 - 1,85% C17 - 1,850% D17 - 1,90% E17 - 1,95% F17 - 2,00%
NWAI Dom Maklerski S. A.	10.12.2020	-	21 000 000,00	21 000 000,00	21 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A2020 - 7 mln - 20.11.2027 B2020 - 7 mln - 20.11.2028 C2020 - 7 mln - 20.11.2029	WIBOR 6M + marża dla serii: A2020 - 1,65% B2020 - 1,65% C2020 - 1,65%
PEKAO S.A.	08.06.2022	-	70 000 000,00	70 000 000,00	70 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A2022 - 10 mln - 2028 B2022 - 12 mln - 2029 C2022 - 12 mln - 2030 D2022 - 12 mln - 2031 E2022 - 12 mln - 2032 F2022 - 12 mln - 2033	WIBOR 6M + marża dla wszystkich serii 1,82%
NWAI Dom Maklerski S. A.	05.10.2022	-	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	G2022 - 7 mln - 2030 H2022 - 7 mln - 2031 I2022 - 6 mln - 2032	WIBOR 6M + marża dla wszystkich serii 1,95%
RAZEM OBLIGACJE:	-	-	-	292 200 000,00	304 200 000,00	-	-	-
RAZEM DŁUGOTERMINOWE	-	-	-	633 139 000,38	644 278 146,13	-	-	-

1.10 Ustawowe normy ostrożnościowe

1.10.1 Reguła wydatkowa – nadwyżka operacyjna

Warunkiem nadrzędnym przy projektowaniu dochodów i wydatków na kolejny rok budżetowy jest spełnienie zasady, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Relacja ta określana jest w dwojaki sposób: jako „nadwyżka operacyjna” bądź „saldo bieżące”. Jest to jeden z podstawowych parametrów kształtujących gospodarkę finansową miasta, czyli zdolność do generowania nadwyżki operacyjnej.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, tj.:

- nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszoną o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,
- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Na uwagę zasługuje fakt, iż zasada ta ma zastosowanie zarówno w kontekście planowania budżetu, jak i jego późniejszego wykonania.

Ponadto na podstawie art. 6 ustawy z dnia 19 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw **do ustalenia na lata 2023–2025 przedmiotowej relacji, o której mowa w art. 242 dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 – wolne środki**, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – **tzw. „wolne środki”**.

Jednocześnie w latach 2022-2023 ustalając relację określoną w art. 242, **planowane wydatki bieżące pomniejsza się o planowane bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym w części, w jakiej nie są one finansowane**

środkami publicznymi otrzymanymi przez daną jednostkę na ten cel (art. 110 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa) – w projektowanym budżecie miasta Zabrze na 2023 rok nie założono takich wydatków.

Zgodnie z przedłożonym projektem budżetu na 2023 rok nadwyżka operacyjna osiągnie wartość 27.969.103 zł. Dodatkowo uwzględniając zapisy umożliwiające powiększenie dochodów bieżących o stosowne przychody nadwyżka ta wyniesie 35.642.857 zł (przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 w wysokości 7.673.754 zł). **Oznacza to, iż w zakresie projektowanych wielkości budżetowych na 2023 rok norma określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych została spełniona.**

Niezależnie podkreślenia wymaga fakt, iż pakiet nowelizacji przepisów z tzw. „Polskiego Ładu” wprowadza nową regułę stanowiącą, iż w latach 2022-2025 jednostki samorządu terytorialnego mogą w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach - art. 9 ust. 2 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. Należy zwrócić uwagę, że nadwyżka wynikać będzie z różnicy między dochodami i wydatkami bieżącymi, w której dochody bieżące będą powiększone o wskazane przez ustawodawcę trzy źródła przychodów, odpowiednio dla danego roku budżetowego.

1.10.2 Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Reguła „salda bieżącego” bezpośrednio wpływa na ustawowy wskaźnik limitujący dług samorządu, a w szczególności zdolność jego obsługi oraz spłaty.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu:

- na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu

o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

W roku bieżącym na podstawie art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, regulacje związane z indywidualnym wskaźnikiem zadłużenia zostały ponownie rozszerzone. Zgodnie z czym, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego na rok 2023 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel.

Ustawą z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym reguła związana ze wskaźnikiem zadłużenia została ponownie rozbudowana. W art. 28 przytoczonej ustawy wskazano, iż do ustalania na lata 2023–2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wlicza się wyłącznie kwoty stanowiące wymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń oraz gwarancji.

Szereg wprowadzonych zmian w obrębie indywidualnego wskaźnika zadłużenia to działania mające złagodzić skutki wielopoziomowego kryzysu gospodarczego będącego efektem niekorzystnych uwarunkowań zewnętrznych, w szczególności pandemii oraz przedłużającego się konfliktu zbrojnego w Ukrainie.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi, w tym w okresach dozwolonych przepisami dokonano korekt wynikających z wspomnianych wyżej regulacji zaradczych.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, w roku 2021 r. organ wykonawczy dokonał wyboru 7 letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji.

Porównanie wzoru do wyliczenia relacji z art. 243 Uofp. przedstawia się następująco:

WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA 2023-2025	
$\frac{(R + O \text{ (bez poręczeń)})}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei - \text{wydatki (COVID19 + pomoc Ukraina)} + Smi)}{Dbi}$	
WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA OD 2026	
$\frac{(R+O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei - \text{wydatki (COVID19 + pomoc Ukraina)})}{Dbi}$	

1. wyłączenia „unijne”, w tym:
 - wyłączenia na prefinansowanie,
 - wyłączenia na wkład własny,
2. wyłączenia w związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań,
3. wyłączenia „covidowe”.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota podlegająca wyłączeniu w 2023 roku, w tym:		
		WYDATKI	ROZCHODY
OBLIGACJI - SERIA RR W WYSOKOŚCI 3 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	214 800	214 800	0
OBLIGACJE -SERIA B2015 W WYSOKOŚCI 5 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	359 000	359 000	0
KREDYT Z EUROPEJSKIEGO BANKU INWESTYCYJNEGO	1 560 055	1 560 055	325 600
ODSETKI OD OBLIGACJI SERII A2020, B2020, C2020 W WYSOKOŚCI 16,8 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE FINANSOWANIA UBYTKU W DOCHODACH - COVID-19)	1 347 434	1 347 434	0
RAZEM	3 806 889	3 481 289	325 600

TAB. 20. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2023-2031

[illegible]

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	11,75%	12,56%	13,48%	8,47%	9,64%	11,50%	12,41%	14,39%	15,43%

1.11 Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze

W budżecie Miasta Zabrze na 2023 rok zaplanowano kwotę 9.979.321 zł z tytułu potencjalnej obsługi poręczeń udzielonych przez miasto Zabrze. Wszystkie kwoty wynikają z zawartych przez Miasto umów poręczeniowych. Poniżej przedstawiono informację w zakresie udzielonych poręczeń przypadających do spłaty w 2023 roku, wraz z wyszczególnieniem podmiotów.

TAB. 21. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2023 ROKU

Lp.	Nazwa podmiotu, któremu udzielono poręczenia	Nazwa podmiotu, który udzielił finansowania	Wartość poręczenia pozostała do obsługi wg WPF (2023-2048)	Wartość poręczenia przypadająca do spłaty w 2023 roku
OGÓŁEM			63 216 071	9 979 321
1.	Górnik Zabrze Sportowa Spółka Akcyjna	Getin Noble Bank S.A.	19 953 106	3 880 074
2.	Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.	Bank Pekao S. A.	7 747 000	2 044 000
3.	Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	9 580 000	240 000
4.	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	783 063	783 063
5.	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	27 636	6 909
6.	Zabrzańska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o. – poręczenie pożyczki	Bank Ochrony Środowiska S.A.	5 010 773	565 930
7.	Kardio-Med Silesia Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	5 217 922	562 816
8.	Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	1 290 913	534 555
9.	Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	327 591	327 591
10.	Zabrzańska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o. – poręczenie kredytu	Bank Ochrony Środowiska S.A.	1 584 552	290 648
11.	Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	263 072	263 072
12.	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	624 860	265 600
13.	ZBM-TBS Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	6 805 583	215 063
14.	Szpital Miejski w Zabrzu	Bank Pekao S.A.	4 000 000	0

1.12 Rezerwy planowane na 2023 rok

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w budżecie mogą być tworzone rezerwy celowe i rezerwa ogólna. Rezerwy celowe mogą być tworzone:

- a) na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- b) na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 (m.in. środki „unijne”),
- c) gdy odrębne ustawy tak stanowią – np. rezerwa związana z zarządzaniem kryzysowym.

W budżecie Miasta Zabrze na 2023 rok założono rezerwy w ogólnej kwocie 4.250.000 zł, w tym:

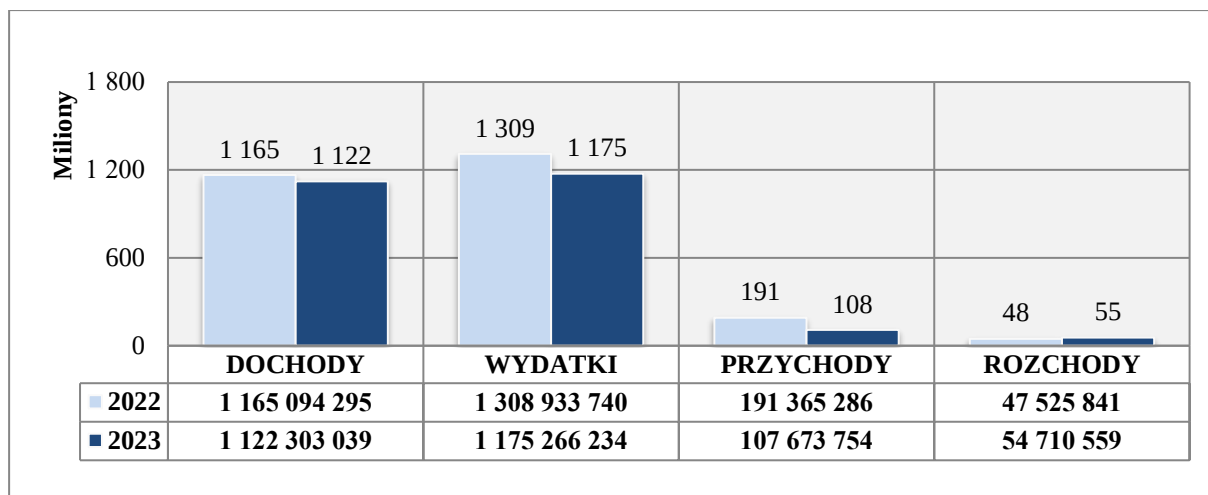
- **rezerwę ogólną budżetu w wysokości 1.500.000 zł** – wysokość rezerwy ogólnej zgodnie z w/w ustawą nie może być niższa niż 0,1% i nie może być wyższa niż 1% wydatków budżetu – tak wyznaczony poziom rezerwy ogólnej daje 0,13% wydatków ogółem.
- **rezerwa celowa w wysokości 150.000 zł** – suma tego typu rezerw nie może być wyższa od 5% wydatków budżetu, z przeznaczeniem na:
 - **realizację zadań bieżących w ramach konkursu dla Inicjatyw Rad Dzielnic i Osiedli w Zabrzu na poziomie 150.000 zł** – zakłada się, że w 2023 roku konkurs „Inicjatywy Rad Dzielnic w Zabrzu” będzie przeprowadzony na podstawie dotychczasowego Zarządzenia Prezydenta Miasta – i tak nie będzie on obejmował zadań inwestycyjnych, które to prowadzone będą w ramach budżetu obywatelskiego.
- **rezerwy celowe z mocy ustaw** – rezerwa celowa w wysokości **2.600.000 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – wymóg wynikający z ustawy o zarządzaniu kryzysowym, zgodnie z którym w budżecie jst tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Dla wyliczenia wysokości ww. rezerwy do wydatków inwestycyjnych doliczono dotacje na inwestycje.

1.13 Podsumowanie projektu budżetu miasta Zabrze na 2023 r.

TAB. 22. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2023 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA DZIEŃ 30.09.2022 R.	PROJEKT NA 2023 ROK	DYNAMIKA
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	1 165 094 295	1 122 303 039	96,33%
- bieżące	1 007 062 818	939 345 204	93,28%
- majątkowe	158 031 477	182 957 835	115,77%
PRZYCHODY, w tym:	191 365 286	107 673 754	56,27%
- kredyty, obligacje i pożyczki, wolne środki	191 365 286	107 673 754	56,27%
DOCHODY + PRZYCHODY	1 356 459 581	1 229 976 793	90,68%
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	1 308 933 740	1 175 266 234	89,79%
- bieżące	1 010 773 599	911 376 101	90,17%
- majątkowe	298 160 141	263 890 133	88,51%
ROZCHODY, w tym:	47 525 841	54 710 559	115,12%
WYDATKI + ROZCHODY	1 356 459 581	1 229 976 793	90,68%
NADWYŻKA/DEFICYT (DOCHODY - WYDATKI)	-143 839 445	-52 963 195	-
FINANSOWANIE (PRZYCHODY - ROZCHODY)	143 839 445	52 963 195	-

WYK. 22. PORÓWNIANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2022 (wg planu po zmianach) – 2023 [w zł]



Opracowanie budżetu Miasta uwzględniającego dalsze potrzeby rozwojowe miasta Zabrze, a co za tym idzie przeznaczenie kolejnych relatywnie wysokich środków na wydatki majątkowe, jako skutek realizacji zadań inwestycyjnych przewidzianych do finansowania przy udziale bezzwrotnych środków zewnętrznych, przełożyło się na zamknięcie projektowanego roku budżetowego ujemnym wynikiem. Przewiduje się, że źródłem sfinansowania zakładanego deficytu będą głównie przychody zwrotne pochodzące z planowanej emisji obligacji oraz tzw. „wolne środki znaczone”.

W myśl przepisów ustawy o finansach publicznych konieczne jest zachowanie odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi. Kluczowym celem polityki budżetowej będzie zatem wypracowanie dodatniej nadwyżki operacyjnej, liczonej jako nominalna różnica między wspomnianymi wcześniej wielkościami. Wskazać należy, że przy uwzględnieniu znacznego uszczuplenia strony dochodowej budżetu, w szczególności wynikającej ze zmian systemowych (Polski Ład wraz z modyfikacjami) oraz negatywnymi zjawiskami makroekonomicznymi, Miasto zmuszone zostało do podjęcia szeregu działań „korygujących” lub przekładających się na jeszcze bardziej efektywne lub ograniczające wykorzystanie środków budżetowych. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wielkość nadwyżki określa maksymalny poziom zdolności do obsługi zadłużenia Miasta zarówno na poziomie planowania, jak i wykonywania budżetu.

Na wysokość prognozy dochodów budżetu miasta w 2023 roku istotny wpływ będą zatem miały zmiany wynikające z przebudowy systemu podatkowego wynikające z „Polskiego Ładu”. Bezwzględny spadek dochodów z PIT w bieżącym roku w porównaniu z rokiem 2021, a następnie w projektowanym budżecie na 2023 rok, nie obrazuje całości negatywnego wpływu programu Polski Ład na dochody Miasta z tego źródła. Powyższe wynika z faktu, iż w projekcji nie została uwzględniona dynamika tych wpływów, która miała miejsce w ostatnich latach, co w konsekwencji zwiększa znacząco ubytek w tych środkach. Należy więc wskazać, iż uzyskana „rekompensata” w roku 2021 oraz w bieżącym okresie nie jest adekwatna do skali utraconych dochodów przez miasto Zabrze. Dodatkowo zgodnie ze znowelizowaną ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w przyszłym roku Miasto nie uzyska pierwotnie planowanej subwencji rozwojowej, a zakładane wyrównanie w kontekście faktycznie uzyskanych wpływów w PIT w bieżącym okresie nastąpi dopiero w 2024 roku. Kolejną determinantą w zakresie dochodów budżetowych będzie sytuacja gospodarcza kraju, a co za tym idzie przyjęte po raz kolejny we wrześniu przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne i ich realistyczność. Założone dochody i ich ostatecznie osiągnięta wysokość będą uzależnione zatem od zmieniającego się dynamicznie otoczenia makroekonomicznego – „intensywny” wzrost inflacji, niepewność w zakresie PKB oraz trwający konflikt zbrojny w Ukrainie. Należy więc pamiętać o utrzymujących się zewnętrznych czynnikach ryzyka związanych przede wszystkim ze skalą skutków przyjętych rozwiązań rządowych, jak również niepewną sytuacją makroekonomiczną, co trwale ogranicza dochody miejskie w roku bieżącym, jak również w projektowanym budżecie na 2023 rok oraz latach następnych. Reasumując, przed Miastem Zabrze, jak i wszystkimi jednostkami samorządu terytorialnego stoi

mnóstwo wyzwań w zakresie szeroko rozumianej polityki budżetowej, a w szczególności w ujęciu operacyjnym.

Niezależnie priorytetem w zakresie planowania operacyjnego w 2023 roku, jak również realizacji budżetu przyszłorocznego, będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb finansowych w obszarze wydatków obligatoryjnych na poziomie adekwatnym do ograniczonych możliwości budżetowych Miasta. Ważnym elementem polityki budżetowej Miasta Zabrze pozostanie także zachowanie prorozwojowej orientacji budżetu w warunkach ograniczeń wynikających ze wskazanych powyżej zmian systemowych, przy jednoczesnym działaniu dwóch reguł fiskalnych określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych (uwzględniając „wolne środki” w art. 242 w 2023 r.) oraz zmieniającym się dynamicznie środowisku makroekonomicznym.

Nieziernie istotne będzie więc zminimalizowanie negatywnych skutków wynikających z wprowadzonych zmian systemowych oraz trwającego konfliktu zbrojnego w Ukrainie. Powyższemu celowi oraz utrzymaniu prorozwojowego frontu inwestycyjnego, służyć będzie realizacja wieloletniego programu inwestycyjnego, w ramach którego zamierza się również prowadzić projekty mające docelowo przełożyć się na wzmocnienie dochodów miasta. Dodatkowo Miasto podejmuje szereg działań, które pośrednio mogą przyczynić się do podwyższenia uzyskiwanych wpływów z ww. źródeł, w tym rozbudowa bazy mieszkaniowej, uzbrojenie terenów pod inwestycje i budownictwo jednorodzinne, wspieranie różnych form przedsiębiorczości. Przedmiotowe kroki winny również przełożyć się na maksymalne zdynamizowanie bazy podatkowej w zakresie podatku od nieruchomości, czy też PIT i CIT – minimalizacja skutków „nowego porządku” podatkowego oraz dynamicznych zmian w otoczeniu makroekonomicznym oraz na rynku międzybankowym (zmiana stóp procentowych – wzrost kosztów obsługi długu). Jednocześnie zakłada się realizację szeregu projektów majątkowych, przy optymalnym wykorzystaniu szansy jaką daje perspektywa unijna oraz inne źródła pomocowe, w tym Fundusz Rozwoju Inwestycji Lokalnych, Polski Ład, czy też Fundusze Norweskie.

Reasumując znaczące pogorszenie parametrów makroekonomicznych przejawiające się spowolnieniem dynamiki PKB, dalszym utrzymaniem wysokiej presji inflacyjnej, wysokich stóp procentowych oraz podwyższeniu minimalnego wynagrodzenia, przy jednoczesnym braku mechanizmu w pełni rekompensującego ubytek dochodów z udziałów w PIT w rezultacie wdrożenia programu „Polski Ład” mają negatywny wpływ na stan finansów Miasta. Powyższe czynniki istotnie zwiększają koszty funkcjonowania Miasta, co będzie wymagać podjęcia dalszych działań dostosowujących parametry budżetowe do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań zewnętrznych.

2 Prognoza dochodów Miasta Zabrze na 2023 rok

Założona prognoza dochodów budżetu Miasta Zabrze na kolejny rok budżetowy tj. 2023 rok opiera się, w głównej mierze na przewidywanym wykonaniu roku bieżącego oraz uwzględnia prognozy makroekonomiczne, jak również poniższe determinanty, w tym:

- zmian w ustawie o dochodach jst w zakresie określenia wysokości udziałów w PIT i CIT, jak również wyłączenia subwencji rozwojowej z roku 2023,
- zmiany dotyczące świadczeń rodzinnych 500+ - całkowite przejęcie wypłaty świadczeń przez Zakład Ubezpieczeń,
- wprowadzenie Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,
- uwzględnienia skutków konfliktu zbrojnego w Ukrainie,
- dalszych skutków epidemii COVID-19.

Dochody budżetu miasta w założonym projekcie zostały opracowane według źródeł określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Podkreślenia wymaga fakt, że głównie w zakresie dochodów majątkowych istnieje realna możliwość zwiększenia wpływów w 2023 roku w związku z intensywnymi pracami mającymi na celu maksymalne wykorzystanie środków unijnych oraz innych bezzwrotnych źródeł finansowania inwestycji miejskich.

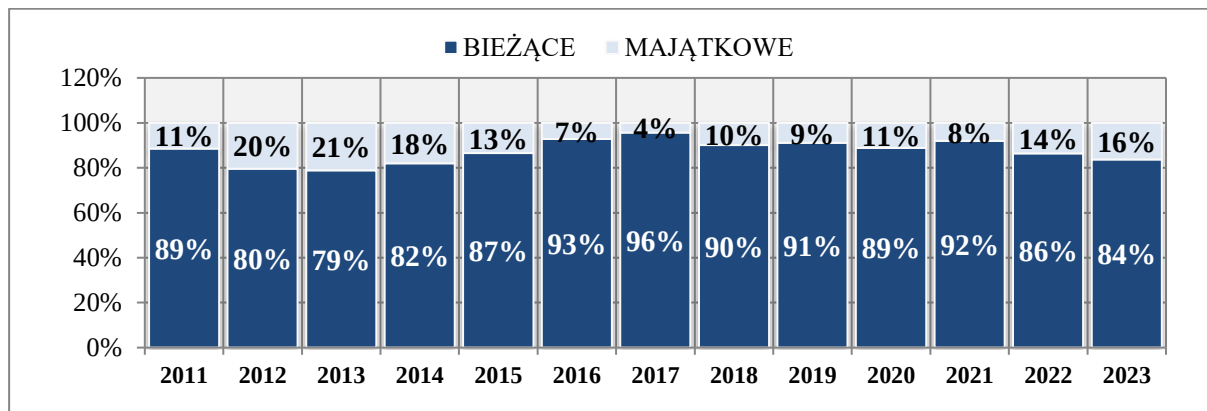
2.1 Dochody bieżące i majątkowe w 2023 roku

Na prognozowane do uzyskania dochody ogółem w 2023 roku przełożenie mają zarówno planowane wpływy bieżące jak i majątkowe budżetu odpowiednio na poziomie 939,3 mln zł oraz prawie 183 mln zł. Tabela poniżej prezentuje przyjęte dochody z uwzględnieniem tego podziału w porównaniu do analogicznych okresów lat ubiegłych – uwzględniono wykonanie w latach 2011-2021 oraz plan po zmianach na rok 2022 wraz z projektem na 2023 rok.

TAB. 23. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2010-2023 (do 2020 WG WYKONANIA, 2021 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2023 ROK PROJEKTU)[w zł]

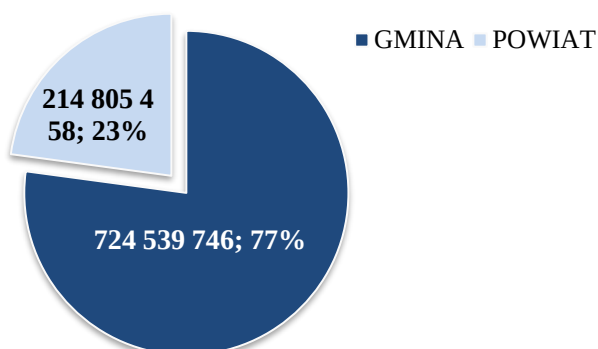
LATA	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM
2011	561 324 880	72 773 307	634 098 187
2012	612 861 474	156 602 582	769 464 055
2013	622 336 858	166 844 295	789 181 153
2014	673 719 498	148 483 683	822 203 182
2015	675 065 835	105 104 713	780 170 549
2016	749 550 891	57 828 792	807 379 683
2017	777 305 652	35 635 181	812 940 833
2018	827 620 912	90 101 988	917 722 900
2019	904 567 709	88 938 809	993 506 518
2020	960 746 455	120 155 166	1 080 901 621
2021	1 062 404 075	92 554 534	1 154 958 609
2022	1 007 062 818	158 031 477	1 165 094 295
2023	939 345 204	182 957 835	1 122 303 039

WYK. 23. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2011-2023 [w %]



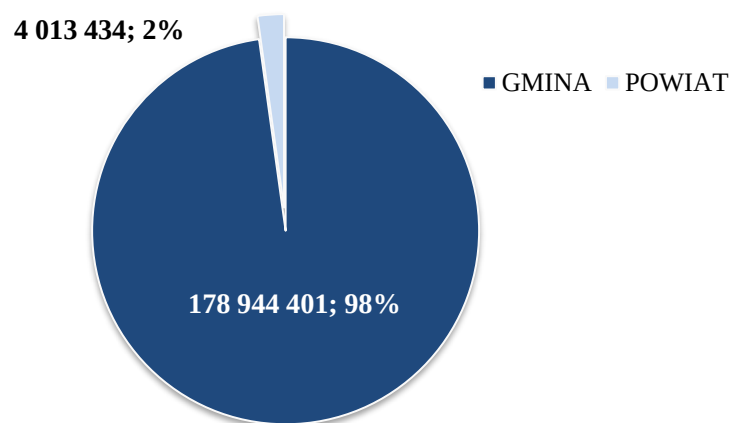
➤ **dochody bieżące w wysokości 939.345.204 zł** – to dochody niebędące dochodami majątkowymi i związane z bieżącą działalnością Miasta, są one uzyskiwane regularnie i mają w znacznej większości charakter stały, powtarzalny. Najwyższy wolumen dochodów bieżących stanowią wpływy z podatków i opłat lokalnych, udziały we wpływach z PIT i CIT, subwencje, dotacje z Budżetu Państwa i innych jst oraz środki związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki odpadami. Prognozowane dochody bieżące na 2023 rok odnotowały spadek w stosunku do dochodów bieżących z 2022 roku według planu po zmianach o 6,7%, co nominalnie daje kwotę per saldo 67,7 mln zł głównie, jako konsekwencja mniejszych wpływów z tytułu dotacji na pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, które to świadczenia przejął już całkowicie wspomniany ZUS. Dochody gminy zmniejszyły się z tego tytułu o kwotę 62,5 mln zł w stosunku do planu po zmianach na rok 2022. Jednocześnie na poziom przyjętych środków bieżących miała przełożenie znacznie niższa prognoza „ministerialna” w zakresie udziałów w PIT, jako efekt wprowadzenia Polskiego Ładu po nowelizacji. Ponadto przyjęty projekt nie uwzględnia środków z Funduszu Pomocy oraz Fundusz Przeciwdziałania COVID – wprowadzane w trakcie roku. Niezależnie odnotowano wzrost dochodów z subwencji o kwotę 50,2 mln zł oraz z podatków lokalnych o kwotę ogółem 15,8 mln zł, w tym z podatku od nieruchomości w wysokości 4 mln zł. Największy udział w dochodach bieżących ogółem stanowią dochody z tytułu udziału w PIT i CIT oraz subwencje na poziomie odpowiednio 20% i 27%.

WYK. 24. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2023 ROKU [w zł i %]



➤ **dochody majątkowe w wysokości 182.957.835 zł** – dochody majątkowe to środki mające charakter nieregularny i jednorazowy – zaliczamy tu w szczególności dotacje i środki na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Określony powyżej poziom wpływów majątkowych projektowanych do uzyskania w 2023 roku dotyczy zarówno zadań realizowanych w części gminnej, jak i powiatowej – odpowiednio na poziomie 178,9 mln zł i ponad 4 mln zł. Jednocześnie środki majątkowe zostały wyznaczone na poziomie wyższym od planu po zmianach w 2022 roku o 24,9 mln zł. W roku 2023 najwyższy wolumen w ramach omawianego źródła dały środki majątkowe stanowiące dotacje związane z inwestycjami miejskimi w ramach projektów unijnych i innych środków zagranicznych (EOG) oraz krajowych na poziomie łącznie blisko 94,3 mln zł – 51,54% udziału w strukturze, w tym środki na zadanie związane z budową Centrum Przesiadkowego w wysokości 69,6 mln zł. Następnie przyjęto dochody ze sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości odpowiednio 50 mln zł i 1,1 mln zł – 27,93% udziału w strukturze łącznie. Na kolejnym miejscu uplasowały się środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z udziałem na poziomie 19,75% - nominalnie w wysokości 36,1 mln zł. Uzupełnienie wyżej wymienionych dochodów majątkowych o wysokim wolumenie stanowią środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera" w wysokości 500 tys. zł oraz środki z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie kultury na poziomie 100.000 zł.

WYK. 25. PODZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2023 ROKU [w zł]

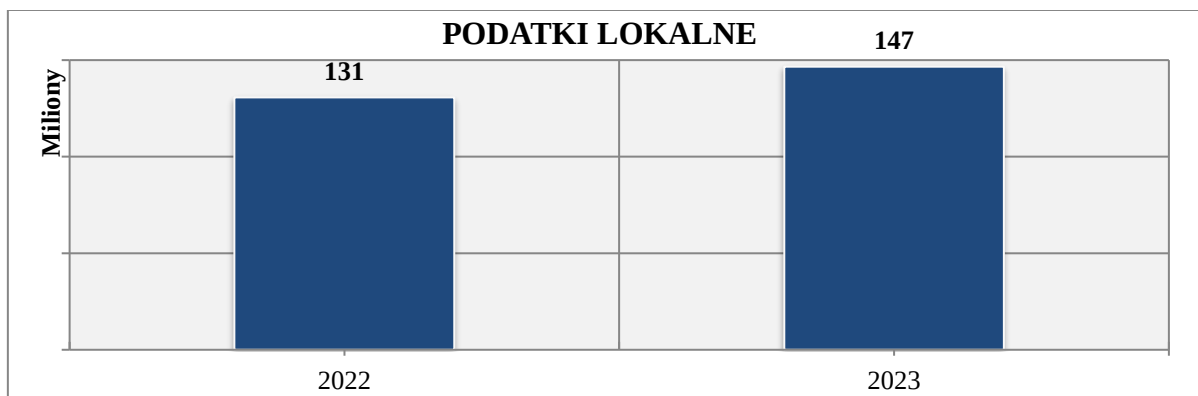


2.2 Kalkulacja dochodów według źródeł na 2023 rok

2.2.1 Wpływy z podatków lokalnych

Prognozowane dochody budżetu miasta na 2023 rok z tytułu podatków lokalnych wyniosą 146.580.000 zł, co daje wzrost o 12,09% w stosunku do planu na 2022 rok i jednocześnie jest to nominalnie więcej o 15.811.000 zł.

WYK. 26. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2022-2023 [w zł]



Główne pozycje w ramach kategorii wpływów z podatków lokalnych stanowią:

PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI – jest to jedno z najważniejszych i najbardziej stabilnych źródeł wpływów bieżących – prognozowany poziom środków z tego tytułu w 2023 został ustalony w wysokości 126 mln zł, jest to poziom o 14 mln zł wyższy w stosunku do planu pierwotnego w roku 2022 i planu po zmianach, z udziałem w wysokości 85,96% w prognozowanych dochodach z podatków lokalnych. W tej wielkości 106 mln zł stanowią dochody od osób prawnych, a 20 mln zł - od osób fizycznych. Przy założeniu kwoty przypisu na 2023 rok na poziomie roku 2022 prognozuje się wykonanie tego przypisu na poziomie 96,5%. Bezpośredni wpływ na realizację przypisu będą miały:

- podwyższenie stawek podatkowych – zgodnie z założeniami ministerialnymi,
- opodatkowania nowych inwestycji – na podstawie informacji złożonych przez PINB przewiduje się zakończenie inwestycji na kwotę około 1 mln zł,
- zakończenie prowadzonych postępowań podatkowych.

Dodatkowo prognozuje się realizację dochodów z tytułu wpłat zaległości podatkowych. Kwota zaległości z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych na dzień 30.06.2022 r. wyniosła 27.123.184,15 zł. Biorąc pod uwagę zbliżoną do uzyskiwanych w poprzednich okresach kwotę wynikającą z prowadzonych działań windykacyjnych, planuje się w 2023 roku realizację wpłat zaległych w kwocie około 3,5 mln zł.

Górne stawki kwotowe ogłaszane są w Monitorze Polskim w drodze Obwieszczenia Ministra Rozwoju i Finansów, ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w stosunku do

analogicznego okresu roku poprzedniego. Maksymalne stawki zostały zwaloryzowane zgodnie ze wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2022 r. w stosunku do I półrocza 2021 r., który wyniósł 111,8%. Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 11,8%. W związku z powyższym zakłada się, że stawki na terenie Miasta Zabrze, ulegną podwyższeniu.

Na realizację omawianego źródła dochodów w 2023 roku będą miały przełożenie przede wszystkim następujące czynniki:

- zachowanie wysokiego poziomu ściągłości przypisu bieżącego,
- wszczęcia nowych postępowań podatkowych w zakresie określenia zobowiązań podatkowych,
- poszerzanie bazy podatkowej poprzez zwiększenie powierzchni do opodatkowania w związku z oddawaniem nowych nieruchomości do użytkowania i wydawaniem pozwoleń na budowę nowych inwestycji, w szczególności na rynku mieszkaniowym – opodatkowania nowych inwestycji,
- realizacja założonego wpływu z tytułu spłaty zaległych zobowiązań zgodnie z decyzjami Prezydenta Miasta Zabrze.

PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH – ta pozycja w porównaniu do podatku od nieruchomości ma dużo mniejsze znaczenie dla kształtowania się wielkości dochodów ogółem prognozowany udział środków z tego tytułu w 2023 roku został zaplanowany na poziomie planu pierwotnego i planu po zmianach z 2022 roku i wynosi 2,6 mln zł, co daje udział w strukturze dochodów z podatków lokalnych na poziomie 2%.

Górne stawki kwotowe ogłaszane są w Monitorze Polskim w drodze Obwieszczenia Ministerstwa Finansów dokładnie tak samo jak ma to miejsce w przypadku podatku od nieruchomości. W 2023 roku zakłada się utrzymanie stawek z podatku od środków transportowych w kolejnym roku.

Przy kalkulacji dochodów z tytułu podatku od środków transportowych uwzględniono w szczególności:

- poziom realizowanych wpływów w latach ubiegłych oraz przewidywane wykonanie w 2022 roku w odniesieniu do wpłat bieżących,
- wpłaty z tytułu zaległości podatkowych z podatku od środków transportowych od osób fizycznych wynikające z prowadzonych postępowań w sprawie określenia zobowiązań podatkowych.

Na 2023 rok planuje się uzyskać kwotę wpłat bieżących w wysokości 2,1 mln zł. Jednocześnie biorąc pod uwagę przybliżoną kwotę wynikającą z działań windykacyjnych oraz kwotę zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2023 roku, planuje się kwotę wpłat zaległych na poziomie 500 tys. zł.

PODATEK ROLNY – prognoza wpływów na poziomie 150.000 zł — co daje wzrost dochodów z tego źródła w porównaniu do bieżącego okresu o 10 tys. zł. Planuje się uzyskać wpływy bieżące na poziomie 144,5 tys. zł oraz wpłaty zaległości w wysokości 5,5 tys. zł. Uwzględniono fakt, że stawki podatku rolnego obliczane są według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy. Wynosi on obecnie równowartość pieniężną 2,5 kwintala żyta od hektara przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych, a od pozostałych gruntów — równowartość pieniężną 5 kwintali żyta. Stawki na

rok 2023 wynikają z Obwieszczenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 (M.P.2022 poz.731). Z uwagi na podwyższenie stawek podatku rolnego na 2023 r. planuje się uzyskać wyższą kwotę dochodu z tego tytułu.

TAB. 24 ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2010-2023 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Średnia cena skupu żyta (za 1 dt)*	34,1	37,64	74,18	75,86	69,28	61,37	53,75	52,44	52,49	54,36	58,46	58,55	61,48	74,05

Stawki podatku rolnego

Dla gruntów gospodarstw rolnych za 1 ha (równoważnik 2,5 q żyta)	85,25	94,1	185,45	189,65	173,2	153,43	134,38	131,1	131,23	135,9	146,15	146,38	153,7	185,12
Dla pozostałych gruntów za 1 ha (równoważnik 5 q żyta)	170,5	188,2	370,9	379,3	346,4	306,85	268,75	262,2	262,45	271,8	292,3	292,75	307,4	370,25
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	61,11	110,38	197,08	102,26	91,33	88,58	87,58	97,56	100,1	103,56	107,54	100,15	105	120

Źródło: <https://www.infor.pl/akt-prawny/MPO.2022.213.0000731,obwieszczenie-ministra-finansow-w-sprawie-gornych-granic-stawek-kwotowych-podatkow-i-oplat-lokalnych-na-rok-2023.html>

PODATEK LEŚNY – prognoza dochodów została ustalona na poziomie 30.000 zł – tj. nominalnie o 1 tys. zł więcej w porównaniu do roku bieżącego z uwagi na uwzględnienie zmian użytków gruntowych. Stawki w podatku leśnym ogłaszane są w Monitorze Polskim przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, które są stawkami kwotowymi za 1 ha powierzchni lasów o równowartości pieniężnej 0,220 m³ drewna. Stawki wyliczane są według średniej ceny sprzedaży drewna (bez podatku VAT) uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Kształtowanie się stawki i średniej ceny drewna przedstawia poniższa tabela. Biorąc pod uwagę Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. (M.P. 2022 poz. 996) stawka w 2023 roku będzie wynosiła 323,18 zł.

TAB. 25 PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M³ DREWNA) W LATACH 2016 - 2023 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego	191,77	191,01	197,06	191,98	194,24	196,84	212,26	323,18
Podatek leśny od 1 ha (równoważnik 0,220 m ³ drewna)	42,19	42,02	43,35	42,24	42,73	43,30	46,70	71,10
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	-	99,6	103,17	97,44	101,18	101,34	107,83	152,26

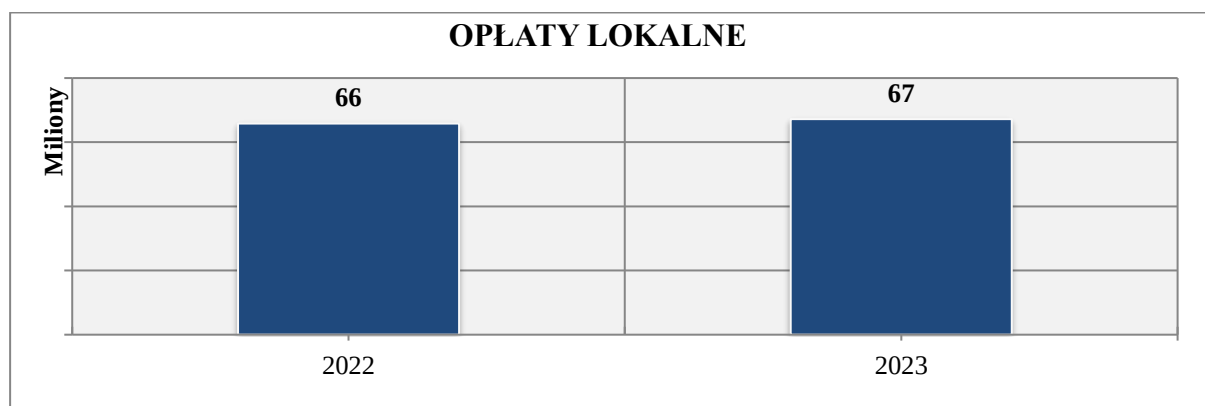
Źródło: <https://www.infor.pl/akt-prawny/MPO.2022.293.0000996,komunikat-prezesa-glownego-urzedu-statystycznego-w-sprawie-sredniej-ceny-sprzedaży-drewna-obliczonej-według-sredniej-ceny-drewna-uzyskanej-przez-nadleśnictwa-za-pierwsze-trzy-kwartały-2022-r.html>

PODATKI POBIERANE PRZEZ URZĘDY SKARBOWE – W odróżnieniu od podatków lokalnych pobieranych przez Urząd Miasta, świadczenia te wpływają do urzędów skarbowych, a następnie przekazywane są na rachunek Miasta. Dochody te są dystrybuowane do Miasta, ze wspólnego rachunku bankowego prowadzonego dla obsługi wszystkich urzędów skarbowych w zakresie należności podatkowych za pośrednictwem Centrum Kompetencyjnego Rozliczeń w ramach I Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy. Zakłada się, iż udział omawianej grupy wpływów w dochodach z podatków lokalnych w projektowanym budżecie wyniesie 12,14%. Przyjęto, iż dochody z tego tytułu w 2023 roku wyniosą ogółem 17,8 mln zł, z czego 89,89% stanowi **podatek od czynności cywilnoprawnych** wprowadzony do projektu na poziomie 16 mln zł – tj. o 1,5 mln zł wyższy od tegorocznego. Urzędy skarbowe pobierają podatek od czynności cywilnoprawnych zarówno od osób fizycznych, jak i osób prawnych w związku z niektórymi czynnościami występującymi w obrocie gospodarczym – art. 1 ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, w tym m.in. od umów sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, ustanowienia hipoteki, umowy dożywocia, umowy pożyczki, ustanowienia odpłatnego użytkowania, umowy spółki i ich zmiany. Według wyżej wymienionej ustawy stawki tego podatku są określone odrębnie dla każdej czynności. Wpływy te wykazują dużą zależność od zmian w koniunkturze – są w szczególności pochodną ilości i wartości transakcji kupna-sprzedaży na rynku nieruchomości nie objętych podatkiem VAT. Prognoza dochodów z tego tytułu oparta została z jednej strony o przewidywane wykonanie w roku bieżącym, a z drugiej o zakładane wskaźniki makroekonomiczne na kolejny rok. Dochody z przedmiotowego podatku wykazują trend wzrostowy w ostatnich latach. Zakłada się zatem kontynuowanie wzrostowych tendencji również w 2023 roku. Zaznaczyć jednak należy, że poziom realizacji przedmiotowych dochodów będzie silnie zdeterminowany koniunkturą gospodarczą i związanej z nią aktywnością podmiotów w zakresie transakcji podlegających opodatkowaniu. Ponadto uwzględniono, że kolejna pozycja w omawianej grupie pod względem uzyskiwanych środków, jaką są wpływy z tytułu **podatku od spadków i darowizn** osiągnie w 2023 roku poziom wyższy od prognozy z roku bieżącego o 100 tys. zł – tj. 1,4 mln zł. Jednocześnie w zakresie dochodów z tytułu **podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej** planuje się, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym, wpływy w wysokości 400 tys. zł, co oznacza wzrost w porównaniu z rokiem 2022 w ujęciu nominalnym o 200 tys. zł.

2.2.2 Wpływy z opłat

Prognozę wpływów z tytułu opłat ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie wysokości tych dochodów w roku bieżącym, przy uwzględnieniu czynników mogących mieć znaczące przełożenie na prognozę przyszłoroczną. Prognozuje się, iż w 2023 roku budżet Miasta Zabrze osiągnie wpływy z tytułu opłat w wysokości 67.200.051 zł, jest to zarazem per saldo o blisko 1,4 mln zł więcej aniżeli plan pierwotnie przyjęty na 2022 rok (spadek o prawie 26 tys. zł w stosunku do planu po zmianach). Największy wzrost dochodów w tej grupie na poziomie 500.000 zł dotyczy opłaty za wycięcie drzew i krzewów oraz 397.282 zł – opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym.

WYK. 27. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPŁAT W LATACH 2022-2023 [w zł]



Założone na 2022 rok dochody z tytułu opłat skalkulowano na wskazanym poniżej poziomie:

OPŁATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI – system gospodarowania odpadami komunalnymi wynika z nowelizacji ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Projekcja wpływów budżetowych na 2023 rok w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrosła o 190.147 zł w porównaniu do planu z roku 2022 i została przyjęta w wysokości 53.509.744 zł. Jednocześnie taki poziom projektowanych wpływów jest niższy o 12,2 mln zł od przewidywanego wykonania z roku bieżącego – prognozowane wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 41,3 mln zł. Wysokość dochodu na kolejny rok została ustalona na podstawie szacunkowej liczby mieszkańców i przewidywanych stawek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Obliczenia uwzględniają liczbę mieszkańców biorąc pod uwagę sposób zbiórki odpadów oraz zadeklarowaną przez właścicieli nieruchomości niezamieszkałych liczbę pojemników i wysokość stawki opłaty za każdy z nich. Ponadto uwzględniono wpływy ze zryczałtowanej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od domku letniskowego lub od innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe przez część roku.

TAB. 26. ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z SYSTEMEM GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2023 ROKU [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	DOCHODY	WYDATKI
	PLAN	PLAN
WYDATKI NA SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI, W TYM:	53 509 744	53 509 744
GOSPODARKA ODPADAMI		50 570 000
KOSZTY USUNIĘCIA ODPADÓW KOMUNALNYCH Z MIEJSC NIEPRZEZNACZONYCH DO ICH SKŁADOWANIA I MAGAZYNOWANIA W ROZUMIENIU USTAWY Z DNIA 14 GRUDNIA 2012 R. O ODPADACH		560 000
KAMPANIA INFORMACYJNA		277 890
WYDATKI ADMINISTRACYJNE		2 101 854

OPLATA ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA – zaplanowano wpływy należne gminie (500.000 zł) i powiatowi (200.000 zł) w łącznej wysokości 700.000 zł, czyli na poziomie tegorocznym. Opłata za korzystanie ze środowiska jest ponoszona za wprowadzanie gazów lub pyłów do powietrza, wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi, pobór wód, składowanie odpadów (art. 273 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska). Szczególne przypadki ponoszenia opłat za korzystanie ze środowiska określają m.in. przepisy ustawy o ochronie przyrody oraz ustawy Prawo geologiczne i górnicze. Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska podmiot korzystający ze środowiska wnosi na rachunek urzędu marszałkowskiego właściwego ze względu na miejsce rejestracji podmiotu korzystającego ze środowiska (art. 277 ust 1 ww. ustawy). Wpływy z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian, uiszczane zgodnie z art. 402, pkt. 4 – 6 ustawy Prawo ochrony środowiska, stanowią w 20% dochód budżetu gminy, za wyjątkiem opłat za składowanie i magazynowanie odpadów stanowiących w 50% dochód budżetu gminy oraz 10% dochód budżetu powiatu.

DOCHODY Z TYTUŁU OPLAT ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH – w projektowanym na 2023 rok budżecie plan przedmiotowych wpływów został ustalony na poziomie takim samym jak w roku 2022 przy uwzględnieniu szacunków w zakresie wykonania rocznego – tj. w wysokości 3.200.000 zł. Zakłada się, że w 2023 roku zostanie wydanych 1.000 zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Opłaty za korzystanie z omawianych zezwoleń wnosi się na rachunek Miasta w każdym roku kalendarzowym objętym zezwoleniem w trzech równych ratach w terminach: 31 stycznia, 31 maja oraz 30 września. Środki uzyskane z tej opłaty zgodnie z obowiązującymi przepisami muszą być przeznaczone w całości na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz mogą dofinansować realizację przeciwdziałania narkomanii.

OPLATY ZA DRUKI PRAWA JAZDY I TABLICE REJESTRACYJNE – prognozuje się uzyskać wpływy w wysokości 3.450.000 zł, czyli na poziomie identycznym jak plan pierwotny na 2022 rok. Poziom ustalono na podstawie ilości rejestrowanych w 2022 roku pojazdów. Należy zaznaczyć, iż 4 września 2022 roku weszły w życie przepisy ustawy prawo o ruchu drogowym w części dotyczącej

m.in. zniesienia obowiązku wydawania kart pojazdu oraz rezygnacji z obowiązku posiadania nalepki kontrolnej na szybę.

WPLYWY Z TYTUŁU OPŁATY ZA ZAJĘCIE PASA DROGOWEGO – zakłada się, że dochody z tego tytułu w 2023 rok wyniosą 1.450.000 zł, tj. na poziomie równym nominalnie prognozie przyjętej w roku bieżącym. Wpływy uzależnione są od liczby wydawanych decyzji na umieszczenie urządzenia obcego w pasie drogowym, jak również wydawanych decyzji wyrażających zgodę na zajęcie pasa drogowego oraz okresu prowadzenia robót. W ramach tego źródła, podobnie jak w roku bieżącym, uwzględniono wpływy z reklam w pasie drogowym na poziomie 700 tys. zł, a także opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego na poziomie odpowiednio 294.000 zł i 456.000 zł.

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA WYCIECIE DRZEW I KRZEWÓW – założony poziom na 2023 rok w kwocie 600 tys. zł jest wyższy od prognozy pierwotnie przyjętej w 2022 roku o 500 tys. zł – uwzględniono przewidywane wykonanie z roku 2022. Wpływy te uzależnione są od ilości wydanych decyzji administracyjnych zezwalających na usunięcie drzew i krzewów oraz uiszczenia opłaty za korzystanie ze środowiska.

OPŁATA EKSPLOATACYJNA – ustalona prognoza na poziomie 380 tys. zł oznacza wzrost planowanych środków z tego tytułu w porównaniu z rokiem 2022 o kwotę 292.800 zł. Dochody planowane są na podstawie deklaracji przedsiębiorców o prognozowanej wielkości wydobywania kopaliny ze złóż pod terenem Miasta Zabrze.

OPŁATA ZA KONCESJE I LICENCJE (licencje na transport drogowy, licencje na taxi osobowe, opłata dotycząca instruktorów prowadzących OSK oraz opłata za kartę wędkarską) – prognozowane wpływy w 2023 roku wyniosą 70 tys. zł, tj. na poziomie takim samym jaki przyjęto w planie na 2022 rok.

OPŁATA TARGOWA – zaplanowana kwota wpływów z omawianego tytułu w 2023 roku w wysokości 17 tys. zł jest niższa niż plan pierwotny na 2022 rok o 19 tys. zł i dotyczy osób handlujących poza miejscami do tego wyznaczonymi. Stawki maksymalne podatków i opłat lokalnych na 2023 r. określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 (Monitor Polski rok 2022 poz. 731). Rada gminy, w drodze uchwały określa wysokość stawki opłaty targowej, z tym że stawka opłaty targowej nie może przekroczyć w 2023 roku kwoty 953,38 zł dziennie.

OPŁATA SKARBOWA – z tytułu wpływów z opłaty skarbowej zaplanowano w projekcie budżetu na 2023 rok kwotę 1,3 mln zł – poziom niezmienny w stosunku do roku 2022 – na podstawie przewidywanego wykonania za 2022 rok. Na wysokość uzyskanych dochodów z tytułu wpływów z opłaty skarbowej ma wpływ ilość dokonanych czynności urzędowych, wydanych zaświadczeń oraz innych dokumentów objętych obowiązkiem dokonania wpłaty zgodnie z ustawą o opłacie skarbowej.

OPŁATA GEODEZYJNA I KARTOGRAFICZNA – przyjęto, iż planowany dochód z tego tytułu wyniesie w 2023 roku kwotę 600 tys. zł – na poziomie tegorocznym – uwzględniono przewidywane

wykonanie za 2022 rok. Wpływy dotyczą wpłat ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu.

OPLATA ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW – na rok 2023 przyjęto kwotę 765.000 zł (poziom o 15 tys. zł wyższy od tegorocznego). Zgodnie z art. 16 ust. 1 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym¹² – w transporcie drogowym za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych lub dworców mogą być pobierane opłaty. W art. 16 ust. 7 tejże ustawy ustawodawca wskazuje, iż opłata ta stanowi dochód jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na utrzymanie przystanków komunikacyjnych oraz dworców, jak również realizację zadań w zakresie publicznego transportu zbiorowego, w przypadku gdy organizatorem jest gmina. Stawka opłaty jest ustalana w drodze uchwały podjętej przez właściwy organ danej jednostki samorządu terytorialnego – Uchwała Nr XIV/153/2011 Rady Miejskiej w Zabrzu z dnia 12.09.2011 r. w sprawie opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych i dworców (...). Od 2018 roku opłata jest pobierana w wysokości wynikającej z wyżej wymienionej uchwały bez podatku od towaru i usług. Zmiana ta podyktowana była rozstrzygnięciem przez Izbę Skarbową kwestii opodatkowania opłat za korzystanie z przystanków. Opłata ta stanowi daninę publiczną i jest przejawem władztwa publicznego, a dochód uzyskany z jej poboru służy celom publicznym.

Poniżej zaprezentowano „powiązanie” pomiędzy dochodami, jakie zamierza się uzyskać z omawianego tytułu w 2023 roku i wydatkami sfinansowanymi z tych wpływów.

TAB. 27. ZESTAWIENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW ORAZ DWORCÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH W 2023 ROKU [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2023
DOCHODY	756 000
OPLATA ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH I DWORCÓW	756 000
WYDATKI OGÓŁEM, W TYM:	4 152 648
WYDATKI BIEŻĄCE	650 000
WYDATKI NA ZADANIA W ZAKRESIE PUBLICZNEGO TRANSPORTU ZBIOROWEGO, W TYM:	650 000
REMONTY I UTRZYMANIE WIAT PRZYSTANKOWYCH	400 000
UTRZYMANIE CZYSTOŚCI NA PRZYSTANKACH I DWORCACH	250 000
WYDATKI MAJĄTKOWE:	3 502 648
NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI - CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	3 502 648

¹² ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1343)

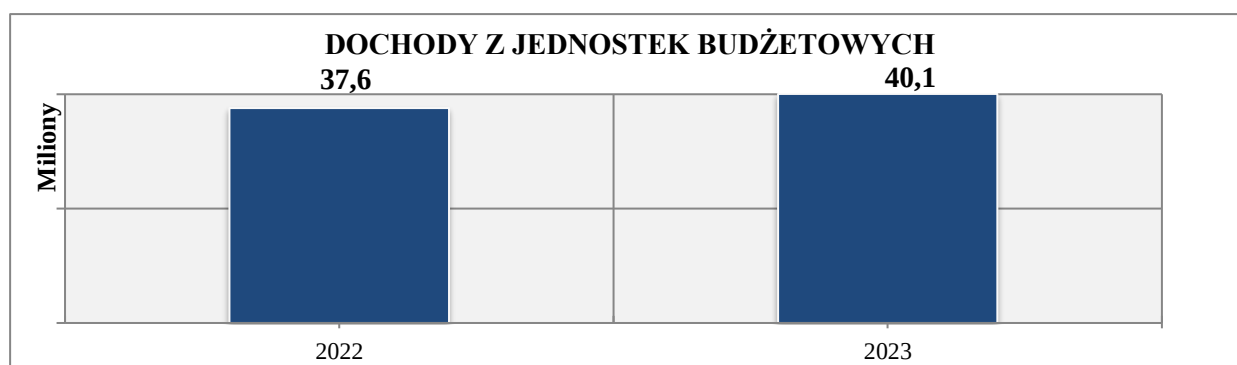
OPLATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROcie HURTOWYM – przyjęto prognozę na poziomie 1,09 mln zł – przyrost nominalnie w porównaniu prognozy pierwotnej roku bieżącego o 397 tys. zł. W 2021 roku weszła w życie ustawa z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów, która to wprowadziła m.in. zmiany w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi polegające na poborze od dnia 01.01.2021 r. dodatkowej opłaty za napoje alkoholowe w opakowaniach jednostkowych nieprzekraczających 300 ml. Opłata wynosi 25 zł od litra stuprocentowego alkoholu sprzedawanego w opakowaniach o objętości do 300 ml. Według wprowadzonych przepisów 50% opłaty trafia do gmin, a w 50% do NFZ na edukację, profilaktykę oraz świadczenia w zakresie opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień.

Jednocześnie w ramach omawianej kategorii wpływów z opłat projektuje się na 2023 rok osiągnięcie środków z pozostałych opłat na poziomie ogółem 61.025 zł (kwota wyższa do roku 2022 o kwotę 4.255 zł), w tym w szczególności opłata za usunięcie pojazdu i jego parkowanie na poziomie 30 tys. zł, opłata dodatkowa za udzielenie ślubu poza Urzędem Stanu Cywilnego w wysokości 30 tys. zł.

2.2.3 Wpływy z jednostek budżetowych

Prognozę dochodów otrzymanych (realizowanych) przez jednostki budżetowe Miasta oparto o kalkulacje poszczególnych jednostek organizacyjnych. Prognozowane kwoty dochodów bieżących do uzyskania w 2023 roku przez jednostki budżetowe ustalono w szczególności na podstawie przewidywanej liczby świadczonych usług i obowiązujących cen jednostkowych, należnych dochodów na podstawie ustaw lub umów oraz uchwał, przewidywanych zmian systemowych, jak również analizy wykonania poszczególnych tytułów z lat ubiegłych oraz przewidywanej realizacji w roku 2022. Planuje się, iż w 2023 roku miejskie jednostki budżetowe gminne i powiatowe osiągną dochody na poziomie odpowiednio 25.458.745 zł oraz 14.597.418 zł, co w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok daje wzrost w odniesieniu do jednostek gminnych o 765.031 zł oraz o 1.702.007 zł w zakresie jednostek powiatowych.

WYK. 28. PORÓWNANIE DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ GMINNE I POWIATOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE W LATACH 2022-2023 [w mln zł] (WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO W 2022 ROKU)



W ramach omawianej kategorii dochodów własnych zaplanowano w szczególności:

URZĄD MIEJSKI – zaplanowano dochody w wysokości ogółem 10.092.430 zł, w tym w części gminnej – kwota 10.004.430 zł, a w części powiatowej – 88.000 zł z tytułu środków uzyskiwanych przez tą Jednostkę, co daje wzrost w stosunku do planu pierwotnego w 2022 roku o kwotę 596.500 zł (wzrost dotyczy części gminnej).

W ramach tych dochodów największą pozycję stanowią wpływy z dochodów różnych, gdzie ujęte są wpływy związane z planowanymi do uzyskania środkami z tytułu niedoszacowania dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 4 mln zł oraz wpłaty dotyczące zwrotu odszkodowań za niedostarczenie lokali socjalnych na poziomie 300 tys. zł. Założono również wpływy związane naliczeniem kar umownych w kwocie 4 mln zł oraz przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży w wysokości 236 tys. zł. Kolejno przyjmuje się osiągnięcie dochodów z obiektów gospodarki komunalnej: dla gminy 335 tys. zł i powiatu w wysokości 35 tys. zł (dzierżawa słupów ogłoszeniowych). W projektowanym budżecie uwzględniono także dochody z egzekucji w kwocie 250 tys. zł. Ponadto zaplanowano dochody z usług cmentarnych w wysokości odpowiadającej prognozie tegorocznej, tj. na poziomie 60 tys. zł.

Dodatkowo w ramach pozostałych dochodów Urzędu oprócz wspomnianych powyżej wpływów przyjęto do uzyskania środki w szczególności z niżej wymienionych tytułów:

- dochody z tytułu rozliczenia podatku VAT w wysokości 250 tys. zł,
- opłaty za poręczenia udzielone przez Miasto w wysokości 118.500 zł,
- ustawowe przejęcie spadku w wysokości 100 tys. zł,
- kosztów upomnień w wysokości 101,5 tys. zł,
- dostęp do łączów abonenckich poprzez węzły PWR – 205 tys. zł,
- wpływów od właścicieli pojazdów usuniętych z drogi (na strzeżony parking) ze względu na pozostawienie pojazdów bez tablic rejestracyjnych lub pojazdów, których stan wskazuje na to, że nie są używane oraz wpływy ze złomowania tychże pojazdów – w wysokości 85.000 zł.

DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ – dochody z tytułu odpłatności za pobyt w tych jednostkach zaplanowano wpływy łącznie na poziomie 12.795.918 zł, co daje wzrost o ponad 1,3 mln zł w stosunku do planu pierwotnego na rok 2022. Mieszkaniec domu zgodnie z ustawą o pomocy społecznej ponosi odpłatność za pobyt w wysokości nie przekraczającej 70% swojego dochodu. Z uwagi na niskie świadczenie jakim dysponują (zazwyczaj renta, zasiłek stały) kwota ta jest niewielka. Rodzina osoby umieszczonej, która także jest zobowiązana do odpłatności za pobyt pensionariusza w domu pomocy społecznej w większości przypadków nie ponosi tej odpłatności – ich dochody nie przekraczają 300% kryterium dochodowego. Niezależnie należy zwrócić uwagę na fakt braku możliwości ściągnięcia tych należności od członków rodziny przebywających za granicą. W związku z powyższym obowiązek utrzymania mieszkańca za pobyt w domu pomocy społecznej spoczywa w dużej mierze na Mieście. Niezależnie wskazana powyżej dynamika w roku przyszłym omawianej kategorii dochodów to głównie konsekwencja stałego wzrostu liczby pensionariuszy w/w jednostek przyjętych po 1 stycznia 2004 roku,

których dotyczy zasada pełnej odpłatności. Może się to przekładać jednocześnie na systematyczne obniżenie dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych przez domy pomocy społecznej (prognoza dotacji na 2023 rok na poziomie wyższym tylko 1.657 zł w stosunku do planu pierwotnego) i znaczne zwiększenie wydatków budżetu Miasta z tytułu opłacania pobytu mieszkańców Zabrze w DPS-ach za osoby o niskich dochodach (wydatek realizowany w ramach budżetu Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z powodów opisanych powyżej). Wzrostu dochodów można również upatrywać w ewentualnej waloryzacji rent i emerytur.

ZABRZAŃSKI KOMPLEKS REKREACJI – dochody założono na poziomie 3.050.000 zł, czyli poziom wyższym w porównaniu z 2022 rokiem o kwotę 550.000 zł – prognoza pierwotnie założona. W planie finansowym tej jednostki uwzględniono dochody:

- z tytułu opłat za usługi w wysokości 2.400.000 zł, w tym prognoza na poziomie 2 mln zł dotyczy obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 400 tys. zł obiektu AQUARIUS,
- z tytułu wynajmowanych powierzchni w wysokości 600 tys. zł, w tym kwota 350 tys. zł w odniesieniu do obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 250 tys. zł w ramach obiektu AQUARIUS,
- pozostałe dochody w kwocie 50 tys. zł.

Jednocześnie do prognozy wprowadzono środki uzyskiwane przez **MIEJSKIE JEDNOSTKI OŚWIATOWE** w wysokości ogółem 7.852.800 zł (wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2022 rok o 727 tys. zł), a dotyczące: opłat za pobyt dzieci w przedszkolach ponad podstawę programową (zadanie gminne kwota 1.453.000 zł, zadanie powiatowe – 1.300 zł), z tytułu przygotowania posiłków (zadanie gminne – 6.108.200 zł, zadanie powiatowe – 57.500 zł) oraz dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków (232.800 zł).

Ponadto do prognozy na 2023 rok wprowadzono środki jakie planuje się pozyskać przez **JEDNOSTKĘ GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI** w wysokości ogółem 900.000 zł. Kwota ta stanowi prognozę podatku VAT do odzyskania z rozliczeń zadania inwestycyjnego pn.: Niskoemisyjny transport miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrzu – ZIT, w ramach którego zostaną wybudowane dwa centra przesiadkowe w Zabrzu.

Dochody **MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY RODZINIE** zostały ujęte w projekcie budżetu na 2023 rok na poziomie 2.140.300 zł, co daje nominalnie per saldo wzrost o 1.000 zł w stosunku do planu pierwotnego roku 2022 – głównie prognozuje się większe środki z tytułu zwrotu za usługi opiekuńcze oraz zwrotu za pobyt osób w DPS-ach, a także zwroty od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych oraz świadczeń pielęgnacyjnych wraz z odsetkami od tych nienależnie pobranych świadczeń w wysokości 164.000 zł – środki te zostaną odprowadzone do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z **ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH** – na rok 2023 prognozuje się wpływ środków na poziomie niższym o 298 tys. zł w porównaniu z rokiem bieżącym czyli w kwocie 580.500 zł, na które składają się zwroty od nienależnie pobranych świadczeń

wychowawczych, świadczeń rodzinnych oraz świadczeń pielęgnacyjnych, wraz z odsetkami od tych nienależnie pobranych świadczeń – środki te zostaną odprowadzone do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

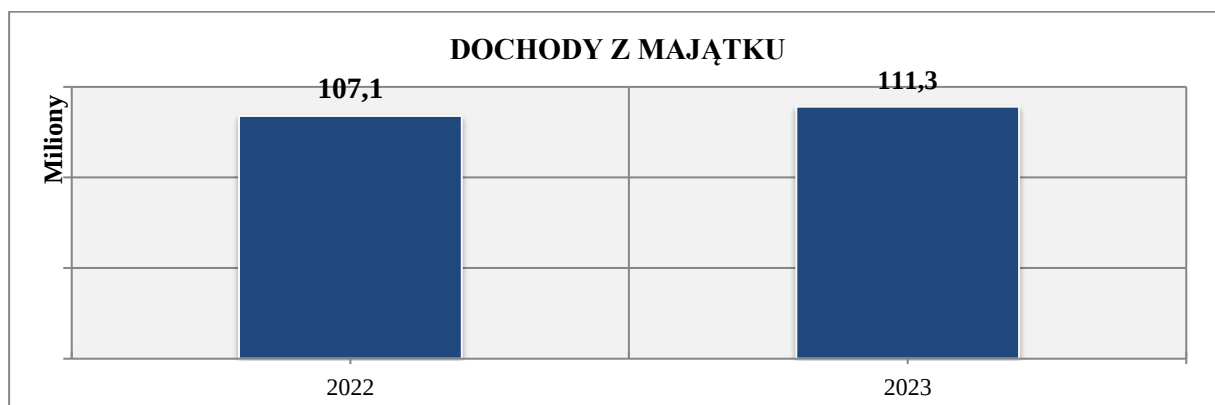
Pozostałe dochody z jednostek budżetowych gminnych i powiatowych zostały ujęte w projekcie budżetu na 2023 rok na poziomie zbliżonym do tegorocznego, w tym w szczególności uwzględniono środki odprowadzane przez:

- Izbę Wytrzeźwień – w wysokości 350.000 zł,
- Miejski Zarząd Dróg - w wysokości 36.000 zł,
- Powiatowego Urzędu Pracy – na poziomie 180 tys. zł – z tytułu wydania oświadczenia o powierzeniu pracy cudzoziemcom (spadek w porównaniu do 2022 roku o kwotę 50 tys. zł),
- Żłobek Miejski – prognoza na poziomie 670.000 zł – w wysokości przewidywanego wykonania w 2022 roku,
- Miejski Ogród Botaniczny – kwota 65.000 zł,
- Środowiskowy Dom Samopomocy – kwota 3.355 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz opłaty za mieszkanie chronione,
- Centrum Rozwoju Rodziny - kwota 100 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika,
- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych, oraz Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze w kwocie ogółem 1.500 zł (wynagrodzenie płatnika),
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej – kwota 1.000 zł,
- Straż Miejską – na poziomie 2.000 zł.

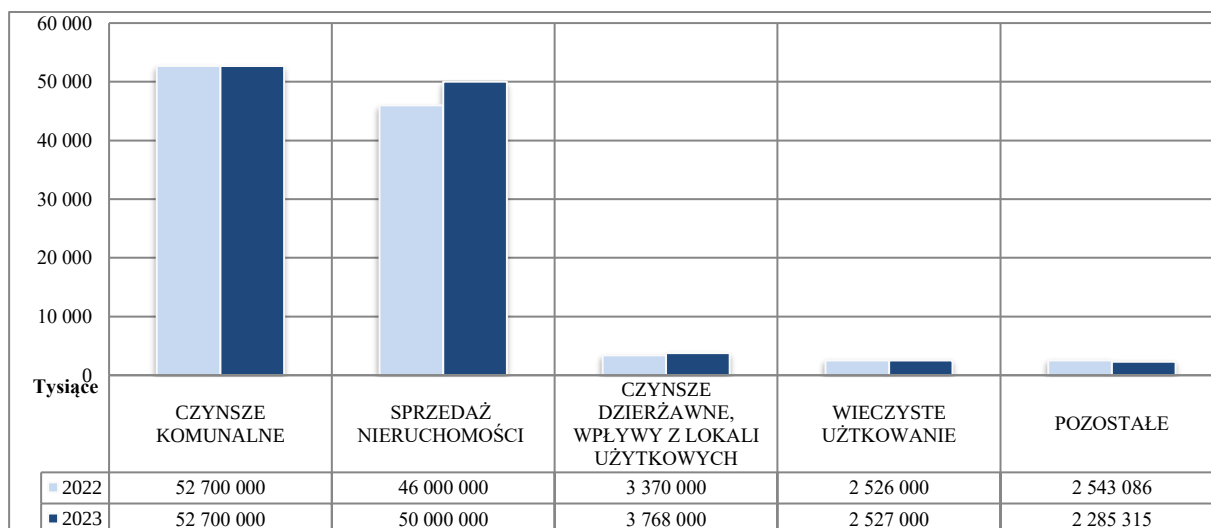
Ponadto planuje się, iż Miasto uzyska środki w wysokości 600.000 zł z tytułu **ZWROTU NADMIERNIE POBRANYCH DOTACJI** – jako konsekwencja rozliczenia dotacji udzielonych w roku 2022 lub latach wcześniejszych, głównie dla oświatowych placówek niepublicznych oraz **WPLATY MIESZKAŃCÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W KOSZTACH INWESTYCJI PN. : „MIASTO ZABRZE EKO-INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE”** w wysokości 735.260 zł.

2.2.4 Wpływy z majątku gminy i powiatu

W projekcie budżetu na 2023 rok założono, że dochody z tytułu wpływów z majątku gminy osiągną wysokość 111.280.315 zł (bez prognozowanych dochodów w części powiatowej). Oznacza to wzrost nominalnie o 4.141.229 zł, tj. o 3,87% w stosunku prognozy pierwotnie przyjętej na 2022 rok. Poniżej przedstawiono sumaryczne zestawienie omawianych dochodów w porównaniu do roku bieżącego.

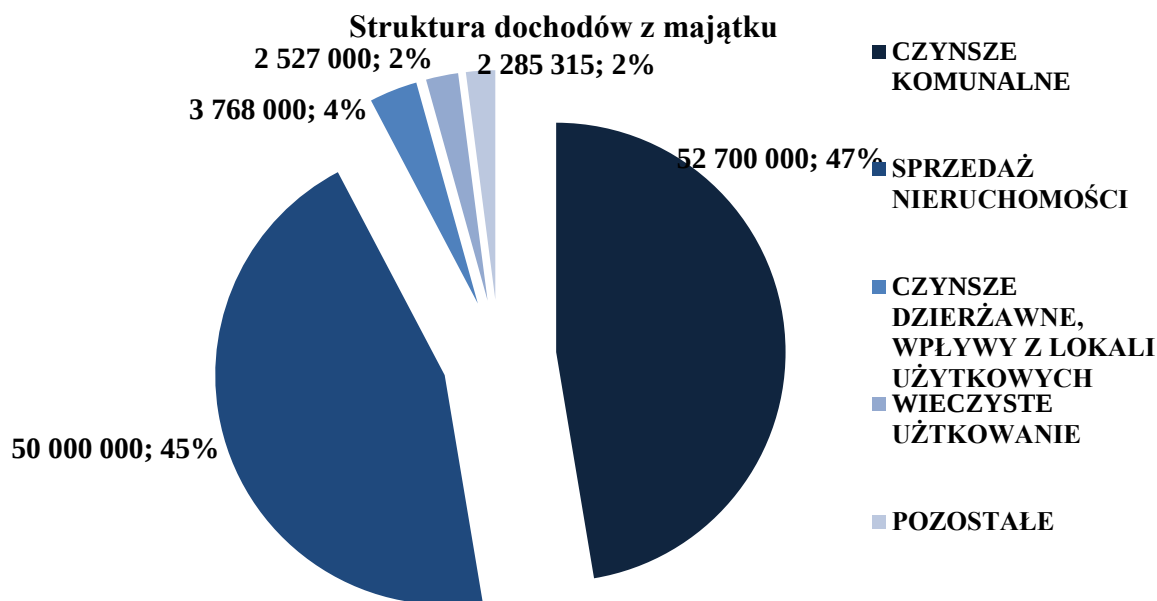
WYK. 29. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z MAJĄTKU MIASTA W LATACH 2022-2023 (WG PLANU PIERWOTNEGO NA 2022 ROK) [w mln zł]

Zestawienie planowanych na rok 2022 dochodów z uwzględnieniem tytułów ich uzyskania względem prognoz dotyczących roku bieżącego prezentuje natomiast poniższy wykres.

WYK. 30. PORÓWNANIE GŁÓWNYCH KATEGORII W RAMACH DOCHODÓW Z MAJĄTKU W LATACH 2022(PLAN PIERWOTNY)-2023 [w zł]

W projekcie budżetu na 2023 rok w omawianej grupie środków większość w dalszym ciągu stanowią wpływy z tytułu czynszów z budynków komunalnych. Ich udział w strukturze planowanych dochodów z majątku gminy i powiatu wynosi 47,4% - spadek o 1,8 p.p. Drugą w kolejności pozycję zajmują wpływy uzyskane ze sprzedaży nieruchomości (44,9%), natomiast pozostałe źródła reprezentują już wyraźnie niższe poziomy. Zbliżony rozkład występuje w omawianej grupie wpływów z majątku na przestrzeni kilkunastu ostatnich lat. Udziały poszczególnych źródeł dochodów z majątku, którego właścicielem jest Miasto Zabrze, zaprezentowano na poniższym wykresie.

WYK. 31. STRUKTURA DOCHODÓW Z MAJĄTKU W 2023 ROKU [w zł]



Poniżej omówiono poszczególne źródła dochodów z majątku:

DOCHODY Z CZYNSZÓW KOMUNALNYCH – wpływy uzyskiwane od najemców lokali komunalnych, będące pochodną naliczeń należnych czynszów, jak również opłat za media. Pierwszy składnik zależy od powierzchni oraz standardu wynajmowanych lokali, drugi natomiast wynika z faktycznego zużycia w zakresie mediów. W projekcie budżetu na 2023 rok wysokość wpłat czynszowych należących do tej kategorii zaplanowano na poziomie 52,7 mln zł, czyli na poziomie planu pierwotnego z 2022 rok. Podobnie jak w latach poprzednich prognoza ta została oparta na podstawie wielkości zasobu zarządzanego przez Miasto – powierzchnia budynków 683.787 m² (stan na drugie półrocze 2022 roku), przy uwzględnieniu obowiązującej od 13.03.2021 r. stawki czynszowej w wysokości 6,90 zł/m² pow. lokalu, przyjętej na podstawie zarządzenia Nr 347/ZM/2021 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 18 maja 2021 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki czynszu za 1 m² powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych stanowiących mieszkaniowy zasób Miasta Zabrze. Stawka czynszu za najem socjalny lokali przeznaczonych dla gospodarstw domowych o najniższych dochodach utrzyma preferencyjny charakter i zostanie ustalona na poziomie 1,40 zł/m² pow. lokalu. Ponadto na poziom planowanych dochodów z tego tytułu ma wpływ:

- ograniczona ilość lokali socjalnych – osoby z przyznaniem przez sąd w wyroku orzekającym eksmisję prawem do najmu socjalnego lokalu, do czasu zawarcia umowy najmu socjalnego, obciążane są odszkodowaniem w wysokości czynszu socjalnego, którego często nie uiszczają,
- duża liczba najemców lokali zarówno mieszkalnych jak i użytkowych z zaległościami z tytułu opłat czynszowych (kwota zadłużenia brutto z tytułu najmu i bezumownego korzystania z lokali mieszkalnych, lokali użytkowych i garaży zgłoszona przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami dzień 30.09.2022 r. wyniosła 76.300.602,82 zł - gdzie dla porównania na dzień 30.09.2021 r. kategoria ta osiągnęła poziom 74.645.307,44 zł.

- niska skuteczność windykacji należności czynszowych z tytułu najmu lokali socjalnych, które wpływają na poziomie 59,02 % należnej kwoty,
- ustawowy obowiązek przyznawania lokali mieszkalnych gospodarstwom domowym o niskich dochodach, a więc i z mniejszymi możliwościami bieżącej regulacji opłat,
- sukcesywna sprzedaż mieszkań, lokali użytkowych i garaży. Jednocześnie należy wskazać, iż uzyskiwane dochody pomniejszane są o podatek VAT należny, który zgodnie z przepisami należy odprowadzić do Budżetu Państwa.

Ostatecznie poziom dochodów pochodzących z czynszów komunalnych zrealizowany w 2023 roku będzie także uzależniony od poziomu ściągłości czynszów.

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI – zbywanie nieruchomości, w szczególności ich sprzedaż, oddawanie w użytkowanie wieczyste, zamiana, przekazywanie nieodpłatnie, także w drodze darowizny, to niektóre z zadań gminy wynikających m.in. z art. 13–15 oraz art. 23-25 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Sposób i tryb ich dokonywania regulują przepisy tej ustawy oraz Uchwała Nr XXXIX/644/21 z dnia 15 listopada 2021 roku Rady Miasta w Zabrzu ogłoszenia tekstu jednolitego uchwały w sprawie określenia zasad zbywania oraz nabywania nieruchomości przez Gminę Miejską Zabrze oraz warunków udzielania bonifikat. Przyjętą zasadą jest zbywanie nieruchomości w drodze przetargu. Nieruchomości sprzedawane są w drodze bezprzetargowej jedynie w przypadkach wymienionych w ustawie o gospodarce nieruchomościami, czyli np. w przypadku zbywania lokali mieszkalnych i użytkowych na rzecz najemców, w tym z bonifikatą od ceny sprzedaży lokali mieszkalnych, co stanowi praktyczny wyraz realizacji polityki mieszkaniowej i społecznej miasta Zabrze. W projekcie budżetu miasta na rok 2023 dochody ze sprzedaży nieruchomości ustalono na poziomie 50 mln zł i jest to poziom wyższy od wpływów prognozowany na 2022 rok o 4 mln zł. W zakresie poszczególnych pozycji zakłada się następujące dochody:

TAB. 28. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2022-2023 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2022	PROGNOZA 2023
1.	SPRZEDAŻ LOKALI MIESZKALNYCH	9 000 000	12 000 000
2.	SPRZEDAŻ LOKALI UŻYTKOWYCH	680 000	1 000 000
3.	SPRZEDAŻ GARAŻY	300 000	180 000
4.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NIEZABUDOWANYCH	29 000 000	33 800 000
5.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH	7 000 000	3 000 000
6.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH	20 000	20 000
RAZEM		46 000 000	50 000 000

Poniżej przedstawiono charakterystykę wyróżnionych w powyższej tabeli elementów:

SPRZEDAŻY LOKALI MIESZKALNYCH – sprzedaż lokali mieszkalnych realizowana jest w trybie przetargowym i bezprzetargowym. Głównym czynnikiem, mającym wpływ na wysokość przedmiotowego dochodu jest ilość wpływających wniosków o nabycie lokali na rzecz najemców. Jednocześnie, przygotowane do sprzedaży w drodze przetargu lokale mieszkalne najczęściej znajdują nabywców dopiero w drugich i kolejnych przetargach, gdy ich cena wywoławcza zostaje obniżona o ok. 50%. Mając na względzie tendencje z poprzednich lat można twierdzić, że lokale mieszkalne przygotowane do sprzedaży znajdują nabywców najczęściej w drugim lub kolejnych przetargach, po obniżeniu ich ceny o około połowę. Wykonanie dochodu w zaplanowanej wysokości uzależnione jest m.in. od skorzystania przez najemców z przysługującego im pierwszeństwa w nabyciu nieruchomości oraz dokonania wpłaty ceny sprzedaży do końca 2023 roku. Projekt budżetu na rok 2023 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 12 mln zł, czyli wzrost o 3 mln zł w stosunku do roku bieżącego.

SPRZEDAŻY LOKALI UŻYTKOWYCH – sprzedaż lokali użytkowych realizowana jest w trybie przetargowym i bezprzetargowym. Doświadczenia z lat ubiegłych pokazują, że przygotowane do sprzedaży w drodze przetargu lokale użytkowe najczęściej znajdują nabywców dopiero w drugich i kolejnych przetargach, gdy ich cena wywoławcza zostaje obniżona. Planowany na 2023 rok dochód w tej kategorii został oszacowany na poziomie 1 mln zł, tj. na poziomie o 320 tys. zł wyższym niż prognoza na rok bieżący. Realizacja wpływów na wskazanym poziomie zależy w głównej mierze od ilości wpływających wniosków najemców dotyczących nabycia wynajmowanych przez nich lokali oraz brak zainteresowania ogłaszanym przetargiem.

SPRZEDAŻY GARAŻY – wpływy z tego tytułu są wynikiem sprzedaży garaży na rzecz najemców w przypadkach, gdy spełniają oni warunki do przeniesienia własności na ich rzecz budynków garażowych wybudowanych na gruntach miejskich. W projekcie budżetu miasta na 2023 rok zaplanowano uzyskanie środków z tego tytułu w kwocie 180 tys. zł – poziom o 120 tys. zł niższy niż w roku 2022. Realizacja dochodów na tym poziomie uzależniona jest przede wszystkim od ilości wpływających wniosków oraz chęci skorzystania najemców garaży z przyznanego im pierwszeństwa w nabyciu.

SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI NIEZABUDOWANYCH – sprzedaż nieruchomości niezabudowanych dokonywana jest głównie w trybie przetargowym. Nieruchomości przygotowane do sprzedaży w drodze przetargu najczęściej znajdują nabywców dopiero w drugich i kolejnych przetargach, gdy ich cena wywoławcza zostaje obniżona, co spowodowane jest obecną koniunkturą na rynku nieruchomości. Wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości niezabudowanych w 2023 roku przyjęto na poziomie 33,8 mln zł i będzie ono uzależnione przede wszystkim od tego, czy oferowane do sprzedaży w drodze przetargów nieruchomości znajdą nabywców.

SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH – sprzedaż nieruchomości zabudowanych dokonywana jest w drodze przetargów i w drodze bezprzetargowej. Wysokość dochodu ze sprzedaży

nieruchomości zabudowanych uzależniona jest od liczby budynków przeznaczonych do sprzedaży w drodze przetargu, a także od ilości wpływających wniosków o ich nabycie przez dotychczasowych dzierżawców lub najemców. Nieruchomości przygotowane do sprzedaży w drodze przetargu najczęściej znajdują nabywców dopiero w drugich i kolejnych przetargach, gdy ich cena wywoławcza zostaje obniżona co spowodowane jest obecną koniunkturą na rynku nieruchomości. W 2023 roku planuje się dochód ze sprzedaży nieruchomości zabudowanych na poziomie 3 mln zł, czyli o 4 mln mniej aniżeli w roku bieżącym. Dochód ten osiągnie zaplanowaną wysokość, o ile oferowane do sprzedaży nieruchomości znajdą nabywców.

SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH – zgodnie z art. 32 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami nieruchomość gruntowa oddana w użytkowanie wieczyste może być sprzedana wyłącznie użytkownikowi wieczystemu. Brak wyłączeń powoduje, że o sprzedaż prawa własności nieruchomości mogą wnioskować wszyscy użytkownicy wieczysti. W projekcie budżetu na rok 2023 dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 20 tys. zł. Osiągnięcie planowanego dochodu warunkowane będzie wpływem wniosków użytkowników wieczystych o sprzedaż prawa własności.

Biorąc pod uwagę wskazane powyżej założenia należy stwierdzić, że przeważającą część planowanych do uzyskania dochodów w tej grupie stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych – 54,6%.

CZYNSZE DZIERŻAWNE ORAZ WPŁYWY Z LOKALI UŻYTKOWYCH (wynajmowanych nie przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomości, ale bezpośrednio przez Urząd Miejski) – w projekcie budżetu na 2023 rok uwzględniono wpływy z tego tytułu w części gminnej w wysokości 3.768.000 zł, tj. na poziomie wyższym od planu pierwotnego na rok bieżący o 398 tys. zł. Natomiast w części powiatowej nie zaprojektowano wpływu na 2023 rok. Plan dochodów ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie z tego źródła w 2022 roku.

WIECZyste UŻYTKOWANIE – zgodnie z art. 71 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami, za oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste pobiera się opłatę pierwszą i opłaty roczne. Opłaty te ustala się według stawki procentowej od ceny nieruchomości gruntowej określonej zgodnie z art. 67 powołanej ustawy. Wysokość stawki procentowej opłat rocznych uzależniona jest od określonego w umowie celu, na jaki nieruchomość gruntowa została oddana w użytkowanie wieczyste. Podstawową stawką opłaty rocznej jest stawka 3%. Termin płatności opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste upływa z dniem 31 marca każdego roku. Dla wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości założono w projekcie budżetu miasta na rok 2023 poziom wyższy o 1.000 zł w porównaniu do roku bieżącego, czyli na poziomie 2.527.000 zł. Czynnikiem dodatkowo wpływającym na wysokość uzyskiwanych wpływów z tego źródła są prowadzone postępowania windykacyjne zaległych opłat za użytkowanie wieczyste.

Na wysokość planowanego dochodu z tytułu użytkowania wieczystego na rok 2023 ma wpływ ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na

cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. Ustawa ta przekształciła z mocy prawa użytkowanie wieczyste nieruchomości zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności. Spowodowało to pomniejszenie uzyskiwanego w latach ubiegłych dochodu z tytułu użytkowania wieczystego o środki związane z nieruchomościami zabudowanymi na cel mieszkaniowy.

POZOSTAŁE DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY I POWIATU:

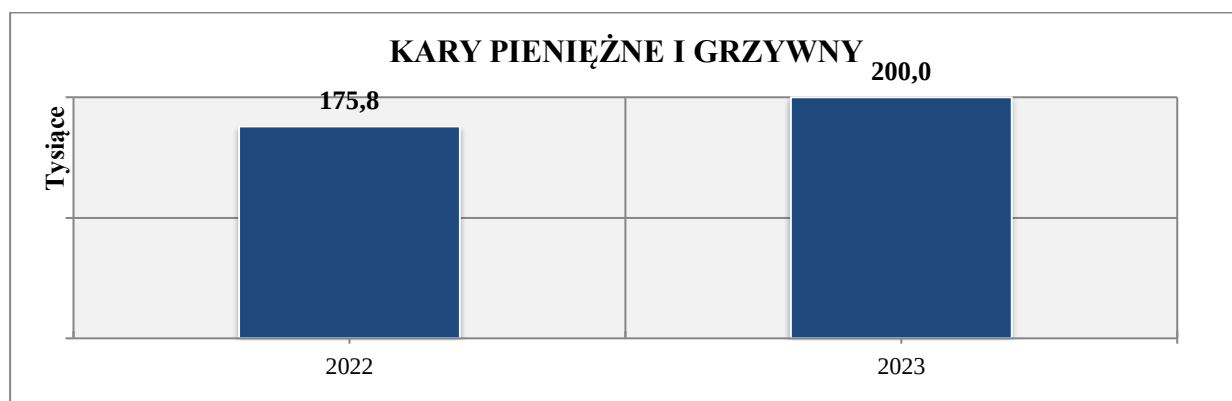
- **PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI** - o przekształcenie prawa w trybie Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości mogą się ubiegać osoby fizyczne, będące w dniu 13.10.2005 r. użytkownikami wieczystymi nieruchomości zabudowanych na cele mieszkaniowe lub zabudowanych garażami, albo przeznaczonych pod tego rodzaju zabudowę oraz nieruchomości rolnych, spółdzielnie mieszkaniowe, będące właścicielami budynków mieszkalnych lub garaży, a także ich następcy prawni. Działaniu powyższej ustawy nie podlegają nieruchomości pozostające w użytkowaniu wieczystym osób prawnych oraz osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą, co wpływa na ilość składanych wniosków o przekształcenie w trybie tej ustawy. Przekształcenie jest odpłatne, a opłata z tytułu przekształcenia może zostać rozłożona na raty na podstawie przepisów ww. ustawy. Ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów z dniem 1 stycznia 2019 r. prawo użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe przekształciło się w prawo własności tych gruntów na podstawie ww. ustawy. Przekształcenie to odbywa się odpłatnie. Z tytułu przekształcenia przysługuje gminie roczna opłata przekształceniowa, co do kwoty równa opłacie z tytułu użytkowania wieczystego ustalonej na dzień 1 stycznia 2019 r., płatna w terminie do końca marca każdego roku przez okres 20 lat. Równocześnie istnieje możliwość jednorazowej zapłaty wszystkich należnych za 20 lat opłat przekształceniowych. Ustawodawca przewidział możliwość udzielenia bonifikaty przy jednorazowej płatności, a Rada Miasta Zabrze podjęła uchwałę nr LXI/730/18 z dnia 15 października 2018 r. w sprawie warunków udzielania osobom fizycznym oraz spółdzielniom mieszkaniowym bonifikaty od opłaty jednorazowej za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności gruntów stanowiących własność Gminy Miejskiej Zabrze oraz ustalenia stawki procentowej bonifikaty, która to uchwała przewiduje udzielenie 60% bonifikaty, gdy płatność jednorazowa następuje w I-szym, II-gim i III-cim roku od przekształcenia oraz 30% w czwartym i piątym roku. Planowane na 2023 r. dochody obejmują wpłaty jednorazowe z tytułu przekształcenia w trybie przepisów ustawy o przekształceniu z 2005 r., w tym raty za przekształcenie wraz oprocentowaniem naliczonym według aktualnej stopy referencyjnej ustalonej na podstawie stóp bazowej i dyskontowej ogłaszanych przez Komisję Europejską z decyzji z lat ubiegłych, które szacuje się na ok. 100 tys. zł, a także wpływy z tytułu rocznych opłat przekształceniowych, uzyskane z przekształcenia w trybie przepisów ustawy z 2018 r., w tym jednorazowych opłat przekształceniowych, które przewiduje się na 1 mln zł.

- **PIERWSZA OPŁATA Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO GRUNTÓW** – zgodnie z art. 71 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami za oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste pobiera się m.in. pierwszą opłatę, ustaloną w wysokości 25% ceny nieruchomości gruntowej określonej zgodnie z art. 67 wymienionej ustawy. Użytkowanie wieczyste ustanawia się w szczególności przy sprzedaży lokali oraz realizacji na podstawie art. 207 lub art. 211 ustawy o gospodarce nieruchomościami zgłoszonych roszczeń o nieodpłatne przeniesienie własności garaży. Dochód z tego tytułu uzależniony jest głównie od udokumentowania roszczenia przez osoby ubiegające się o nabycie garaży w trybie art. 207 lub 211 ustawy o gospodarce nieruchomościami oraz §13a Uchwały Rady Miasta w Zabrzu w sprawie określenia zasad zbywania oraz nabywania nieruchomości przez Gminę Miejską oraz warunków udzielania bonifikat. Zaplanowane dochody w roku 2023 wynoszą 16.000 zł (wzrost o 9 tys. zł w stosunku do roku 2022).
- **SLUŻEBNOŚĆ DROGI I PRZESYŁU** – uregulowane w kodeksie cywilnym (odpowiednio art. 145 i art. 305¹– 305⁴) ograniczone prawa rzeczowe przysługujące właścicielowi nieruchomości lub urządzeń przesyłowych do odpłatnego korzystania z drogi (tzw. koniecznej), która umożliwi mu dostęp do drogi publicznej lub też z funkcjonalności urządzeń położonych na nieruchomości obciążonej. Projekt budżetu na rok 2023 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 1.074.000 zł, co w porównaniu z planem na rok bieżący daje spadek o 199 tys. zł.
- **SPRZEDAŻ, NAJEM I DZIERŻAWA SPRZĘTU MEDYCZNEGO** – wysokość planowanych dochodów w projekcie budżetu na rok 2023 ustalona na poziomie 315 zł.
- **POZOSTAŁE DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY** – dochody z tego tytułu obejmują wpływy z dzierżawy łączu Zabrzeńskiej Szerokopasmowej Sieci Światłowodowej, a kwota zaplanowana na 2023 rok to 95 tys. zł.

2.2.5 Dochody z kar pieniężnych i grzywien

W 2023 roku z tytułu kar i grzywien planuje się uzyskać wpływy w wysokości 200.000 zł, tj. na poziomie wyższym o kwotę 24,2 tys. zł od prognozy przyjętej pierwotnie na 2022 rok. Wskazana powyżej wysokość dochodów z tej kategorii wynika z przewidywań dotyczących ilości i wartości mandatów nakładanych przez Straż Miejską i poziomu ich ściągальności, jak również z nominalnej wysokości ściąganych pozostałych kar i grzywien takich jak kary pobierane na podstawie ustawy prawo ochrony środowiska – np. kary za usunięcie krzewów i drzew bez zezwolenia wymierzone podmiotom instytucjonalnym oraz osobom fizycznym oraz kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

WYK. 32. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z KAR W LATACH 2022-2023 [w zł]



2.2.6 Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa

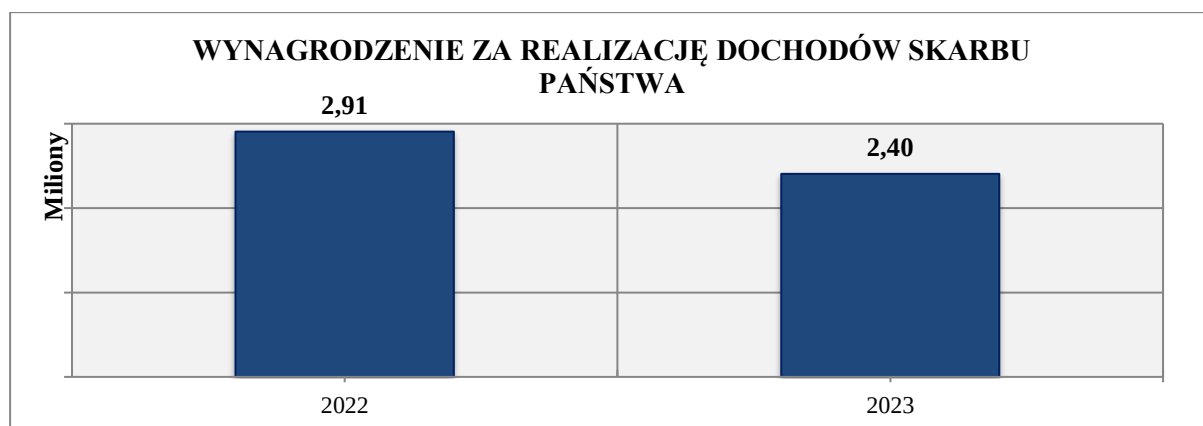
W obszarze zadań administracji rządowej zleconych samorządowi z zakresu ustawy o gospodarce nieruchomościami przewiduje 25% prowizję należną powiatowi za dochody związane ze sprzedażą, opłatami z tytułu trwałego zarządu oraz wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego, najmu oraz użytkowania nieruchomości należących do Skarbu Państwa położonego na jego obszarze. Na rok 2023 zaplanowano wpływ w wysokości 1.889.500 zł i jest to o 457.667 zł mniej niż w roku bieżącym. W przypadku pozostałych dochodów z mienia Skarbu Państwa prowizja ta wynosi 5% zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i na rok 2023 zaplanowano wpływ w wysokości 3.245 zł i jednocześnie jest to mniej o 44.207 zł niż w bieżącym roku. Prognozę dochodów przyjęto na podstawie decyzji Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego ustalającej przewidywaną wysokość dochodów, które będą odprowadzane do Urzędu Wojewódzkiego z uwzględnieniem odpowiedniego procentowego udziału Miasta. Ponadto w ramach tej kategorii uwzględniono dochody planowane do uzyskania z tytułu wynagrodzenia za odprowadzanie do Budżetu Państwa zwrotów zaliczek alimentacyjnych oraz zwrotów dokonywanych przez dłużnika lub wierzyciela alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego –

zakłada się, że planowane wynagrodzenie w tej grupie na 2023 rok wyniesie 511.500 zł, co daje poziom o 1.500 zł niższy aniżeli w roku 2022. Prognoza ta sporządzona została w oparciu o obowiązujące przepisy w tym zakresie, a w szczególności:

- prowizja w wysokości 40% (plan na poziomie 484.000 zł) uzyskiwana na podstawie art. 27 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- prowizja w wysokości 50% (plan w wysokości 27.500 zł) uzyskiwana na podstawie art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej.

Projekt budżetu na 2023 rok zakłada więc, że Miasto uzyska wpływy ogółem stanowiące wynagrodzenie za realizację dochodów Skarbu Państwa na poziomie ogółem 2.404.245 zł, co daje spadek zarówno w porównaniu do planu pierwotnego, jak i planu po zmianach na rok bieżący o kwotę 503.374 zł.

WYK. 33. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA ZA REALIZACJĘ DOCHODÓW SKARBU PAŃSTWA W LATACH 2022-2023



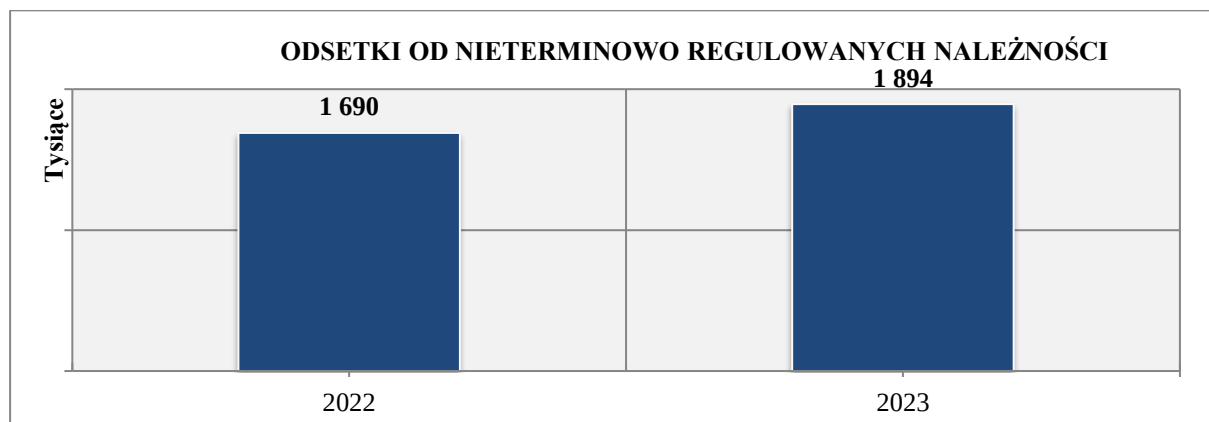
2.2.7 Wpływy z odsetek

W projekcie budżetu na 2023 rok ujęto dochody z tytułu odsetek w wysokości ogółem 3.093.500 zł, tj. na poziomie większym o ponad 1,3 mln zł od planu na rok bieżący, w szczególności są to:

ODSETKI OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI – prognozuje się w roku 2023 uzyskanie środków na poziomie 1.893.500 zł, co daje nominalnie więcej w porównaniu do prognozy rocznej na 2022 rok o ponad 203,1 tys. zł. W ramach omawianej grupy wyróżniamy:

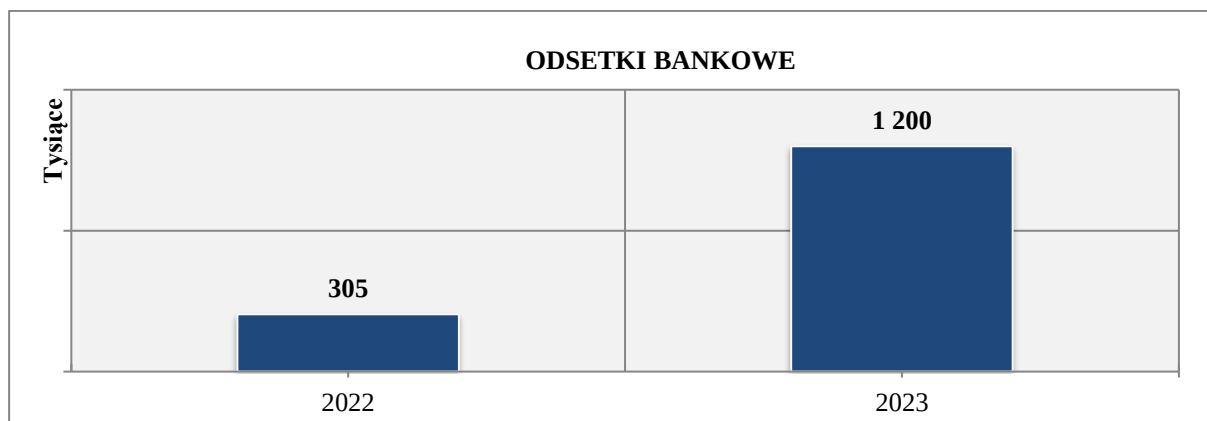
- **odsetki wynikające z ordynacji podatkowej** (odsetki podatkowe) w wysokości 640.000 zł, co daje poziom wyższy niż w 2022 roku o 185 tys. zł – założony wzrost na poziomie około 41% w porównaniu do planu na 2022 rok wynika przede wszystkim ze znaczącego wzrostu stopy odsetek od zaległości podatkowych (09.02.2022 r. wynosiła ona 8,5%, a według stanu na 08.07.2022 r. wynosi 16%). Jednocześnie przy ustalaniu prognozy dochodów z tego źródła na 2023 rok, w dalszym ciągu założono efekty prowadzonych działań windykacyjnych oraz kwoty zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2023 roku.
- **pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych wpłat** wprowadzono do projektu na kolejny rok budżetowy w wysokości 1.253.500 zł, czyli na poziomie minimalnie wyższym o 18 tys. zł, od ustalonych w 2022 roku – 80% i 16% tej grupy stanowią odsetki od nieterminowych wpłat czynszów z budynków komunalnych – uplasowały się one w sumie na takim samym poziomie w stosunku do planu na rok bieżący, tj. w wysokości 1,2 mln zł. Ponadto w grupie tej ujęto głównie odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wieczystego użytkowania – prognoza na poziomie wyższym o 10 tys. od roku bieżącego, tj. w wysokości 30 tys. zł.

WYK. 34. PORÓWNIANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI W LATACH 2022-2023 [w tys. zł]



ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH – prognozuje się uzyskanie wpływów na poziomie 1.200.000 zł, tj. na wyższym od założonego po korekcie na ten rok o 895 tys. zł. Kwota planowanych środków z tego tytułu została oszacowana na podstawie utrzymujących się wysokich stóp procentowych stawek referencyjnych, w tym WIBID ON.

WYK. 35. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH W LATACH 2022 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH) -2023 [w tys. zł]

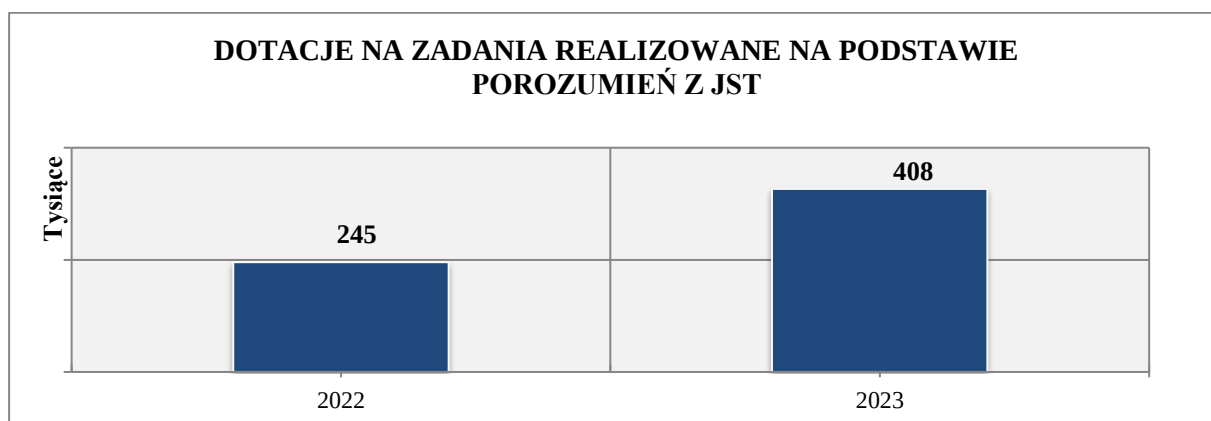


Realizacja tego źródła dochodów jest zależna w głównej mierze od wysokości obowiązujących stóp procentowych, jak również od wysokości środków finansowych Miasta na rachunkach bankowych, co z kolei jest uzależnione z jednej strony od realizacji poszczególnych tytułów dochodowych, a z drugiej strony od przewidywanej realizacji wydatków, w tym przede wszystkim wydatków majątkowych. Zakłada się, że projektowana wielkość dochodów z tego tytułu, może ukształtować się na wysokim poziomie w trakcie realizacji budżetu, ze względu na utrzymujące się wysokie stopy procentowe na rynku międzybankowym.

2.2.8 Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.

Wysokość dotacji otrzymanych od jednostek samorządu terytorialnego ustalono na podstawie obowiązujących przepisów, jak również przewidywanego wykonania roku bieżącego oraz podpisanych umów z poszczególnymi jednostkami. Przyjęto, że miasto Zabrze uzyska w 2023 roku z tego źródła kwotę 408.000 zł – co daje wzrost o 163 tys. zł w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok.

WYK. 36. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY J.S.T. W LATACH 2022-2023 [w tys. zł]



Wśród dotacji celowych otrzymanych na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wyróżnić należy:

- środki za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze – 77,55% dotacji zaliczanych do tej kategorii – plan na rok 2023 w wysokości 340 tys. zł, czyli na poziomie wyższym o 150 tys. zł od prognozy tegorocznej,
- dotacje za uczęszczanie podopiecznych z innych jednostek samorządu terytorialnego na zajęcia rehabilitacyjne prowadzone przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na terenie gminy Zabrze na poziomie 10 tys. zł – poziom taki sam jak w roku bieżącym,
- refundację kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze z prognozą na poziomie wyższym od tegorocznej o 13 tys. zł, co daje planowane wpływy w wysokości 58 tys. zł.

2.2.9 Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu zewnętrznym, w tym ze środków z UE

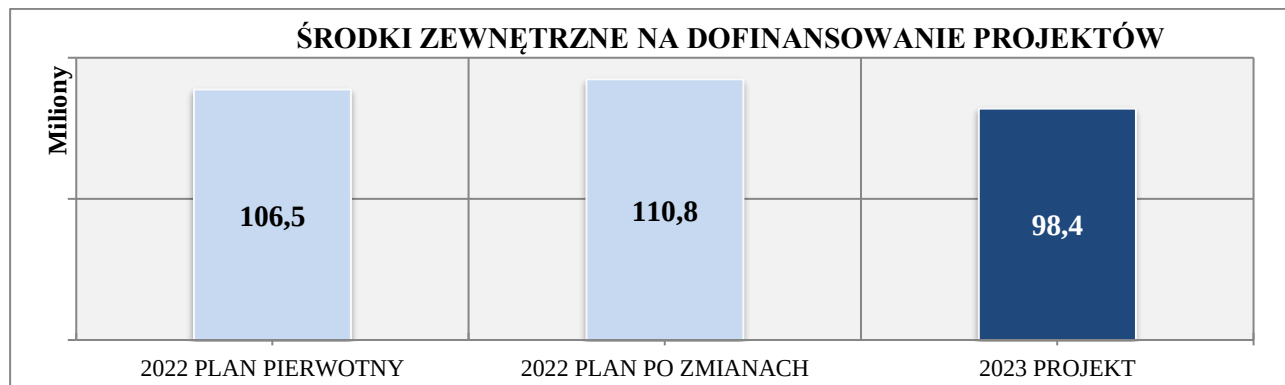
W projekcie budżetu Miasta na 2023 rok uwzględnione zostały środki pochodzące z:

3. funduszy strukturalnych,
4. Funduszu Spójności oraz z innych źródeł pomocowych możliwych do pozyskania wraz z odpowiednim wsparciem z Budżetu Państwa (wkład krajowy),
5. Środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego z odpowiednim wsparciem Budżetu Państwa.

Prognoza środków unijnych oraz innych środków zagranicznych na 2023 rok obejmuje projekty, które uzyskały dofinansowanie na podstawie już podpisanych umów, bądź planowanych do podpisania. Większość omawianych dochodów stanowi dofinansowanie realizacji zadań majątkowych Miasta w wysokości prawie 94,3 mln zł, w tym najwyższą pozycję stanowią środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na poziomie 77,2 mln zł, gdzie ujęto dotację na dofinansowanie programu pn.: „Niskoemisyjny transport miejski-Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT” o najwyższym udziale w tej grupie na poziomie 73,8% środków z EFRR. Planowane jest też dofinansowanie bieżące na poziomie 4,1 mln zł, które przeznaczone jest w szczególności na tzw. projekty „miękkie”.

W omawianym projekcie budżetu na rok 2023 uwzględniono dofinansowanie w ramach programu „Rozwój Lokalny” współfinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 - projekt pt.: „Miasto Przestrzeni Rozwoju” - w wysokości ponad 6 mln zł. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2022-2024, a zakładane efekty realizacji projektu będą stanowić impuls m.in. do zwiększenia rozwoju gospodarczego miasta poprzez rozwój miejskich specjalizacji, wzmocnią integrację mieszkańców, zwiększą ich świadomość ekologiczną, uatrakcyjnią przestrzeń miejską, a zarazem zwiększą ilość inicjatyw na rzecz aktywnego spędzania wolnego czasu w „nowej” przestrzeni miejskiej. Zaplanowane działania będą również stanowić bodziec do zmian gospodarczo-społeczno-środowiskowych. Dodatkowo przyjęte do realizacji zadania w obszarze instytucjonalnym powinny wpłynąć m.in. na wzrost rozwiązań z zakresu komunikacji społecznej, zarządzania i świadczenia usług publicznych, usprawnień w obszarze funkcjonowania administracji oraz przyczynią się do wzmocnienia kompetencji kadry administracyjnej.

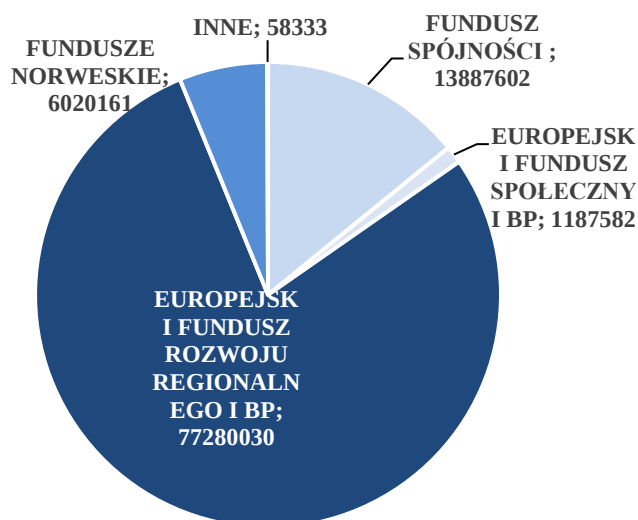
WYK. 37. PORÓWNANIE ŚRODKÓW OTRZYMANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH W LATACH 2022-2023 [w mln zł]



W 2023 roku planuje się pozyskać środki na prowadzenie projektów (z budżetu Unii Europejskiej, Mechanizmu Norweskiego, jak i Budżetu Państwa) łącznie w wysokości 98.433.708 zł. Syntetyczna prognoza według programów europejskich na 2023 rok obejmuje:

- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wraz z Budżetem Państwa w wysokości 77.280.030 zł, czyli 78,51% środków planowanych do pozyskania,
- środki z Funduszu Spójności ogółem w wysokości 13.887.602 zł – udział w strukturze dochodów z tego źródła na poziomie 14,11%,
- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Budżetu Państwa w wysokości ogółem 1.187.582 zł – udział w strukturze na poziomie 1,21%,
- środki z Funduszy Norweskich w wysokości ogółem 6.020.161 zł – udział w strukturze na poziomie 6,12%,
- środki otrzymane głównie z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji (pozostałe) – planowane środki na projekty oświatowe na 2023 rok w wysokości 58.333 zł, z udziałem w wysokości 0,06%.

WYK. 38. STRUKTURA ŚRODKÓW POZYSKANYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW PRZY DOFINANSOWANIU ZEWNĘTRZNYM W 2023 ROKU [w zł]



Planowana na tym etapie projektowania budżetu wysokość dochodów z tej kategorii została w głównej mierze zdeterminowana prognozą środków w zakresie niżej wymienionych dziewięciu projektów, które łącznie dają 99,87% przyjętej prognozy w 2023 roku.

TAB. 29. WYBRANE POZYCJE W RAMACH ŚRODKÓW NA INWESTYCYJNE PROJEKTY UNIJNE W 2023 ROKU

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PROJEKT 2023	UDZIAŁ %
DOCHODY NA DOFINANSOWANIE PROJEKTÓW UNIJNYCH (UE I BP), W TYM:		98 433 708	-
1	Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT	69 607 521	70,72%
2	Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrzu - etap III	10 978 838	11,15%
3	Miasto Przestrzeni Rozwoju	6 020 161	6,12%
4	Podniesienie jakości treści cyfrowych oraz rozwój opartych na nich e-usług w zakresie rejestrów publicznych – geodezyjnych baz danych Miasta Zabrze	3 513 434	3,57%
5	Wsparcie rozwoju miast	2 857 964	2,90%
6	Dbaj o powietrze 2.0	1 680 000	1,71%
7	Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze	1 355 325	1,38%
8	Usługi społeczne na rzecz ograniczania skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy	1 168 411	1,19%
9	Miasto Zabrze EKO-instalacje fotowoltaiczne - odnawialne źródła energii	1 123 750	1,14%
OGÓŁEM PROJEKTY 1-9		98 305 404	99,87%

Szczegółową informację o poszczególnych projektach, dla których prognozuje się dofinansowanie w roku przyszłym zawiera informacja w pkt. 1.4.1 niniejszego opracowania.

Przewiduje się, że łączne dofinansowanie pozyskane przez Miasto ze środków unijnych oraz innych środków zagranicznych może ostatecznie w przyszłym roku ulec zmianie w miarę składania i pozytywnego rozpatrzenia kolejnych wniosków, bądź zmian w zakresie harmonogramów realizacji poszczególnych projektów. Priorytetem polityki budżetowej w 2023 roku i w kolejnych latach będzie zatem zwiększenie potencjału rozwojowego Miasta poprzez optymalne wykorzystanie środków unijnych w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2021-2027. Maksymalizacja absorpcji środków pomocowych w ramach aktualnego okresu programowania oraz z innych źródeł zewnętrznych wymagać będzie szeregu działań zarówno po stronie dochodowej, jak również wydatkowej miejskiego budżetu, tak aby zapewnić wymagane wkłady własne do realizacji poszczególnych projektów.

Wobec powyższego pozyskiwanie nowych środków z budżetu UE i z innych źródeł pomocowych będzie uzależnione od zdolności finansowych Miasta do zapewnienia wskazanego wkładu własnego do poszczególnych projektów, ale również wyprzedzającego częściowego finansowania zadań współfinansowanych środkami pochodzącymi z ww. źródeł – przy czym przyjmuje się założenie w zakresie zaliczkowego prowadzenia działań.

2.2.10 Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład

W budżecie Miasta na rok 2023 zaplanowano dochody na realizację zadań inwestycyjnych, mających na celu przeciwdziałanie COVID-19, o którym mowa w art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, przyznawane na podstawie promes udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego, o których mowa w art. 69a ust. 1 ustawy, w tym na zadanie:

- „Budowa przedłużenia Alei Korfantego na odcinku od skrzyżowania z ulicą Heweliusza do ulicy Brygadzystów w Zabrzu” - w wysokości 30 mln zł,
- „Rewitalizacja obszarów miejskich w Zabrzu – Park im. Poległych Bohaterów, wodny plac na osiedlu Janek” - w wysokości 3,6 mln zł,
- „Poprawa efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej przy ul. K. Miarki 5 oraz ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu” - w wysokości 2,5 mln zł.

Dofinansowanie przeznaczone jest na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych, określonych w § 3 ust. 2 uchwały nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 r. ze zmianami w sprawie ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych.

2.2.11 Pozostałe dochody własne miasta

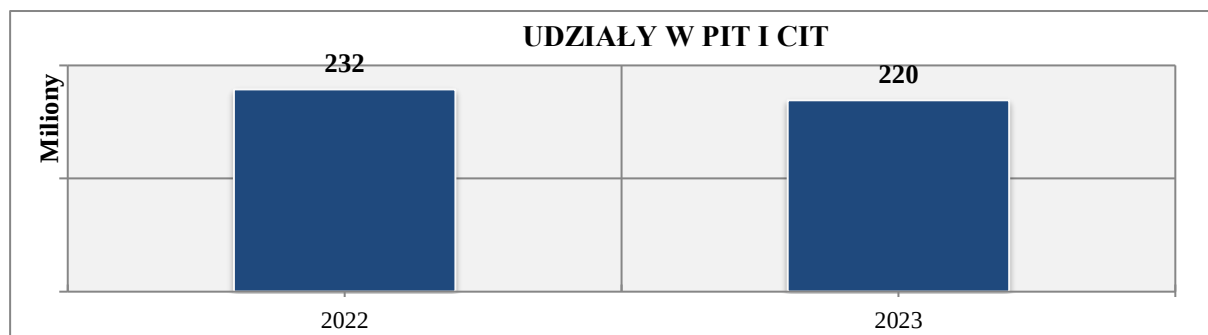
W budżecie na rok 2023 prognozuje się, że miasto Zabrze uzyska dochody z niżej wymienionych tytułów:

- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na:
 - ✓ dofinansowanie „zielonych lekcji” – plan na poziomie 180 tys. zł,
 - ✓ dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze" w wys. 51 tys. zł.
- środki pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – prognoza przyszłoroczna na poziomie 132.756 zł – więcej o 8,3 tys. zł w porównaniu do roku 2022,
- środki z Uniwersytetu Śląskiego na program innowacyjno-wdrożeniowy w zakresie oceny funkcjonalnej w wysokości 115,5 tys. zł,
- wpłaty gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwień w Zabrzu w wysokości 60 tys. zł,
- finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na remont lokali mieszkalnych w wysokości prawie 2,7 mln zł.

2.2.12 Udziały w podatkach

Prognozowane na 2023 rok dochody z tytułu udziału miasta Zabrze we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyniosą łącznie niemal 220,0 mln zł, co w porównaniu do planu na rok bieżący (po zmianach z uwzględnieniem korekt dokonanych w październiku wartość planu na bieżący rok to przeszło 262,2 mln zł) oznacza spadek o przeszło 42,2 mln zł, czyli 16,1% - natomiast w porównaniu do planu na 30.09.2022 rok daje obniżenie o 15,7 mln zł. Jednocześnie jest to jedna z najważniejszych pozycji w budżecie miasta – dochody z tego tytułu stanowią 23% dochodów bieżących oraz 20% dochodów ogółem. Poniżej przedstawiono sumaryczne zestawienie omawianych dochodów w porównaniu do planu pierwotnego na rok 2023.

WYK. 39. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT I CIT W LATACH 2022-2023 [w mln zł]



UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH (PIT)

Dochody z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych zaplanowano w budżecie miasta na rok 2023 w wysokości 202.505.449 zł. Oznacza to spadek w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku bieżącego o około 15,7 mln zł, tj. o 7,2% (a uwzględniając prognozowaną dynamikę wzrostu dochodów z tego podatku bez zmian systemowych to rok do roku spadek dochodów z tego tytułu należy oszacować na poziomie 60 mln zł).

Zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego partycypacja miasta Zabrze we wpływach z podatku PIT przebiega dwutorowo: na poziomie gminy – wskaźnik na rok 2023 został ustalony na poziomie 38,4%¹³ (na rok 2022 – 38,34%) oraz na poziomie powiatu w 10,25% – bez zmian. Planowane do uzyskania kwoty – z uwzględnieniem powyższego rozróżnienia – przedstawiają się w następujący sposób:

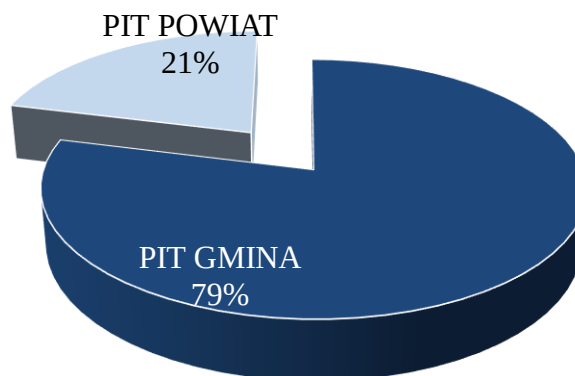
- w części gminnej zaplanowano dochody na poziomie 159.839.861 zł, tj. o prawie 12,4 mln zł (7,2%) niższym od przyjętego na rok bieżący – zakłada się, że środki te stanowią będą tym samym 78,9% dochodów w tej kategorii,
- w części powiatowej przyjęto dochody na poziomie 42.665.588 zł, czyli w porównaniu z planem na rok 2022 niższe o prawie 3,4 mln zł (–7,33%), co dało 21,1% dochodów w tej kategorii.

¹³Wysokość wskaźnika udziału gmin w podatku PIT uzależniona jest od liczby pensionariuszy domów pomocy społecznej przyjętych przed 1 stycznia 2004 r.

Strukturę dochodów z tytułu udziału w podatku PIT zaprezentowano na poniższym wykresie.

WYK. 40. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W 2023 ROKU [w %]

Udział w PIT - części gminna i powiatowa



Szacunki dotyczące planowanych do uzyskania kwot — w związku z nowelizacją ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw) - opierają się wyłącznie na informacji przedstawianej jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów. Podstawę do wyliczenia na rok 2023 kwot dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią prognozowane kwoty dochodów z tych podatków przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2023.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze odpowiednio gminy i powiatu w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących lata 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonanych przez płatników, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r.

Ministerialne prognozy ogólnej kwoty dochodów z tytułu podatków uwzględniają m. in. następujące wskaźniki gospodarcze¹⁴:

- wzrost PKB (o 1,7%),
- prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 109,8%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 107,8%¹⁵.

Znowelizowany art. 11 wspomnianej ustawy przewiduje, że podane wartości udziału w podatku

¹⁴ Ustawa budżetowa na rok 2023. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 2653, str. 273;
<https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/068B5DA398E42D70C12588CD00540D29/%24File/2653-uzasadnienie.pdf>; dostęp 2 listopada 2022 r.

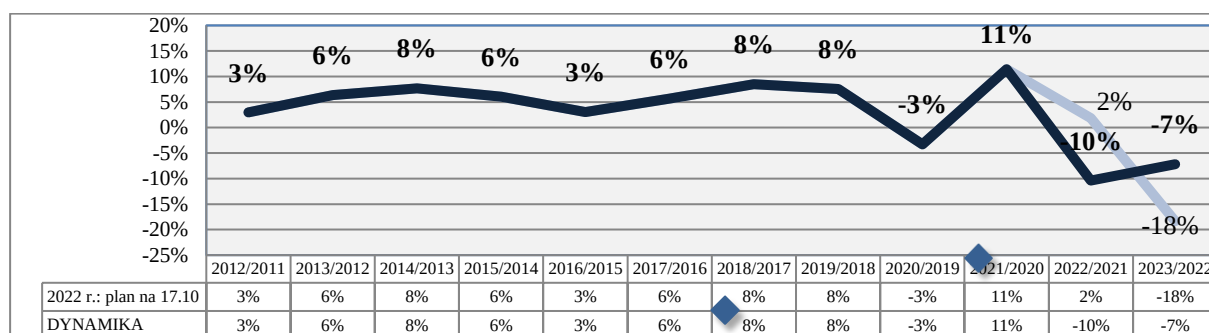
¹⁵ Tamże, str. 55

dochodowym od osób fizycznych płatne są w równych miesięcznych ratach w terminie do 10 dnia każdego miesiąca. Artykuły 9b i 9c przewidują mechanizm wyrównawczy w przypadku, gdy wpływy z tytułu omawianego podatku będą inne niż ministerialne prognozy — przy czym wyrównanie to nastąpi dopiero w kolejnym roku budżetowym.

Jednocześnie w 2022 roku Miasto uzyska około 30 mln zł jako pokrycie ubytku w PIT w omawianym 2023 roku. Niestety taki sposób rekompensaty powoduje, że wydatki bieżące w 2023 roku, które nie będą mogły być sfinansowane „normalnie” to jest przez dochody bieżące z PIT-u będą musiały być sfinansowane z innych źródeł. Jednocześnie znacząco obniży się nadwyżka operacyjna Miasta, która jest liczona jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wykonanymi w danym roku budżetowym.

Poniżej zaprezentowano dynamikę wpływów z tytułu udziału w PIT w ostatnich latach – 2011-2021 według wykonania, 2022 rok według planu pierwotnego oraz planu po zmianach na 17 października 2022 r.

WYK. 41. DYNAMIKA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W LATACH 2012-2023 [w %]



Wejście w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. ustawy z dnia 29 października 2021 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2105), a następnie reformy Niskie Podatki powoduje, że przewidywane całkowite wpływy z podatku PIT są niższe niż wynikałoby to z dynamiki funduszu wynagrodzeń oraz rent i emerytur. Jednocześnie reforma, która weszła w życie 1 stycznia 2022 r. zwiększyła atrakcyjność ryczału od przychodów ewidencjonowanych, co spowodowało przejścia podatników prowadzących działalność gospodarczą z rozliczenia wg zasad ogólnych i liniowej 19% stawki na rozliczenie ryczałtem. Na obniżenie dochodów z PIT wpływa również zwolnienie z opodatkowania dodatkowych rocznych świadczeń pieniężnych dla emerytów i rencistów (tzw. 13. i 14. emerytura)¹⁶.

Na poziom dochodów podatkowych w 2023 r. wpływ będą miały zmiany¹⁷:

- obniżenie stawki w pierwszym progu podatkowym z 17% do 12%,
- likwidacja tzw. „ulgi dla klasy średniej”, wprowadzonej na początku 2022 roku,

¹⁶ Tamże, str. 35.

¹⁷ Tamże, str. 37.

- przywrócenie wspólnego rozliczenia rodziców samotnie wychowujących dzieci wraz z likwidacją ulgi obowiązującej wg zasad z 1 stycznia 2022 r.,
- umożliwienie odliczenia części zapłaconych składek na ubezpieczenie zdrowotne przy ustalaniu podstawy opodatkowania dla osób prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się m.in. liniową 19% stawką podatkową i ryczałtem od przychodów ewidencjonowanych,
- rozwiązania prorodzinne, jak np. zwiększenie limitu dochodów dorosłego uczącego się dziecka do dwunastokrotności renty socjalnej uprawniającego rodziców do preferencji podatkowych, brak doliczania rent małoletnich dzieci do dochodów rodziców, czy objęcie zasiłków macierzyńskich tzw. ulgami PIT-0.

Zmiany weszły w życie 1 lipca 2022 r., jednak dotyczą całego roku podatkowego, co będzie skutkowało m.in. stosunkowo wysokimi zwrotami nadpłaconego w 2022 r. podatku u części podatników, w związku z rozliczeniem rocznym za 2022 r., które będzie miało miejsce w 2023 r.

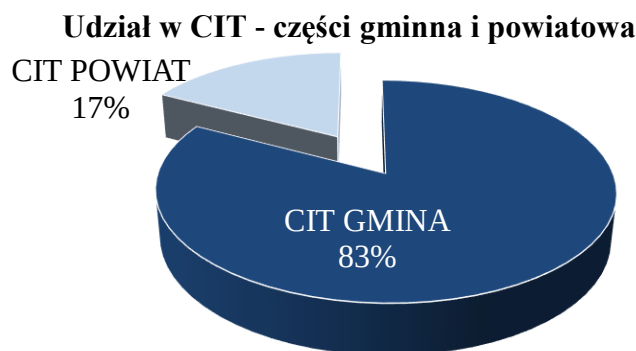
Reasumując zmiany te będą miały negatywny wpływ na przyszłe dochody z tego źródła dla jednostek samorządu terytorialnego. Biorąc powyższe pod uwagę zakłada się znaczne obniżenie wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych względem planu na rok 2022.

UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH (CIT)

Dochody z tytułu udziału w podatku od osób prawnych zaplanowano w budżecie miasta na rok 2023 w wysokości 17.489.643 zł. Oznacza to wzrost w porównaniu z prognozą na rok bieżący o 3,25 mln zł, tj. o 22,8%. Zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego partycypacja miasta Zabrze — podobnie jak w przypadku udziału w PIT — przebiega dwutorowo i wynosi: na poziomie gminy w wysokości 6,71% oraz na poziomie powiatu w wysokości 1,40%. Mając to na względzie projekt budżetu na rok 2023 zakłada:

- w części gminnej dochody na poziomie 14.470.469 zł, czyli o ok 27 mln zł więcej niż plan na 2022 r. (22,9%),
- w części powiatowej w wysokości 3.019.174 zł, co oznacza wzrost nominalnie o 550 tys. zł (22%) wobec planu na rok bieżący.

Strukturę dochodów z tytułu udziału w podatku CIT zaprezentowano na poniższym wykresie.

WYK. 42. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W CIT W 2023 ROKU [w %]

Po raz drugi — w wyniku noweli z 14 października 2021 r. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego — właściwy minister przedstawia wyliczenia pokazujące kwoty dochodów poszczególnych jst z tytułu udziału w podatku od dochodów osób prawnych. Te wyliczenia — analogicznie jak w przypadku pierwszego omawianego udziału w podatkach dochodowych — stają się podstawą planu dochodów oraz stają się podstawą comiesięcznych płatności dokonywanych w równych wysokościach w terminach do 20 każdego miesiąca.

Wpływ na dochody podatkowe w danym roku ma zarówno bieżąca sytuacja gospodarcza, jak również takie elementy systemu podatkowego, do których zaliczyć należy preferencje podatkowe oraz możliwość opłacania zaliczek na podatek dochodowy w różnej formie, w tym w formie uproszczonej.

W ślad za prognozowanym ograniczeniem tempa wzrostu gospodarczego w 2023 r. dochody z CIT będą rosły w mniejszym tempie, od obserwowanego w 2022 r. W fazie silnego wzrostu inflacji, w I połowie 2022 r. przedsiębiorstwa korzystały z możliwości osiągnięcia dodatkowych zysków.

Na dochody podatkowe wpływają również zmiany wprowadzone w latach poprzednich, takie jak wprowadzenie nowego, proinwestycyjnego systemu opodatkowania osób prawnych, wzorowanego na rozwiązaniu zastosowanym w Estonii, działania uszczelniające system podatków dochodowych mające przeciwdziałać rozbieżnościom w kwalifikacji struktur hybrydowych, które są wykorzystywane przez międzynarodowe korporacje do stosowania agresywnej optymalizacji podatkowej.

Na realizację dochodów podatkowych w 2023 r. będą miały przełożenie także rozwiązania prawne ustawy z dnia 7 października 2022 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r., poz. 2180). Ustawa ma na celu udoskonalenie przepisów dotyczących opodatkowania dochodów osób prawnych (oraz na zasadzie analogicznego odwzorowania, także niektórych przepisów w podatku dochodowym od osób fizycznych i zryczałtowanym podatku dochodowym) w sposób, który uczyni je bardziej przejrzystymi i jednocześnie zapewni ich większą efektywność z punktu widzenia ich stosowania i celu, jakiemu mają służyć.

Przy omawianiu dochodów z tytułu podatków bezpośrednich podkreślenia wymaga również fakt, że należą one do tych źródeł, na których wielkość Miasto nie ma wpływu. Zaplanowane na poziomie centralnym wielkości w ogromnym stopniu zdeterminowane są sytuacją ekonomiczną oraz

wskaźnikami, które ją opisują. Wyliczenia te przekazywane jednostkom samorządowym stają się podstawą planowania dochodów przez samorządy. Dochody te odznaczają się stosunkowo wysoką niestabilnością rozumianą jako odchylenie faktycznie osiągniętych dochodów od dochodów wyznaczonych w oparciu o długookresowy trend. Bieżące wpływy z omawianego tytułu do budżetu państwa są pochodną:

- bieżącej sytuacji finansowej przedsiębiorstw, zwłaszcza ich rentowności i zdolności do generowania zysku brutto,
- wyników przedsiębiorstw z wcześniejszych terminów, jako podstawy do decyzji lub uprawnienia do wyboru uproszczonej formy opodatkowania,
- procyklicznego charakteru systemu podatkowego, który dodatkowo objawia się stosunkowo szybkim obniżeniem dochodów w przypadku spowolnienia gospodarczego i opóźnieniem w wzroście wpływów w przypadku ożywienia gospodarczego,
- elementów systemu podatkowego, które umożliwiają rozliczanie strat w ciągu 5 kolejnych lat po ich poniesieniu czy mechanizm tzw. estońskiego CITu.

Dodatkowymi czynnikami niepewności stają się konflikt zbrojny w Ukrainie oraz sytuacja epidemiczna wraz z ich skutkami gospodarczymi.

Poza wspomnianymi wcześniej czynnikami, na poziom wpływów z tytułu tych podatków w kolejnych latach wpływ będą w dalszym ciągu miały podejmowane przez Radę Ministrów i aparat skarbowy działania służące zwiększeniu stopnia przestrzegania przepisów prawa podatkowego oraz mające na celu poprawę efektywności administracji podatkowej.

Należy wskazać również, że podstawą samodzielności i niezależności jednostek samorządu terytorialnego są silne finanse z dochodami (własnymi lub wynikającymi z przepisów prawa a nie dyskrejonalnych). **W tym kontekście ze zmniejszeniem dochodów miasta Zabrze z tytułu udziału w podatkach dochodowych kontrastuje fakt, że projekt ustawy budżetowej na 2023 rok zakłada wzrost dochodów budżetu państwa z tytułu omawianych podatków dochodowych. I tak dla podatku dochodowego od osób fizycznych to aż 23,6%, przy ujemnej dynamice dla miasta Zabrze w porównaniu do plan na dzień 30.09.2022 rok na poziomie -7%. Ustawowe zmiany zasad udziału samorządów w podatkach dochodowych powodują, że samorządy nie będą uczestniczyły adekwatnie we wzroście dochodów budżetu państwa z tytułu PIT i CIT. Prognozy w tym zakresie przedstawia poniższa tabela.**

TAB. 30. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA Z TYTUŁU PIT I CIT W LATACH 2021 - 2023 (W TYS. ZŁ)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022 PW	2023 PROGNOZA	DYNAMIK A 2022 - 2021	DYNAMIK A 2023 - 2022
Podatek dochodowy od osób prawnych	52 373 758	69 300 000	73 606 988	32,3%	6,2%
Podatek dochodowy od osób fizycznych	73 606 199	63 425 471	78 368 100	-13,8%	23,6%

Razem PIT i CIT	125 979 957	132 725 471	151 975 088	5,4%	14,5%

2021 — wykonanie

2022 — prognozowane wykonanie

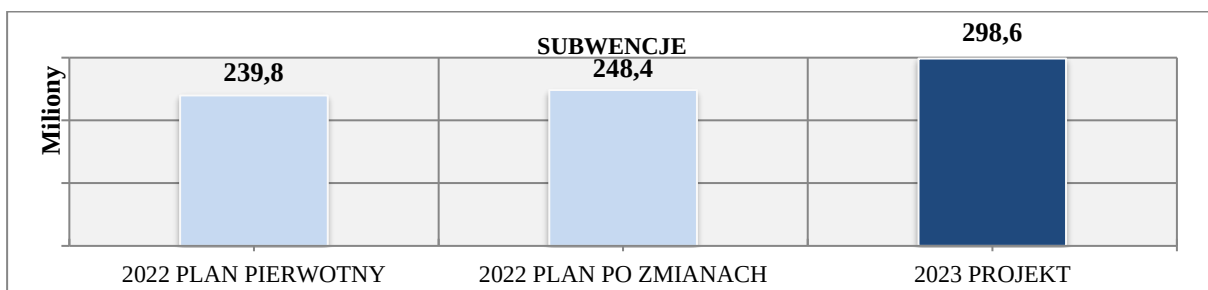
2023 — prognoza

Źródło: Ustawa budżetowa na rok 2023. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 2653, str. 39; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/068B5DA398E42D70C12588CD00540D29/%24File/2653-uzasadnienie.pdf>; dostęp 2 listopada 2022 r.

2.2.13 Subwencje

Świadczenia w formie subwencji mają charakter bezzwrotny, bezwarunkowy i nieodpłatny. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych jednostkom samorządowym przyznawane są subwencje ogólne, w których wydziela się część oświatową, wyrównawczą oraz równoważącą. Ponadto w przypadku spełnienia określonych warunków jednostkom tym przyznawane jest prawo do kwot uzupełniających, których źródłem jest rezerwa subwencji ogólnej w budżecie państwa. Zgodnie z informacją Ministra Finansów łączna kwota przyznanych subwencji dla miasta Zabrze na 2023 rok to 298.630.880 zł, co jest równoznaczne ze wzrostem o 50,2 mln zł w ujęciu nominalnym, czyli o 20,2% w porównaniu do wielkości w planie po zmianach i jednocześnie więcej o 58,9 mln (tj. o 24,5%) w odniesieniu do planu pierwotnie przyjętego na 2022 r.

WYK. 43. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2022-2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]



Miastu Zabrze — z racji statusu miasta na prawach powiatu — przysługują subwencje przewidziane dla gmin oraz powiatów. W tabeli poniżej przedstawiono kształtowanie się dochodów subwencyjnych w zależności od rodzaju i części w latach 2021-2022 wraz z prognozą na rok 2023.

TAB. 31. PORÓWNANIE WPLYWÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2021-2023 (PLAN PIERWOTNY NA 2022 ROK I WYKONANIE W 2021 ROKU)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2021	2022	2023	% (4:3)	% (4:2)
1	2	3	4	5	6
CZĘŚĆ OŚWIATOWA SUBWENCJI	197 684 570	202 092 847	242 092 261	119,8%	122,5%
GMINA	102 938 091	103 114 733	126 739 767	111,9%	123,1%
POWIAT	94 746 479	98 978 114	115 352 494	128,0%	121,7%
CZĘŚĆ WYRÓWNAWCZA SUBWENCJI	31 806 556	24 056 002	42 630 786	177,2%	134,0%
GMINA	27 031 839	19 513 914	36 276 558	185,9%	134,2%
POWIAT	4 774 717	4 542 088	6 354 228	139,9%	133,1%

CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA SUBWENCJI	13 033 623	13 631 129	13 907 833	102,0%	106,7%
GMINA	4 922 602	5 120 883	5 218 742	101,9%	106,0%
POWIAT	8 111 021	8 510 246	8 689 091	102,1%	107,1%
UZUPEŁNIENIE SUBWENCJI OGÓLNEJ	45 381 080	0	0	-	0,0%
GMINA	34 158 565	0	0	-	0,0%
POWIAT *	11 222 515	0	0	-	-
RAZEM	287 905 829	239 779 978	298 630 880	124,5%	103,7%

*uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku w wysokości 3 818 369 mln zł stanowiło dochód majątkowy z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia drogowego

SUBWENCJA OŚWIATOWA — są to środki przeznaczone na realizację zadań oświatowych. Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego gwarantuje wielkość łącznej części oświatowej subwencji ogólnej na poziomie nie niższym niż przyjęty w ustawie budżetowej na rok bazowy (2022), skorygowanym o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Według informacji Ministra Finansów planowana jest ona w kwocie 64,4 mld. zł i jest większa w porównaniu do kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2022 (53,3 mld. zł) o 11,1 mld. zł, tj. o 20,8%.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2023 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i stopni awansu zawodowego, w tym skutki przechodzące wzrostu o 4,4% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022 r.,
- zmiana struktury awansu zawodowego i podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli – zmiany wprowadzone od 1 września 2022 r.,
- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 r.,
- skutki wzrostu o 7,8% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 r.,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów JST w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,
- dostosowanie finansowania zadań oświatowych do zmian wprowadzanych w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 18 sierpnia 2017 r. w sprawie warunków i sposobu wykonywania przez przedszkola, szkoły i placówki publiczne zadań umożliwiających podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej i językowej uczniów należących do mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługującej się językiem regionalnym – kontynuacja zmian wprowadzonych w 2022 r.,
- przekazanie szkoły prowadzonej przez jednostkę samorządu terytorialnego do prowadzenia właściwemu ministrowi.

Z planowanej łącznej części oświatowej wyłączono dodatkowo rezerwę ustawową, która w 2023 roku ma wynosić ponad 322.164 mln zł (0,5% łącznej części oświatowej), a pozostała na skutek tej operacji suma została podzielona między jednostki samorządu terytorialnego. Dla gmin przewidziano środki w wysokości prawie 39 mld zł, a dla powiatów prawie 24,4 mld zł¹⁸. Tak ustalone kwoty podlegają następnie podziałowi między poszczególne jednostki samorządowe, zgodnie z zasadami przyjętymi w rozporządzeniu Ministra Edukacji i Nauki w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. Uwzględniają one czynniki takie jak: liczba uczniów, zróżnicowany system wag dla wybranych kategorii uczniów, typy i rodzaje szkół oraz wskaźnik korygujący, który uwzględnia stopnie awansu zawodowego nauczycieli. **Na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w przyszłorocznym budżecie ujęto subwencję oświatową w kwocie ogółem 242.092.261 zł, co oznacza wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na rok 2022 o około 12,2 mln zł – dynamika na poziomie 22,5%.** Przewidywany podział subwencji oświatowej na 2023 rok dla miasta Zabrze kształtuje się następująco:

- **gmina** – 126.739.767 zł – wzrost o 23,1% w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok – co nominalnie daje kwotę wyższą o około 23,8 mln zł,
- **powiat** – 115.352.494 zł – wzrost o 21,7% w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok – co nominalnie daje kwotę wyższą o ponad 20,6 mln zł.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30.09.2022 r. oraz dane, które zostały wykorzystane przy podziale subwencji na rok 2022. Dane te mogą ulec zmianie w stosunku do odpowiednich wielkości uwzględnionych do naliczenia planowanych kwot części oświatowej, co powoduje, że ostateczne kwoty przyznane jednostkom samorządu terytorialnego mogą się zmienić. Finansowanie wydatków oświatowych jest jak co roku wyzwaniem dla budżetu miasta. Nie inaczej rzecz się ma w projekcie na rok 2023. Podobnie jak w latach ubiegłych miasto Zabrze – poza otrzymanymi z Budżetu Państwa subwencjami oświatowymi – dokłada na ten cel znaczne środki własne. Zapewnienie wystarczających kwot w kolejnych budżetach jest niezmiernie istotne ze względu na fakt, że edukacja jest jednym z podstawowych w rozumieniu społecznym zadań prowadzonych na szczeblu samorządu.

Na podkreślenie zasługuje również fakt, iż projekt budżetu przewiduje, że miasto Zabrze przeznaczy na wydatki związane z zadaniami oświatowymi w 2023 roku łącznie kwotę 349,8 mln zł¹⁹ (w 2022 roku wg planu pierwotnego kwota ta wynosiła 343,7 mln zł), w tym na wydatki bieżące zaplanowano środki na poziomie 342.729.901 zł (plan pierwotny na 2022 to środki w wysokości 320,8 mln zł) oraz na wydatki majątkowe przyjęto limity w wysokości 7,1 mln zł (odpowiednio w roku bieżącym kwota wstępnie uwzględniona w budżecie to przeszło 22,9 mln zł). Po wyłączeniu ww.

¹⁸Kwoty przyznawane województwom nie dotyczą miasta Zabrze więc są pomijane w informacji opisowej.

¹⁹uwzględniono działy 801, 854

subwencji oświatowej oraz dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne (w tym środki unijne wraz ze współfinansowaniem z Budżetu Państwa), miasto Zabrze zamierza przeznaczyć w 2023 roku z dochodów własnych na realizację ww. zadań oświatowych kwotę blisko 100 mln zł.

CZĘŚĆ WYRÓWNAWCZA SUBWENCJI OGÓLNEJ — składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej zarówno w zakresie wpływów gminnych, jak i powiatowych. Podstawę do ustalenia wysokości **kwoty podstawowej** na 2023 rok stanowiły dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2021 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Natomiast art. 22 powołanej powyżej ustawy stanowi, iż kwotę podstawową otrzymuje powiat, w którym wskaźnik dochodów podatkowych z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) i fizycznych (PIT) na jednego mieszkańca w powiecie jest mniejszy niż wskaźnik dochodów dla wszystkich powiatów. Wyliczeń dla poszczególnych gmin dokonano z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw²⁰. **Według informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów kwota podstawowa części wyrównawczej (gmina) przysługującej miastu Zabrze na 2023 rok wynosi 36.276.558 zł, co w porównaniu z rokiem bieżącym oznacza wzrost o 16,8 mln zł (dynamika - 85,9%). Natomiast w zakresie powiatu została uwzględniona subwencja wyrównawcza w części podstawowej w wysokości 6.354.228 zł – wzrost o około 1,8 mln zł (39,9%).** Zgodnie z informacją pochodzącą z Ministerstwa Finansów w 2023 roku miasto Zabrze nie otrzyma kwoty uzupełniającej subwencji wyrównawczej ponieważ nie spełnia warunków. Część uzupełniającą otrzymują następujące jednostki:

- gminy, których gęstość zaludnienia na dzień 31 grudnia 2021 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego w kraju,
- powiaty, w których wskaźnik bezrobocia, obliczany jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju ma wartość niższą lub równą 1,10.

CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA SUBWENCJI OGÓLNEJ — plan na 2023 rok w części gminnej wynosi 5.218.742 zł i jest wyższy od planu na 2022 rok o środki na poziomie 97,9 tys. zł (+1,9%), natomiast w części przeznaczonej dla powiatu przyjęto środki w wysokości 8.689.091 zł, co daje wzrost w stosunku do roku bieżącego o 2,1% — nominalnie o kwotę 178,8 tys. zł. Przyjęto, iż część równoważącą subwencji ogólnej miasto Zabrze otrzymuje w zakresie — w odróżnieniu od lat ubiegłych informacja ministerialna nie uwzględnia kwotowego podziału — według poniższego wyszczególnienia:

²⁰ Dz. U. z 2022 r., poz. 1964

- **zadań gminnych** – w związku z ponoszeniem wydatków na dodatki mieszkaniowe w przeliczeniu na 1 mieszkańca wyższych od 80% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich,
- **zadań powiatowych** – w prognozowanej wysokości subwencji w tej części przyjęto:
 - kwotę wynikającą z uwzględnienia wydatków na rodziny zastępcze funkcjonujące w Zabrzu,
 - kwotę ustaloną w zależności od długości dróg wojewódzkich i krajowych znajdujących się w granicach miasta Zabrze.

2.2.14 Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej

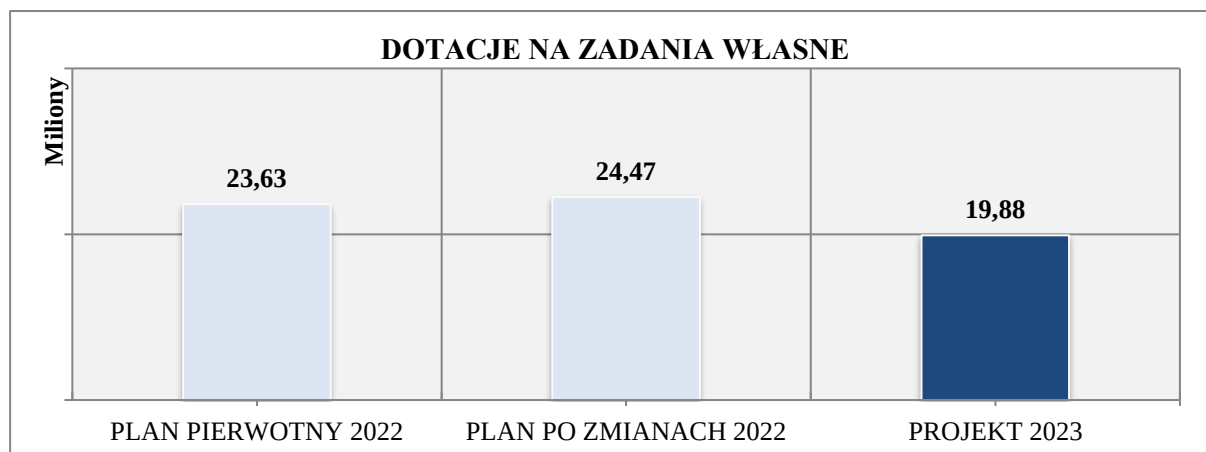
Wysokość dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2023 rok oparto w głównej mierze o pisemne informacje ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach oraz Krajowego Biura Wyborczego. Ostateczna wysokość dotacji z Budżetu Państwa będzie zatem znana dopiero po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej.

W prognozie dochodów na kolejny rok w omawianej kategorii przyjęto środki z Budżetu Państwa na dofinansowane działań zarówno bieżących w wysokości 94.466.848 zł.

Wobec powyższego oraz zgodnie z otrzymanymi informacjami planuje się, iż Miasto otrzyma w 2023 roku:

DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE – dotacje celowe z Budżetu Państwa na realizację własnych zadań gminy i powiatu w wysokości ogółem 19.882.692 zł, tj. o blisko 3,8 mln zł mniej aniżeli w roku bieżącym według planu pierwotnego oraz o ponad 4,5 mln zł mniej względem planu po zmianach. Na działania w części gminnej przyjęto środki w wysokości 19.247.838 zł, a na zadania powiatowe 634.854 zł.

WYK. 44. PORÓWNIANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH



W planie dochodów uwzględniono środki wraz z porównaniem do planu pierwotnie przyjętego na 2022 rok - przeznaczone na:

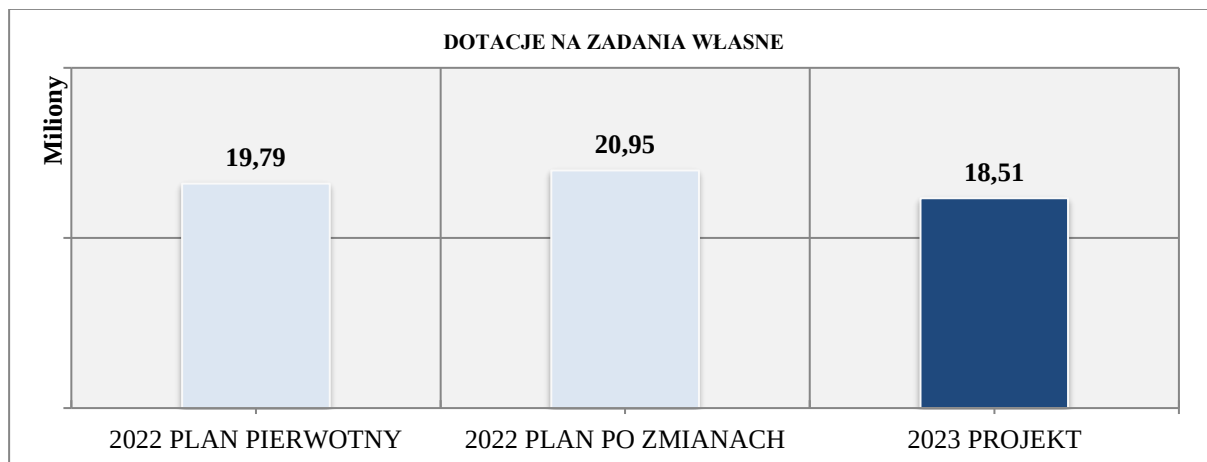
- wypłaty zasiłków stałych – wzrost o 479.204 zł, prognoza na poziomie 4.204.115 zł,
- wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – spadek o 294.581 zł, a prognoza ustalona na poziomie 3.910.163 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – spadek o 7.871 zł, prognoza na poziomie 362.976 zł,
- posiłek dla potrzebujących w ramach pomocy społecznej – poziom niższy o 182.063 zł od planu pierwotnego w roku 2022, prognoza na 2023 w kwocie 1.432.529 zł,
- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - spadek o 5.274 zł, a prognoza na poziomie 1.778.299 zł,
- dotacja na działalność domów pomocy społecznej - wzrost o 1.657 zł, co daje plan na poziomie 634.854 zł,
- dotacje na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – plan 4.899.756 zł poziom nie zmieniony w stosunku do planu pierwotnego bieżącego roku,
- pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym – plan na poziomie tegorocznego planu pierwotnego 2.560.000 zł,
- dofinansowanie zadań inwestycyjnych z zakresu kultury realizowanych na obszarze Miasta Zabrze – spadek w stosunku do roku bieżącego o 3.740.745 zł, plan na rok 2022 w kwocie ogółem 100.000 zł.

Należy zaznaczyć, że w/w ostatnie trzy pozycje zostały zaprognozowane w oparciu głównie o plan z roku bieżącego oraz przyjęte prognozy, gdyż nie uwzględniła ich jeszcze decyzja Wojewody Śląskiego, a co za tym idzie są to wartości wstępne, które korygowane będą w trakcie roku.

Największe coroczne dotacje w ramach dofinansowania zadań własnych gminy i powiatu, stanowią środki przeznaczone są na pomoc społeczną, w tym zasiłki i pomoc w naturze oraz zasiłki stałe, czy też dofinansowanie domów pomocy społecznej. Ogółem na tą sferę działalności miejskiej ujęto w projekcie budżetu na 2023 rok kwotę około 12,3 mln zł.

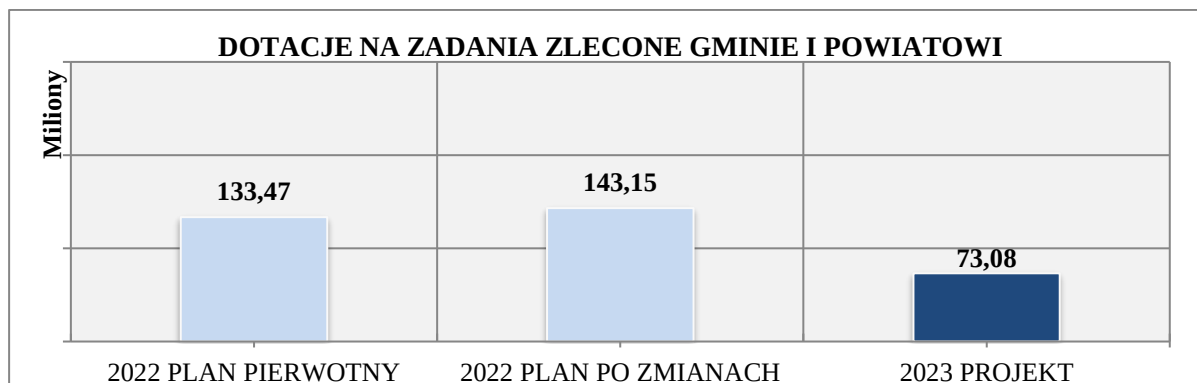
Poniżej zaprezentowano porównanie poziomu dotacji na zadania własne w 2022 roku oraz w projekcie na 2023 rok bez uwzględnienia dotacji majątkowych. Biorąc pod uwagę wyłączenie pozycji majątkowych dotacje na zadania własne realizowane w części gminnej i powiatowej odnotowały spadek w 2023 roku w porównaniu odpowiednio do planu po zmianach i planu pierwotnego na 2022 rok o kwotę 2,4 mln zł i 1,2 mln zł.

WYK. 45. PORÓWNIANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W CZĘŚCI BIEŻĄCEJ W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH



DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE – ta grupa środków została w głównej mierze zdeterminowana dotacjami przeznaczonymi na zadania z zakresu pomocy społecznej oraz rodziny. Znaczna pula dotacji związana z prowadzeniem tych zadań ma przełożenie nie tylko na omawianą grupę dotacji na zadania zlecone, ale również na dochody i wydatki budżetu miejskiego ogółem – przy czym ich wolumen uległ znacznemu obniżeniu ze względu na zmiany w systemie obsługi tych świadczeń – przejęcie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

WYK. 46. PORÓWNIANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ MIASTO W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]



Planowane dotacje celowe z Budżetu Państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i powiatowi na 2023 rok to kwota ogółem 73.077.292 zł, co oznacza, że przyjęte wstępnie na 2023 rok środki w ramach tej kategorii są niższe względem planu pierwotnego na rok 2022 o 60.396.363 zł oraz przy uwzględnieniu planu po zmianach niższe o 93.731.017 zł. Tak znaczne obniżenie wpływów z omawianej kategorii wynika z faktu, iż w zakresie świadczeń rodzinnych „Rodzina 500+” zostały one przekazane do realizacji do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (od 01.01.2022 r.), a co za tym idzie projekt budżetu na 2023 rok nie uwzględnia tego świadczenia.

Struktura dochodów otrzymanych na zadania zlecone gminie wg ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

- 1) 93,07%, a nominalnie to kwota 54.027.509 zł dotycząca wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 2) 3,35% to dotacje na zadania z zakresu administracji publicznej – z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności kwota 1.944.474 zł,
- 3) 2,28 % to dotacja na ośrodki wsparcia – kwota 1.322.304 zł.

Pozostałe pozycje w strukturze nie przekraczają poziomu 1,3%, a należą do nich min: składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (kwota 453.816 zł), obsługa zadania związanego z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców (kwota 91.798 zł), dotacja na usługi opiekuńcze (kwota 56.640 zł), dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki (kwota 55.200 zł), dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (kwota 30.360 zł), wsparcie kobiety w ciąży i rodzin "Za życiem" (kwota 61.856 zł) oraz rządowy program dla rodzin wielodzietnych (kwota 3.500 zł).

Natomiast w ramach zadań powiatowych (stanowiących około 20,57% kwoty dotacji na zadania zlecone ogółem) zakłada się, że najwyższymi nominalnie kategoriami będą: dotacja dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, przy planie na 2023 rok na poziomie 11.511.000 zł (zwiększenie o prawie 1,7 mln zł w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok) oraz środki przeznaczone na orzecznictwa o stopniu niepełnosprawności - nominalnie daje to kwotę 1.066.958 zł – o 135.773 zł więcej w porównaniu do planu pierwotnego. Ponadto w zakresie dotacji na zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami (w części gospodarka mieszkaniowa) oraz geodezji i kartografii zaplanowano środki na poziomie odpowiednio 532.934 zł, 418.642 zł (łącznie mniej o prawie 227 tys. zł). Pozostałe pozycje w omawianej kategorii dochodów zostały ustalone na poziomie zbliżonym nominalnie do planu pierwotnego na rok 2022 lub nieco wyższym, w tym w szczególności:

- środki przeznaczone na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – w wysokości 982.533 zł, tj. więcej o 288.133 zł w porównaniu do planu z 2022 roku,
- środki przeznaczone na pomoc i edukację prawną – na poziomie 396 tys. zł,
- kwalifikacja wojskowa – dotacja w wysokości 37.246 zł oraz obronę cywilną – dotacja w wysokości 5,2 tys. zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – dotacja w wysokości 6.389 zł.

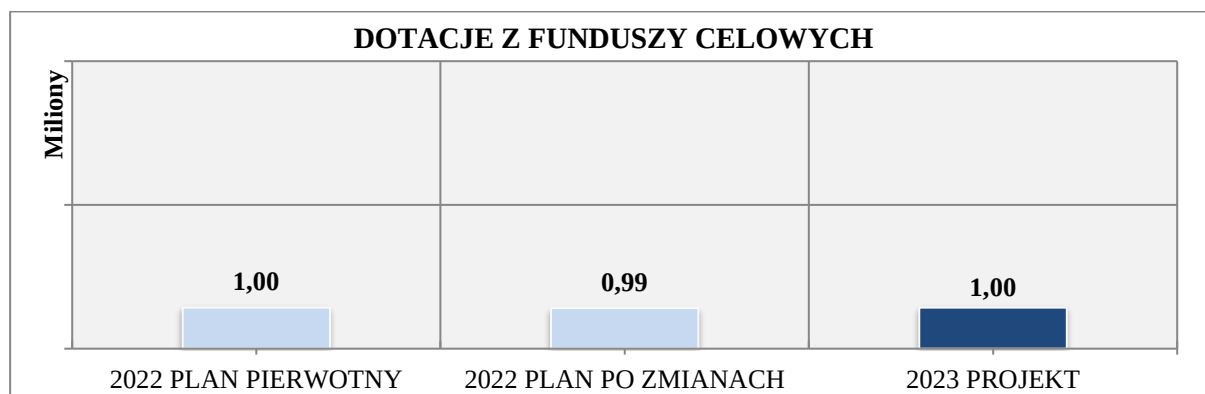
DOTACJE CELOWE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – w 2023 roku ujęto dotację celową na zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumień związane z powierzeniem opieki nad grobami wojennymi w wysokości 20.500 zł – wzrost o 2,5 tys. zł w stosunku do planu pierwotnego. Dodatkowo planuje się otrzymanie środków w części powiatowej na realizację programu kompleksowego wsparcia

dla rodzin "Za życiem" oraz dotację na organizację i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej w kwotach odpowiednio 649.440 zł i 28.924 zł.

2.2.15 Dotacje otrzymane z funduszy celowych

Prognozuje się, iż w 2023 roku środki z funduszy celowych wyniosą ogółem kwotę 1.000.000 zł, tj. na poziomie do planu pierwotnego z 2022 roku. Kwota planowanych do pozyskania dochodów obejmuje wpłaty z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości 500.000 zł (prognoza przyjęta na poziomie planu pierwotnego na 2022 rok) oraz środki z środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera” w kwocie 500.000 zł.

WYK. 47. PORÓWNANIE DOTACJI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANYCH PRZEZ MIASTO W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w tys. zł]



3 Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2023 rok

Projektowane wydatki budżetu Miasta Zabrze na rok 2023 w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok uplasowały się na porównywalnym poziomie (nominalnie wzrost o 26.239 zł), przy czym w stosunku do planu po zmianach (stan na dzień 30.09.2022 r.) prognozowana wysokość daje spadek o 10,2% - nominalnie o ponad 133,7 mln zł. Przyjęta wysokości środków na realizację poszczególnych zadań na rok przyszły zostało zdeterminowane w szczególności przez:

- wysokość planowanych dochodów na kolejny rok, w szczególności środków bieżących – przy uwzględnianiu zmian w przepisach dot. dochodów jednostek samorządu terytorialnego, głównie w zakresie udziałów w PIT i CIT (Polski Ład) - zapewnienie dodatniego poziomu nadwyżki operacyjnej – jak również dotacji unijnych,
- wysokość tzw. wolnych środków – w szczególności brak subwencji uzupełniającej, jako wyrównanie ubytków w dochodach wynikających ze zmian systemowych – Polski Ład,
- świadczenie usług na wysokim poziomie odpowiadającym potrzebom społeczności lokalnej,
- zapewnienie środków na „sztywne” wydatki publiczne, w szczególności w zakresie oświaty i pomocy społecznej,
- uwzględnienie wydatków związanych z utrzymaniem „nowej” infrastruktury komunalnej,
- uwzględnienie wydatków na zadania kontynuowane, głównie o charakterze obligatoryjnym,
- zapewnieniu wkładów własnych do projektów współfinansowanych środkami zewnętrznymi (projekty unijne oraz projekty finansowane z Funduszy Norweskich, zadania majątkowe realizowane przy udziale środków uzyskanych w ramach Polskiego Ładu) ,
- zapewnieniu wkładów własnych do projektów realizowanych z udziałem środków z EBI,
- zapewnienie obsługi zadłużenia oraz środków na ewentualną spłatę udzielonych poręczeń – stale rosnące stopy procentowe,
- realizacja zaplanowanych inwestycji – w szczególności wieloletnich.

W dalszej części opracowania zaprezentowano kalkulację projektowanych limitów wydatków na rok 2023 według działów klasyfikacji budżetowej. Ponadto, jak wspomniano we wcześniejszym materiale, szczegółowe karty zadań budżetowych planowanych do realizacji w kolejnym roku, które zostały opracowane przez poszczególne jednostki realizujące budżet, dostępne są w Wydziale Budżetu i Analiz Finansowych, jak również w poszczególnych Wydziałach i Biurach Urzędu Miejskiego.

3.1 Kalkulacja wydatków budżetu według działów klasyfikacji budżetowej na rok 2023

Wysokość wydatków w podziale na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej oraz uwzględniając ich charakter bieżący i majątkowy w porównaniu do limitów w roku 2022 przedstawia poniższe zestawienie.

TAB. 32. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2021-2023 (PLAN PIERWOTNY NA 2022 ROK) [w zł]

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	2022 plan pierwotny			2023		
		RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE
010	Rolnictwo i łowiectwo	65 551	65 551	0	68 583	68 583	0
020	Leśnictwo	335 000	335 000	0	316 000	316 000	0
100	Górnictwo i kopalnictwo	42 624	42 624	0	46 914	46 914	0
600	Transport i łączność	186 144 224	57 778 023	128 366 201	204 261 254	59 917 146	144 344 108
630	Turystyka	495 295	495 295	0	503 395	503 395	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	88 473 920	62 305 858	26 168 062	98 596 012	64 510 107	34 085 905
710	Działalność usługowa	13 850 287	8 098 849	5 751 438	17 743 870	9 980 970	7 762 900
750	Administracja publiczna	71 788 199	71 208 697	579 502	74 291 873	73 159 173	1 132 700
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	93 861	93 861	0	102 092	102 092	0
752	Obrona narodowa	30 400	30 400	0	106 470	106 470	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16 598 700	15 763 700	835 000	19 297 320	18 647 320	650 000
755	Wymiar sprawiedliwości	462 500	462 500	0	396 500	396 500	0
757	Obsługa długu publicznego	27 472 224	27 472 224	0	50 314 321	50 314 321	0
758	Różne rozliczenia	4 801 000	4 801 000	0	4 501 000	4 501 000	0
801	Oświata i wychowanie	324 196 241	301 347 089	22 849 152	328 357 984	321 242 292	7 115 692
851	Ochrona zdrowia	13 884 186	9 605 636	4 278 550	11 694 260	7 610 080	4 084 180
852	Pomoc społeczna	74 244 175	74 244 175	0	80 303 876	78 295 094	2 008 782
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 531 262	7 531 262	0	7 858 979	7 858 979	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21 157 760	21 157 760	0	21 487 609	21 487 609	0
855	Rodzina	142 346 270	142 346 270	0	83 709 041	83 709 041	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	101 493 942	68 481 658	33 012 284	92 302 118	70 280 645	22 021 473
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40 550 374	30 164 398	10 385 976	34 425 407	30 266 370	4 159 037
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 600 000	2 050 000	3 550 000	4 602 408	1 750 000	2 852 408
926	Kultura fizyczna	33 582 000	5 786 000	27 796 000	39 978 948	6 306 000	33 672 948
RAZEM		1 175 239 995	911 667 830	263 572 165	1 175 266 234	911 376 101	263 890 133

Wysokość wydatków bieżących w podziale na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej została ustalona w oparciu o założenia do projektu budżetu miasta Zabrze oraz z zachowaniem zasad opisanych w części pierwszej uzasadnienia²¹, w tym m.in.:

- wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie z roku bieżącego, przy uwzględnieniu obligatoryjnych zwiększeń,
- wprowadzono ograniczenie wydatków bieżących do 100% planu na dzień 30.06.2022 r. w pierwszej kolejności, a następnie dokonano analizy poszczególnych zadań budżetowych i wprowadzono indywidualne uzasadnione korekty, z powyższych zasad wyłączono umowy wieloletnie ujęte w *Wieloletniej Prognozie Finansowej*, które należało przyjąć w wysokości ujętej w tym dokumencie,
- wydatki płacowe ujęto na poziomie do 100% tegorocznych wydatków płacowych wg stanu na 30 czerwca 2022 r., z uwzględnieniem wzrostu w części poziomu płacy minimalnej oraz zmian w zatrudnieniu – według ograniczonych możliwości finansowych wynikających ze zmian systemowych w zakresie dochodów bieżących - przy czym analogicznie, jak w zakresie pozostałych wydatków bieżących wprowadzono uzasadnione indywidualne korekty,
- założono ograniczenie wzrostu środków przeznaczonych w szczególności na działania bieżące o charakterze fakultatywnym.

Natomiast wysokość wydatków majątkowych uwzględnionych w projekcie budżetu na 2023 rok to wynikowa głównych parametrów budżetowych, przy założeniu, że należało zapewnić limity przede wszystkim na zadania kontynuowane oraz przedsięwzięcia realizowane przy dofinansowaniu zewnętrznym zarówno bezzwrotnym, jak i zwrotnym.

²¹Por. opis w pkt. 1.2 oraz 1.5.1 niniejszego opracowania.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W budżecie Miasta Zabrze na 2023 rok na zadania związane z rolnictwem zaplanowano wydatki na poziomie blisko 68,6 tys. zł, co daje podobną kwotę w porównaniu z rokiem 2022 rok. Na powyższe składa się m. in. odpis od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania w wysokości 2%, który zgodnie z Ustawą z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych stanowi dochód właściwej izby rolniczej – na ten cel przeznaczono wydatki w wysokości 4 tys. zł.

W ramach upowszechniania wiedzy i kultywowania tradycji rolniczych na terenie Miasta, podobnie jak w latach poprzednich przyjęto plan wydatków w wysokości 25 tys. zł. Każdego roku pod patronatem Prezydenta Miasta organizowana jest impreza dożynkowa przez z jedną z wybranych Rad Dzielnic, której przyświeca zawsze ten sam cel - podziękowanie za owocne zakończenie żniw i prac polowych. Ponadto w omawianej grupie zaplanowano środki w wysokości prawie 39,6 tys. zł przeznaczone na wynagrodzenia dla osób wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone powiatowi.

DZIAŁ 020 – LEŚNICTWO

Ogółem wydatki w dziale leśnictwo w projekcie budżetu na 2023 rok przyjęto na poziomie 316 tys. zł, co daje mniejszą kwotę o 19 tys. zł w porównaniu z rokiem poprzednim. Przedmiotowe limity obejmują czynności związane z konserwacją i utrzymaniem zalesionych obszarów miejskich oraz należyтым zachowaniem roślinności leśnej. Wydatki na leśnictwo wiążą się również z możliwością wypoczynku i rekreacji mieszkańców naszego Miasta oraz poprawą bezpieczeństwa dla ruchu kołowego i pieszego na terenach leśnych. Gospodarka leśna realizowana jest w oparciu o:

- ustawę o lasach,
- politykę leśną państwa – jej nadrzędnym celem jest wyznaczenie kompleksu działań kształtujących stosunek człowieka do lasu, zmierzających do zachowania w zmieniającej się rzeczywistości przyrodniczej i społeczno–gospodarczej warunków do trwałej w nieograniczonej perspektywie czasowej wielofunkcyjności lasów, ich wszechstronnej użyteczności i ochrony oraz roli w kształtowaniu środowiska przyrodniczego zgodnie z obecnymi i przyszłymi oczekiwaniami społeczeństwa,
- ustawę o zachowaniu narodowego charakteru strategicznych zasobów naturalnych kraju oraz zalecenia konwencji międzynarodowych.

DZIAŁ 100 – GÓRNICTWO I KOPALNICTWO

W omawianej grupie zaplanowano wydatki na poziomie prawie 46,9 tys. zł, które w całości stanowią wynagrodzenia dla osób wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone powiatowi.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na prowadzenie zadań w ramach działu transport i łączność ustalono limit wydatków w wysokości ogółem 204.261.254 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 59.917.146 zł, co daje więcej w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2022 rok o ponad 2,1 mln zł, a majątkowe w wysokości 144.344.108 zł i są wyższe o blisko 16 mln zł w porównaniu do ujętych w 2022 roku.

W omawianej grupie uwzględniono środki na zadania bieżące związane m.in. z utrzymaniem dróg, organizacją i obsługą transportu zbiorowego oraz utrzymaniem zieleni w pasie drogowym, które realizować będzie przede wszystkim jednostka budżetowa – Miejski Zarząd Dróg w Zabrzu.

Jednocześnie w tej kategorii działalności miejskiej uwzględniono wpłaty na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, której granice ustalone w 2017 roku objęły 41 gmin, w tym 13 miast na prawach powiatu i 13 gmin miejskich - limit w wysokości ponad 40,2 mln zł.

W ramach przyznanych środków w przedmiotowej dziedzinie prowadzone będą również prace bieżące pozwalające na utrzymanie w należyтым stanie urządzeń infrastruktury drogowej, przez wyżej wymieniony Miejski Zarząd Dróg, w tym m.in.:

- utrzymanie dróg wojewódzkich (17,9 km), powiatowych (50,5 km), gminnych (218,3 km) i krajowych (14,8 km) wraz z sygnalizacją świetlną (42 szt.) – limit wydatków na poziomie 4,2 mln zł,
- letnie utrzymanie dróg, tj. nadzór i utrzymanie właściwego stanu sanitarnego Miasta poprzez letnie utrzymanie czystości na ulicach w mieście m.in. zamykanie, polewanie mechaniczne ulic, opróżnianie koszy przyulicznych oraz zakup koszy ulicznych. Utrzymanie czystości na chodnikach, tunelach, wiaduktach utrzymywanych przez gminę – zaplanowane wydatki w wysokości 730 tys. zł,
- zimowe utrzymanie - likwidacja skutków zimy na drogach w Mieście, zapewnienie przejezdności dróg, usuwanie skutków zimy na chodnikach – plan w wysokości blisko 5,4 mln zł,
- utrzymanie przystanków komunikacji publicznej, awaryjne oczyszczanie ulic w mieście po kolizjach i wypadkach – planowane wydatki na poziomie 900 tys. zł,
- utrzymanie kanalizacji deszczowej w pasie drogowym dróg publicznych (ok. 385 km) – plan w wysokości 1,3 mln zł,
- pozwolenia wodno – prawne i opłaty za korzystanie z wód – zgodnie z nowymi obowiązkami wynikającymi z nowelizacji ustawy Prawo Wodne, od 1 stycznia 2018 roku zostały wprowadzone opłaty za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych na rzecz PGW Wody Polskie – zaplanowane wydatki to kwota 800 zł,
- utrzymanie zieleni w pasie drogowym oraz letnie i zimowe utrzymanie chodników (ok. 123 ha) – plan w wysokości 1,4 mln zł,
- wycinka drzew i nasadzenia zastępcze – zaplanowano wydatki w wysokości 90 tys. zł,
- utrzymanie wylotów kanalizacji deszczowej – 200 tys. zł,

- utrzymanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego – plan na poziomie 100 tys. zł.

Ponadto wydatki związane z utrzymaniem Jednostki, zgodnie ze zmianą klasyfikacji budżetowej, zostały przeniesione do działu 750.

Jednocześnie w zakresie omawianego działu zostały ujęte również zadania realizowane przez:

- ✓ Wydział Infrastruktury Komunalnej, w tym:
 - utrzymanie i aktualizacja reklam – limit wydatków na poziomie 20 tys. zł,
 - utrzymanie dróg wewnętrznych – zaplanowano wydatki w wysokości 100 tys. zł,
 - utrzymanie i remonty ścieżek i szlaków rowerowych położonych poza pasem dróg publicznych – plan na poziomie 30 tys. zł,
 - remonty i utrzymanie wiat przystankowych – zaplanowane wydatki w wysokości 400 tys. zł,
 - świadczenie usług komunalnych w zakresie roweru miejskiego – kwota 220 tys. zł,
- ✓ Wydział Zarządzania Mieniem i Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami, w tym utrzymanie dróg wewnętrznych, tzn. wewnątrzosiedlowych, gdzie zaplanowano na przyszły rok wydatki w wysokości 177,2 tys. zł,
- ✓ Biuro Głównego Inżyniera Miasta, w tym opracowanie projektów organizacji ruchu – limit w wysokości 200 tys. zł,
- ✓ Wydział Informatyki i Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego, w tym administrowanie i obsługę infrastruktury Zabrzeńskiej Sieci Szerokopasmowej – kwota ponad 1,3 mln zł.

W projekcie budżetu na 2023 rok ujęto limit wydatków na następujące zadania inwestycyjne:

- Niskoemisyjny transport miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT – limit wydatków na poziomie ponad 75,3 mln zł,
- Budowa przedłużenia Alei Korfantego do ulicy Brygadzystów – limit wydatków w wysokości 30 mln zł. Środki na to przedsięwzięcie pochodzą z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych. To bezzwrotne dofinansowania inwestycji publicznych realizowanych przez gminy, powiaty, miasta i województwa w całej Polsce. Polski Ład to plan odbudowy polskiej gospodarki po pandemii COVID-19. Ma zmniejszyć nierówności społeczne i stworzyć lepsze warunki do życia dla wszystkich obywateli,
- Budowa i przebudowa systemu dróg na terenie miasta Zabrze – przyjęto limit wydatków na poziomie ponad 14,7 mln zł,
- Uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe – planowana kwota to 850 tys. zł,
- Kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych na terenie miasta Zabrze - plan w wysokości 1 mln zł,
- Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze z podziałem na części. Część 5: wiadukt w ciągu ulicy Roosevelta nad torami PKP - limit wydatków w wysokości prawie 8,7 mln zł,
- Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze - opracowanie dokumentacji projektowej – planowane wydatki w wysokości ponad 6,5 mln zł,

- Budowa drogi łączącej DK 88 poprzez KSSE z A1 w Zabrzu - limit wydatków w wysokości ponad 500 tys. zł,
- Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera – zaplanowane środki to kwota 1 mln zł,

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 600 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem 440 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

W projekcie przyszłorocznego budżetu na zadania związane z turystyką przewidziano wydatki o łącznej wartości 503 tys. zł i daje zbliżony poziom co plan ustalony na 2022 rok. Środki sklasyfikowane w tym dziale dotyczą wyłącznie zadań bieżących. Zadania w zakresie promocji i upowszechniania turystyki polegają w głównej mierze na realizacji poniższych celów:

- Zabrze Miastem Turystyki Dziedzictwa Przemysłowego,
- zwiększanie zainteresowania turystów Miastem,
- pozyskanie branży turystycznej dla realizacji w/w celów,
- poprawa dostępu turystów i mieszkańców do informacji turystycznej,
- wykorzystanie doświadczeń międzynarodowych w zakresie turystyki.

Zabrze niegdyś postrzegane, jako przemysłowe, obecnie staje się miastem usług i turystyki przemysłowej. Jego charakter określają dziś podziemne skanseny „Królowa Luiza” i „Guido”. Polska Organizacja Turystyczna w 2003 roku przyznała miastu certyfikat za turystyczny produkt roku pn. „Zabrze – miastem turystyki przemysłowej”. Przemysłowy charakter miasta zmienia się wraz z rozwojem nowoczesnych technologii. Rozwija się mała i średnia przedsiębiorczość, która w Zabrzu znajduje odpowiednie zaplecze w postaci wysoko wykwalifikowanej kadry technicznej, konkurencyjnej siły roboczej, odpowiedniej infrastruktury technicznej (hale produkcyjne, magazyny, uzbrojone nieruchomości, itp.), drogowej, telekomunikacyjnej czy ogromnego rynku zbytu. Należy dodać, iż 14 września 2018 roku w Zabrzu udostępniona została nowa trasa turystyczna. To najdłuższy w Polsce, podziemny spływ łodziami w wyrobiskach Sztolni Królowa Luiza. Trasa toru wodnego wynosi ponad 1100 metrów i kończy się w samym centrum Zabrza. Oryginalne XIX-wieczne wyrobiska sztolni odkryją przed odwiedzającymi podziemne porty i mijanki. Wyjątkowy klimat zapewnią odgłosy kapiącej wody oraz panujący w całych podziemiach światłocień. Na turystów czekają m.in. specjalnie zaaranżowane przestrzenie z historycznymi wydarzeniami i legendarnymi postaciami, a także autentyczne nacieki wapienne, charakterystyczne dla jaskiń. Jednocześnie podkreślenia wymaga fakt, iż w październiku 2019 roku zostały rozdane Nagrody Europa Nostra, najwyższego europejskiego wyróżnienia w obszarze dziedzictwa kulturowego, gdzie nagrodę Grand Prix przyznano za rewitalizację Sztolni Królowa Luiza. Nagrody Dziedzictwa Kulturowego/ Nagrody Europa Nostra zostały ustanowione przez Komisję Europejską w 2002 roku i od tamtego czasu są przyznawane przez sieć

Europa Nostra. Celem nagród jest wyróżnianie i promowanie najlepszych praktyk związanych z ochroną dziedzictwa kulturowego, badaniami, zarządzaniem, wolontariatem, edukacją i komunikacją. W ten sposób przyczyniają się one do większego publicznego uznania dziedzictwa kulturowego, jako strategicznego zasobu europejskiej gospodarki i społeczeństwa. Kolejną z pereł industrialnej architektury stała się także ponad stuletnia wieża ciśnień. Odrestaurowany obiekt zachował liczne nawiązanie do swojego niepowtarzalnego, zabytkowego charakteru, czego przykładem jest m.in. zdobiąca jego elewację czerwona cegła. Gruntownie wyremontowano wszystkie wnętrza, a obok wieży wniesiono przeszkloną klatkę schodową z windą. Na jej szczycie znajduje się punkt widokowy, który pozwala podziwiać panoramę Miasta, a przy sprzyjającej pogodzie także Beskidy. W odrestaurowanym budynku działa m.in. kawiarnia oraz interaktywna wystawa przybliżająca zagadnienia związane z węglem. Wieża ciśnień przy ul. Zamoyskiego w Zabrzu została wybudowana w 1909 r. jako element miejskiej sieci wodociągowej. Wzniesiony na planie ośmiokąta budynek ma 46 metrów wysokości i 23,3 metra średnicy.

Ponadto środki w ramach omawianego działu planuje się przeznaczyć m.in. na organizację Międzynarodowych Targów Dziedzictwa Przemysłowego i Turystyki Podziemnej, które organizowane są w Zabrzu od 13 lat. Targi promują turystykę industrialną oraz podziemną, która jako coraz popularniejsza gałąź turystyki skupia coraz więcej obiektów oferujących unikatowe produkty turystyczne. Co roku targi przyciągają wielu wystawców - przedstawicieli instytucji i obiektów dziedzictwa przemysłowego, przedstawicieli miast i regionów z Polski, Francji, Ukrainy, Niemiec, Belgii, Tunezji, Indii, Rosji, Słowacji, Włoch, Czech, Gruzja, Peru, Kolumbii, Izraela, Chorwacji. Dla odwiedzających organizowane są konkursy i atrakcje, degustacje regionalnych specjałów, występy muzyczne, warsztaty rzemieślnicze oraz warsztaty edukacyjne. Miasto Zabrze promuje swoje atrakcje turystyczne, kulturalne i sportowe podczas targów turystycznych w kraju i zagranicą.

Miasto Zabrze organizuje, także Międzynarodową Konferencję Turystyki Dziedzictwa Przemysłowego, która organizowana jest przy wsparciu Światowej Organizacji Turystycznej (UNWTO) i Ministerstwa Sportu i Turystyki Miasto Zabrze.

W ramach promocji obiektów poprzemysłowych cyklicznie odbywa się Sympozjum Fotograficzno – Socjologiczne. W ramach wydarzenia uczestnicy biorą udział w warsztatach fotograficznych, które odbywają się także w obiektach poprzemysłowych i na terenach poprzemysłowych.

Od dwóch lat ramach obchodów Międzynarodowego Dnia Turystyki organizowane są wycieczki po mieście dla mieszkańców Zabrze i mieszkańców aglomeracji.

Na podstawie otwartego konkursu ofert na zadanie publiczne miasta Zabrze w dziedzinie krajoznawstwa, w tym wspieranie turystyki dla mieszkańców Zabrze w 2022 r. zawarto umowy ze stowarzyszeniami na realizację w/w zadań.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na wydatki związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki mieszkaniowej Miasta w 2023 roku planuje się przeznaczyć kwotę 98.596.012 zł, w tym wydatki bieżące to 64.510.107 zł, a majątkowe w wysokości 34.085.905 zł. Takie wielkości dają wzrost o 10,1 mln zł w stosunku do roku bieżącego (głównie w sferze majątkowej – 7,9 mln zł). W kategorii wydatków bieżących dominującą pozycję w dziale gospodarki nieruchomościami stanowią zadania prowadzone przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami pod nadzorem Wydziału Zarządzania Mieniem Urzędu Miejskiego. Na 2023 rok na utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie samej Jednostki przewidziano w projektowanym budżecie limit wydatków na poziomie ponad 11,9 mln zł. Ponadto w przyjętych wydatkach na rok przyszły w ramach omawianej grupy uwzględniono między innymi:

- utrzymanie zasobów komunalnych Gminy – kwota ponad 12,2 mln zł, w tym utrzymanie i zarządzanie 3.923 mieszkaniami komunalnymi oraz 987 mieszkaniami socjalnymi,
- koszty utrzymania zasobu komunalnego w 1.206 wspólnotach mieszkaniowych – środki na poziomie 26,5 mln zł,
- utrzymanie prawidłowych stanów technicznych 582 budynków komunalnych, w tym: rozbiórki obiektów i remonty w budynkach mieszkalnych oraz użytkowych – limit przyjęty na 2023 rok w wysokości niewiele ponad 2 mln zł,
- utrzymanie zasobów Skarbu Państwa – kwota 36.000 zł, która stanowi dotację celową ze środków Budżetu Państwa,
- utrzymanie dworca PKP oraz zarządzanie lokalami w budynku – plan na poziomie 846,4 tys. zł.

Ponadto zadania w zakresie obsługi gospodarki nieruchomościami należą także do działań prowadzonych przez Wydział Zarządzania Mieniem, gdzie uwzględniono w szczególności wydatki związane z:

- utrzymaniem 8 budynków użytkowych – limit w kwocie 600 tys. zł,
- wypłatą odszkodowań, jakie przysługują właścicielom lokali, których najemcy z mocy wyroku orzekającego eksmisję są uprawnieni do lokali socjalnych (ustawa o najmie lokali i dodatkach mieszkaniowych oraz prawo lokalowe obowiązujących przed 1994 r.) – blisko 2,9 mln zł,
- utrzymaniem stanów technicznych, w tym rozbiórki obiektów i remonty oraz przygotowania lokali pod mieszkania socjalne – kwota ponad 2,1 zł,
- remontami lokali mieszkalnych z finansowym wsparciem z BGK – limit w wysokości 3,1 mln zł.

Jednocześnie w projekcie budżetu na 2023 rok w omawianym dziale ujęto środki na poniższe zadania majątkowe:

- Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze – Etap III – limit wydatków na rok 2023 zaplanowany na poziomie ponad 4,4 mln zł,
- Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze – Etap II – limit w wysokości na poziomie ponad 13 mln zł,

- Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrzu – planowane wydatki to kwota ponad 8,1 mln zł,
- Modernizacja budynków komunalnych – limit wydatków na poziomie 1 mln zł,
- Modernizacja budynków użyteczności publicznej w Zabrzu przy ul. Jordana 2 – kwota niecałe 4,7 mln zł,
- Poprawa efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej przy ul. K. Miarki oraz przy ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu – limit w wysokości 2,8 mln zł.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Na zadania sklasyfikowane w dziale działalność usługowa łącznie planuje się przeznaczyć w 2023 roku środki na poziomie 17.743.870 zł, z czego kwota 7.762.900 zł została przyjęta w kategorii wydatków majątkowych, a w grupie wydatków bieżących określono limit w wysokości 9.980.970 zł. Daje to wzrost wydatków ogółem w ramach omawianego działu w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok o prawie 3,9 mln zł, w tym wydatki bieżące i majątkowe zwiększyły się odpowiednio o 1,9 mln zł i 2 mln zł.

W ramach omawianej grupy najwyższe nominalnie limity wydatków bieżących zostały przyjęte na funkcjonowanie Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji – plan na 2023 rok w wysokości ogółem blisko 4,7 mln zł (w tym Aquarius Kopernik niecałe 3,3 mln zł i obiekt przy Pl. Krakowskim 1,4 mln tys. zł). Aquarius Kopernik oferuje szereg możliwości spędzania czasu w zdrowy i aktywny sposób. Z basenu korzystają uczniowie, dla których zajęcia na basenie są prowadzone w ramach lekcji wychowania fizycznego. Basen posiada dwie strefy: sportową z basenem sportowym o wymiarach 25x16 m, a także halę basenu rekreacyjnego. Wodne atrakcje to m.in. dzika rzeka, jacuzzi, brodzik dla dzieci, basen rekreacyjny z grotą sztucznej fali, leżanki z masażami poziomymi i pionowymi, a także gejzer powietrzny. Atrakcje czekają także w kompleksie SPA m.in. sauny z basenem schładzającym (dwie sauny suche i parowa), misy do moczenia stóp, aneks wypoczynkowy oraz bicz wodny. Widownia może pomieścić 150 osób. Jednocześnie miłośnicy pływania i wspaniałej architektury znajdą coś dla siebie w obiekcie przy Placu Krakowskim, gdzie panuje jedyna w swoim rodzaju atmosfera kąpieli w historycznym wnętrzu z lat 20. Budynek powstał w latach 1927-1929 jako Stadtbad – budynek „Łaźni miejskiej”. Jest wzniesiony w stylistyce wczesnego modernizmu i ekspresjonizmu. Basen kąpielowy ma wymiary: 24,5 m x 10 m. W budynku ponadto mieszczą się sala gimnastyczna, sauny (suche i mokre), natryski, kabina do bicia szkockich, szatnie, sanitariaty, pomieszczenia do leżakowania i biura (zarządu basenu i firm zewnętrznych).

Ponadto w grupie wydatków bieżących zapewnione zostały środki związane m.in. z:

- sporządzaniem i zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – planowana kwota to 50 tys. zł,

- rewitalizacją przestrzeni Miasta, w tym w szczególności promocja i identyfikacja procesów związanych z rewitalizacją obszarów miasta w celu pokazania zachodzących pozytywnych zmian w przestrzeni miasta, ożywienia Miasta, jego etykiety i ładu przestrzennego – planowana kwota to 95 tys. zł,
- utrzymaniem cmentarza komunalnego i miejsc grobownictwa wojennego, na ten cel zaplanowano kwotę 272,5 tys. zł, przy uwzględnieniu wzorem lat ubiegłych dotacji z Budżetu Państwa w wysokości 20,5 tys. zł,
- gospodarką pojazdami usuwanymi z dróg publicznych zgodnie z ustawą prawo o ruchu drogowym – limit wydatków przyszłorocznych w wysokości 70 tys. zł,
- funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – plan na poziomie ponad 1 mln zł – kwota wydatków w głównej mierze jest pochodną wysokości dotacji przekazanej z Budżetu Państwa na działanie tej państwowej służby, przy czym podobnie jak w roku bieżącym uwzględniono dofinansowanie z budżetu Miasta w wysokości 36,3 tys. zł,
- usługami związanymi z przygotowaniem zadań współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych – planowana kwota to 100 tys. zł. Zadanie związane jest bezpośrednio z pozyskiwaniem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych oraz budżetu krajowego. Finansowane są z niego między innymi wydatki na opracowanie dokumentacji aplikacyjnej wraz z wymaganymi załącznikami analiz finansowych, studiów wykonalności i innych dokumentów dla przedsięwzięć, wydatki na aktualizację dokumentacji aplikacyjnych,
- prowadzeniem dokumentacji i usługami określającymi stan miasta i perspektywy jego rozwoju – limit wydatków na to zadanie opiewa na kwotę 130 tys. zł i obejmuje m.in.:
 - sporządzenie niezbędnych dokumentów strategicznych, planistycznych i wdrożeniowych,
 - zlecenie opracowania systemu do monitoringu strategii rozwoju miasta,
 - organizacja niezbędnych spotkań oraz warsztatów związanych z konsultacjami społecznymi, a także prezentacji wytworzonych dokumentów,
 - tłumaczenia dokumentów strategicznych, planistycznych i wdrożeniowych,
- bieżącą działalnością Zabrzeńskiego Centrum Rozwoju Przedsiębiorczości – zaplanowane wydatki na poziomie 42 tys. zł,
- prowadzeniem spraw związanych z podziałami geodezyjnymi oraz rozgraniczeniami nieruchomości, a także utrzymanie miejskiego systemu informacji o terenie – plan na 2023 rok na poziomie 753,5 tys. zł.

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych w ramach działalności usługowej przyjęto w 2023 roku środki przeznaczone na następujące zadania:

- Podniesienie jakości, rozszerzenia treści cyfrowych oraz rozwój e-usług w zakresie rejestrów publicznych geodezyjnych baz danych miasta Zabrze – zaplanowano wydatki w wysokości ponad 4,3 mln zł (projekt realizowany przy dofinansowaniu ze środków unijnych),
- Zabrze - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - przyznany limit to kwota 2,8 mln zł,
- Dostawa i montaż centrali wentylacyjnej dla potrzeb Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji w obiekcie przy Alei Wojciecha Korfanteo 18 – zaplanowane wydatki to kwota 600 tys. zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na realizację zadań w dziale administracja publiczna w projekcie budżetu na 2023 rok ujęto środki w wysokości 74.291.873 zł, z czego 1.132.700 zł stanowią wydatki majątkowe. Jest to więcej w porównaniu z rokiem bieżącym o ponad 2,5 mln zł, w tym w części bieżącej przyrost wyniósł niecałe 2 mln zł, a w grupie inwestycyjnej zwiększenie o kwotę 553 tys. zł.

W omawianym dziale w 2023 roku planuje się przeznaczyć wydatki na²²:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 52.311.041 zł, których udział w strukturze wydatków bieżących tego działu plasuje się na poziomie 71,5%,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – udział w strukturze 23,4%, co nominalnie dało poziom 17.123.181 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.267.445 zł, co daje 1,7% wydatków bieżących ogółem w omawianej grupie,
- dotacje na zadania bieżące – plan w wysokości 1.279.989 zł, co daje udział w wydatkach bieżących na administrację na poziomie 1,7%, gdzie zawarte jest opłacanie przynależności do Związku Miast Polskich, Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Górnośląskiego Związku Metropolitalnego, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego oraz do Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst – zaplanowane środki to kwota 1.177.517 zł, co daje 1,6% wydatków bieżących ogółem w omawianej grupie, gdzie kwotę 892.643 zł planuje się przeznaczyć na wydatki realizowane w ramach projektu „Miasto Przestrzenią Rozwoju” oraz kwotę 284.874 zł na rozwój cyfrowy w ramach projektu „Cyfrowa Gmina”.

W omawianym dziale ujęte zostały poza limitami dla Urzędu Miejskiego również wydatki innych jednostek budżetowych związane z utrzymaniem stanowisk pracy w wysokości blisko 8,4 mln zł.

Ponadto w wyżej wymienionych limitach bieżących działu 750 mieszczą się zadania związane m.in. ze szkoleniem pracowników, organizacją współpracy z zagranicą i promocją Miasta, kosztami związanymi z realizacją zadań w zakresie egzekucji administracyjnej oraz opłacaniem składek tytułem współpracy

²²wydatki uwzględniają środki z dotacji z Budżetu Państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

międzygminnej, a także z utrzymaniem oprogramowania, sieci i sprzętu informatycznego. Ponadto sklasyfikowane zostały tu środki przeznaczone na działania prowadzone przez:

- Biuro Rady Miasta – plan na poziomie ponad 1,3 mln zł, w tym obsługa i utrzymanie rad dzielnic i osiedli oraz zapewnienie funkcjonowania Rady Miasta. Zakres działania obejmuje wypłaty diet, szkolenia radnych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne radnych oraz transmitowanie i nagrywanie obrad Rady,
- Urząd Stanu Cywilnego – przewidywane koszty działania Urzędu w 2023 roku to kwota 90 tys. zł, w tym: obsługa uroczystości 80 tys. zł,
- Wydział Kontaktów Społecznych – planowane wydatki to kwota 1.4 mln zł.

W omawianym dziale uwzględniono także limity wydatków związane z utrzymaniem Urzędu Miejskiego czyli utrzymaniem obiektów wchodzących w skład infrastruktury administracji Miasta, pozostałymi wydatkami bieżącymi Urzędu, w tym ryczałtami samochodowymi (kwoty odpowiednio w wysokości 2 mln zł, 3,7 mln zł oraz 160 tys. zł) oraz ubezpieczenie Miasta od odpowiedzialności cywilnej (180 tys. zł). Ponadto ujęto koszty związane z poborem podatków i opłat lokalnych w wysokości 416 tys. zł prowadzone przez Wydział Podatków i Opłat Lokalnych.

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych w ramach działalności usługowej przyjęto w 2023 roku środki przeznaczone na następujące zadania:

- Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy urzędu miejskiego w Zabrzu oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – limit w wysokości 628.015 zł,
- Wdrożenie usług na platformie EBOK w ramach projektu „Miasto Przestrzenią Rozwoju” – zaplanowano wydatki na poziomie 504.685 zł.

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale 751 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 102.092 zł. Jest to kwota wyższa o 8,2 tys. zł od środków pierwotnie przyjętych na rok 2022. Wydatki te są ściśle powiązane ze środkami otrzymanymi z Budżetu Państwa, a przeznaczonymi na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA

Na rok 2023 zaplanowano kwotę 106.470 zł z przeznaczeniem na realizację ustawowego obowiązku pokrywania należności mieszkaniowych dla osoby odbywającej służbę przygotowawczą i ćwiczenia wojskowe rezerwistów oraz organizację szkoleń obronnych przez jednostki samorządu terytorialnego.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

W przyszłorocznym budżecie na działania związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową zaplanowano środki w wysokości ogółem 18.647.320 zł, z czego 18.647.320 zł stanowią wydatki bieżące, zaś wydatki majątkowe opiewają na kwotę 650 tys. zł. W porównaniu do planu pierwotnie przyjętego na 2022 rok odnotowano wzrost wydatków o kwotę blisko 2,7 mln zł.

W 2023 roku limity bieżące ujęte w omawianym dziale planuje się przeznaczyć na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które wyniosą 11.516.200 zł, co daje 59,6% udziału w planowanych wydatkach ogółem w dziale 754,
- zadania własne w kwocie 7.781.120 zł.

Zgodnie z treścią art. 19a. 1. Ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej koszty związane z funkcjonowaniem Państwowej Straży Pożarnej są pokrywane z Budżetu Państwa. Wobec powyższego środki przeznaczone na bieżące utrzymanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Zabrzu zostały przyjęte w wysokości 11.511.000 zł, jako wydatki z zakresu administracji rządowej finansowane z Budżetu Państwa w formie dotacji celowej.

Natomiast z ramach zadań własnych, planuje się przeznaczyć m.in. kwotę 5.800.440 zł na bieżące utrzymanie Straży Miejskiej. Do najważniejszych zadań tej Jednostki należy ochrona spokoju i porządku w miejscach publicznych, czuwanie nad bezpieczeństwem, kontrola ruchu drogowego, współdziałanie z właściwymi podmiotami w zakresie ratowania życia i zdrowia obywateli, pomoc w usuwaniu awarii technicznych i skutków klęsk żywiołowych oraz innych miejscowych zagrożeń. Na wydatki z zakresu obrony cywilnej ustalono limit w wysokości 59,7 tys. zł. Natomiast na zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom poprzez działalność ochotniczych straży pożarnych przeznaczono kwotę 420,1 tys. zł, a kwota 268 tys. zł planowana jest na obsługę monitoringu wizyjnego Miasta.

Podobnie jak w latach ubiegłych w budżecie uwzględniono środki przeznaczone na dofinansowanie Komendy Miejskiej Policji w Zabrzu na poziomie 300 tys. zł, z czego kwotę 252 tys. zł ujęto na dodatkowe służby patrolowe Policji.

Jednocześnie na finansowanie zadań z zakresu zarządzania kryzysowego przyjęto środki w kwocie 225,5 tys. zł, które wydatkowane zostaną na usługi dotyczące usuwania skutków sytuacji kryzysowych, zapewnienie bezpieczeństwa na imprezach masowych podwyższonego ryzyka oraz na zabezpieczenie przed zagrożeniami związanymi z występowaniem dzikiej zwierzyny.

Wskazać należy, iż w dziale 758 została zaplanowana rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w kwocie 2,6 mln zł.

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 754 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem 650 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

W budżecie Miasta Zabrze na zadania związane z ww. działem w 2023 roku zaplanowano środki w wysokości 396 tys. zł. Cała kwota otrzymywana jest z Budżetu Państwa, jako dotacja celowa, a przeznaczona na finansowanie przez powiaty pomocy prawnej wynikającej z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej.

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Szczegółowa charakterystyka wydatków przeznaczonych na obsługę długu Miasta Zabrze oraz potencjalnych środków na wypłatę poręczeń w 2023 roku została przedstawiona odpowiednio w punktach 1.8 i 1.11 niniejszego opracowania.

DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W przedmiotowym dziale klasyfikacji budżetowej zaplanowano środki w wysokości 4.250.000 zł. Ujmowane są tu w szczególności rezerwy budżetowe Miasta, do których zaliczamy:

- rezerwę ogólną w kwocie 1.500.000 zł,
- rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – wymóg wynikający z art. 26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym w wysokości 2.600.000 zł,
- rezerwę celową z przeznaczeniem na „Konkurs Inicjatyw Rad Dzielnic” w kwocie 150.000 zł.

Opis zaplanowanych rezerw budżetowych na 2022 rok przedstawiono w punkcie 1.12 niniejszego opracowania. Ponadto w omawianym dziale ujęto wydatki na obsługę bankową Miasta Zabrze na poziomie 250.000 zł, a także środki w wysokości 1 tys. zł na opłaty związane z występowaniem Miasta Zabrze jest podatnika podatku od towarów i usług o wydanie indywidualnych interpretacji podatkowych w zakresie podatku VAT.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Na zadania w zakresie edukacji publicznej w roku 2023 zaplanowano środki w kwocie 349.845.593 zł. Udział wydatków na zadania oświatowe w 2023 roku w wydatkach ogółem budżetu miasta wynosi 29,77% i jest najwyższym wskaźnikiem w strukturze. Na realizację zadań bieżących w omawianej grupie planuje się w 2023 roku limit na poziomie 342.729.901 zł, a wydatków majątkowych w wysokości 7.115.692 zł. Udział oświatowych wydatków bieżących w wydatkach bieżących ogółem w projekcie budżetu na kolejny rok osiągnął poziom 37,6%, co nominalnie daje wzrost w stosunku do planu pierwotnego na rok bieżący o kwotę ponad 20,2 mln zł. W zakresie wydatków majątkowych na 2023 rok udział tej grupy środków osiągnął poziom 2,7%, co dało spadek w stosunku do planu pierwotnego roku 2022 w ujęciu nominalnym o ponad 15,7 mln zł.

TAB. 33. PORÓWNANIE W 2023 R. GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIAŁACH 801 i 854 DO PLANU PIERWOTNEGO ROKU 2022 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE	WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ STATUTOWYCH ZADAŃ	DOTACJE NA ZADANIA BIEŻĄCE	WYDATKI NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH
% WZROSTU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH	106%	111%	107%	42%	102%
KWOTA WZROSTU/SPADKU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH	14 727 732	4 882 429	1 942 000	-1 427 305	100 196
PROJEKT 2023 R.	258 747 963	50 154 911	28 465 000	1 030 738	4 331 289
PLAN PIERWOTNY 2022 R.	244 020 231	45 272 482	26 523 000	2 458 043	4 231 093

W 2023 roku przyjęto zwiększenie limitu wydatków bieżących w grupie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę ponad 14,7 mln zł, głównie jako konsekwencja podwyżek dla nauczycieli oraz ustawowego wzrostu minimalnego wynagrodzenia. Ponadto odnotowano wzrost wydatków przeznaczonych na dotacje na zadania bieżące, gdzie środki na ten cel zostały zaplanowane na poziomie wyższym o ponad 1,9 mln zł w stosunku do planu pierwotnego w 2022 roku.

Limity planowane na rok 2023 na zadania bieżące współfinansowane środkami unii europejskiej zostały ujęte na poziomie 1.030.738 zł, co daje spadek o ponad 1,4 mln zł w stosunku do planu na 2022 roku.

Podyktowane jest to zakończeniem w roku bieżącym szeregu projektów oświatowych ze wsparciem środków z budżetu unii europejskiej oraz instytucji wspierających szkolnictwo (ERASMUS, PO WER). Wskazać należy, że kwota ta najprawdopodobniej będzie podlegała korektom w trakcie realizacji przyszłorocznego budżetu – wprowadzanie nowych projektów.

Ze środków ujętych w projekcie na 2023 rok pokrywane będą wydatki bieżące finansujące niżej wymienione działania w sferze oświaty:

- zapewnienie nauczania i wychowania – zatrudnienie nauczycieli (2.873 etatów – więcej o 104 etaty w porównaniu do roku 2022),
- finansowanie wynagrodzeń nauczycieli pozostających w stanie nieczynnym lub korzystających z urlopu dla poratowania zdrowia (60 etatów),
- utrzymanie placówek oświatowych – utrzymanie budynków oraz koszty wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji,
- zapewnienie uczniom pomocy pedagogicznej, psychologicznej, logopedycznej i doradcy zawodowego,
- prowadzenie świetlicy,
- prowadzenie bibliotek,
- dotacje dla 3 placówek oświatowych publicznych prowadzonych przez inne podmioty oraz dla 28 oświatowych placówek niepublicznych,
- dowożenie do szkół 500 uczniów niepełnosprawnych,

- doskonalenie zawodowe nauczycieli – w budżecie na rok 2023 zaplanowano dofinansowanie doskonalenia dla 80 pedagogów,
- finansowanie akcji oświatowych w 90 placówkach oświatowych – wydatki przeznaczone m.in. na zakup książek, nagrody dla uczestników konkursów, dofinansowanie imprez o charakterze edukacyjno-oświatowym oraz projektów oświatowych dla uczniów placówek oświatowych, organizację Dnia Edukacji Narodowej i rozpoczęcia nowego roku szkolnego,
- organizowanie wypoczynku zimowego i letniego przez publiczne placówki oświatowe dla 1.000 uczniów, refundacja kosztów profilaktyki zdrowotnej dla 1.000 uczniów klas III szkół podstawowych – tzw. „zielone lekcje”,
- pokrycie kosztów zatrudnienia nauczyciela lekcji religii innego wyznania niż katolickiego, pokrycie kosztów pobytu dzieci zabrzańskich w przedszkolach niepublicznych prowadzonych przez inne gminy oraz pokrycie kosztów za kursy dla uczniów z klas wielozawodowych Zasadniczej Szkoły Zawodowej kierowanych na nie przez Centrum Kształcenia Praktycznego,
- informatyzacja przedszkoli i szkół oraz miejski portal oświatowy - usprawnienie realizacji i nadzoru nad procesami edukacyjnymi, poprzez wdrożenie produktów wykonanych w najnowszych technologiach informatycznych, a także zagwarantowanie spójności i poprawności gromadzonych oraz przetwarzanych danych poprzez wszystkie jednostki tworzące system edukacji w Mieście Zabrze – środki na poziomie 390 tys. zł.

Wśród omawianych wydatków realizowane będą również następujące projekty przy dofinansowaniu ze środków zewnętrznych:

- **Wydatki bieżące:**

- Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - Miasto Zabrze – kwota 371.465 zł,
- Profesjonalne staże w Szwecji i szkolenia kadry pedagogicznej - ZS17 (2022-2023) – kwota 42.500 zł,
- Naukostrada do przyszłości - SP 1 (2022-2023) – kwota 99.664 zł,
- Postpandemiczne ożywienie edukacji (2022 - 2024) - ZS 3 – kwota 75.000 zł.

Na **wydatki majątkowe** w zakresie zadań oświatowych przeznaczono środki w wysokości ponad 7 mln zł, w tym:

- ZIT - Termomodernizacja budynku ZSP 8 przy ul. Badestinusa – limit 300.000 zł,
- ZIT - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 25 przy ul. Kotarbińskiego 18 w Zabrzu – planowane wydatki na kwotę 1.600.000 zł,
- ZIT - termomodernizacja budynków – dokumentacja – zaplanowana kwota 100.000 zł,
- Modernizacja placówek oświatowych – planowane wydatki na ten cel to kwota 2.008.324 zł.

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 801 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach Budżetu Obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem ponad 3,1 mln zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

W budżecie Miasta Zabrze na zadania związane z ochroną zdrowia w 2023 roku zaplanowano środki w wysokości 11.694.260 zł, co daje spadek w porównaniu do planu pierwotnego na 2022 rok o 2,2 mln zł, wynikający głównie z przejęciem od 1 stycznia 2023 roku przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby posiadające status osoby bezrobotnej – zadanie prowadzone dotychczas przez Powiatowy Urząd Pracy. W ramach powyższej kwoty na wydatki bieżące zamierza się przeznaczyć środki na poziomie 7.610.080 zł, zaś na inwestycje ustalono limit w wysokości 4.084.180 zł. Do zadań w zakresie ochrony zdrowia należą w szczególności:

- prowadzenie programów zdrowotnych - na realizację tych działań w 2023 roku planuje się przeznaczyć kwotę 810 tys. zł. W ramach przedmiotowego programu mają być prowadzone następujące zadania:
 - ✓ kompleksowa terapia i rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Miasta Zabrze,
 - ✓ kompleksowa profilaktyka otyłości, cukrzycy i zaburzeń lipidowych u dzieci we wczesnym wieku szkolnym z elementami profilaktyki uzależnień,
 - ✓ zintegrowana, skojarzona profilaktyka próchnicy zębów dla dzieci z zabrzańskich szkół z elementami profilaktyki uzależnień,
 - ✓ poprawa opieki profilaktycznej poprzez wzmacnianie medycyny szkolnej w zapobieganiu wadom postawy dzieci z zabrzańskich szkół z elementami profilaktyki uzależnień.
- promocja zdrowia i profilaktyka, inicjowanie i prowadzenie działań na rzecz poprawy stanu zdrowia mieszkańców Miasta – ujęto środki w przyszłorocznym budżecie w wysokości 50 tys. zł,
- prowadzenie spraw wynikających z nadzoru nad SP ZOZ-ami, dla których organem tworzącym jest Miasto – na ten cel zamierza się przeznaczyć środki w wysokości 48 tys. zł, z których będą pokrywane zobowiązania po zlikwidowanym ZP ZOZ Zespolony Szpital Rejonowy, SP ZOZ Szpital Rejonowy po przekształceniu w spółkę prawa handlowego i SP ZOZ Lecznictwo Otwarte, wynikające z prawomocnych wyroków sądowych,
- realizacja gminnego programu profilaktyki, rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii – w ramach tego działania zagwarantowano środki w wysokości blisko 4,3 mln zł, z czego kwota 552 tys. zł została przeznaczona na prowadzenie zadań w Izbie Wyrzeźwień. W powyższym programie kwota około 1,7 mln zł przyjęta została na dotacje dla podmiotów działających w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień, przeciwdziałaniu patologiom społecznym w tym placówki wsparcia dziennego. Szczegółowy opis przeznaczenia środków na poszczególne zadania przedstawia zestawienie tabelaryczne pn. „Planowane dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyk, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii na 2023 rok – załącznik nr 8 do Budżetu”,

- działalność Izby Wytrzeźwień – plan finansowy na poziomie ponad 2,6 mln zł, poza wskazanymi powyżej środkami w ramach gminnego programu profilaktyki, rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii - zakłada się zapewnić opiekę dla 3 tys. osób nietrzeźwych,
- realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, gdzie poziom planowanych środków wynika z wysokości przyznanej dotacji z Budżetu Państwa, w tym w zakresie wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców – na kwotę 91.798 zł,

Na wydatki majątkowe w omawianym dziale ujęto środki w wysokości 4.084.180 zł na kontynuację zadania pn.: „Wsparcie Szpitala Miejskiego w Zabrzu Sp. z o.o. celem utworzenia szpitalnego oddziału ratunkowego wraz z lądowiskiem przyszpitalnym” – podwyższenie kapitału zakładowego Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Pomoc społeczna należy do głównych zadań samorządu, a działania podejmowane w tej dziedzinie mają na celu przede wszystkim umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężania trudnych sytuacji życiowych, gdy nie są w stanie ich pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości.

Pomoc społeczna należy do głównych zadań samorządu, a działania podejmowane w tej dziedzinie mają na celu przede wszystkim umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężania trudnych sytuacji życiowych, gdy nie są w stanie ich pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. Na zadania w zakresie szeroko rozumianej pomocy społecznej w 2023 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 80.303.876 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 78.295.094 zł co daje więcej w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2022 rok o ponad 4 mln zł. Jednocześnie zaplanowano środki na wydatki majątkowe w wysokości 2.008.782 zł na realizację zadania pn.: „Utworzenie filii Środowiskowego Domu Samopomocy w Zabrzu przy ul. Bytomskiej 24”.

TAB. 34. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2022-2023 [w zł] (2022 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	2023	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	74 244 175	78 295 094	4 050 919
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 227 136	29 640 008	4 412 872
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	18 580 058	19 156 596	576 538
dotacje na zadania bieżące	5 415 813	5 366 314	-49 499
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań JST	2 641 206	1 857 090	-784 116
świadczenia na rzecz osób fizycznych	22 379 962	22 275 086	-104 876

Zadania bieżące realizowane przez Miasto Zabrze w zakresie pomocy społecznej to m.in.:

- zapewnienie opieki osobom w podeszłym wieku i przewlekle somatycznie chorym – zadanie zaplanowane na kwotę 16,7 mln zł, realizowane przez trzy Domy Pomocy Społecznej będące jednostkami organizacyjnymi Miasta oraz niepubliczne domy pomocy społecznej (które otrzymują

od Miasta dotacje na prowadzenie działań w tym zakresie), w tym kwota 634,9 tys. zł dofinansowana będzie przez Budżet Państwa. W ww. placówkach w 2023 roku planuje się zapewnić opiekę dla 398 osób. Dodatkowo oprócz powyższych środków Miasto zapewnia opiekę i pomoc osobom przewlekle chorym w zakresie usług pielęgnacyjno-opiekuńczych, rehabilitacji, profilaktyki i edukacji zdrowotnej poprzez dofinansowanie na kwotę 1,5 mln zł stowarzyszeń realizujących te zadania,

- zapewnienie osobom bezdomnym schronienia oraz kompleksowej pomocy w wychodzeniu z bezdomności – w budżecie miasta na 2023 rok ujęto środki na wyżywienie i zapewnienie miejsc w Schronisku i Przytulisku dla 310 osób (1.550.000 zł) oraz na utrzymanie miejsc w Domu Noclegowym i Ogrzewalni prowadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie (28 osób chcących skorzystać z Noclegowni i 25 miejsc w Ogrzewalni),
- zapewnienie opieki i wychowania dzieciom korzystającym z 5 świetlic środowiskowych prowadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, gdzie udostępniono 99 miejsc dla zabrzańskich dzieci – na ten cel przeznaczono kwotę 750 tys. zł,
- przyznawanie dodatku mieszkaniowego i energetycznego – zadanie zaplanowane do realizacji w 2023 roku na kwotę prawie 9.351.269 zł przy uwzględnieniu 9.300 decyzji przyznających ww. świadczenie. Zadanie prowadzone przez Zabrzańskie Centrum Świadczeń Rodzinnych,
- przeciwdziałanie marginalizacji społecznej mieszkańców Zabrze – przyznany limit to kwota ponad 27,7 mln zł. Zadanie prowadzone przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie poprzez pokrywanie m.in. takich wydatków jak:
 - składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
 - zasiłki stałe,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
 - dofinansowanie pobytu zabrzańskich mieszkańców w domach pomocy społecznej w Zabrzu i na terenie innych miast,
 - posiłki dla potrzebujących w ramach Rządowego programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

W omawianej grupie w 2023 roku zaplanowano także projekty współfinansowane ze środków unijnych:

- ✓ Centrum Integracji Społecznej – na projekt przeznaczono kwotę 19.171 tys. zł,
- ✓ Usługi społeczne na rzecz ograniczania skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy – plan w wysokości 1,4 mln zł,
- ✓ Program aktywności lokalnej dla dzielnicy Zandka – limit 448.277 tys. zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

Na wydatki związane z realizacją działań w zakresie pozostałych zadań z zakresu polityki społecznej przeznaczono kwotę 7.858.979 zł, która w całości stanowi wydatki bieżące (wzrost w porównaniu do roku 2022 o kwotę 327.717 zł). W omawianym dziale prowadzone będą zadania związane z ubóstwem, bezrobociem, problemami rodzinnymi oraz problemami dzieci. W 2023 roku miasto Zabrze przewiduje do realizacji następujące zadania bieżące w tym zakresie:

- działanie Powiatowego Urzędu Pracy – w 2023 roku na bieżące funkcjonowanie tej Jednostki przeznaczono około 6,2 mln zł. W powyższej kwocie środki na poziomie 500 tys. zł stanowią dofinansowanie z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników. Powiatowy Urząd Pracy prowadzi również działania w ramach Programu Pomocy Bezrobotnym i Pracodawcom w myśl ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy. Wsparcie ze strony Programu pozwoli m.in. na usprawnienie zadań tej Jednostki z zakresu pośrednictwa pracy, poradnictwa zawodowego i informacji zawodowej. Na ten cel zaplanowano kwotę 9,5 tys. zł,
- zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych związane z obsługą osób niepełnosprawnych – źródłem sfinansowania tych zadań jest 2,5%-owy odpis od wydatków ponoszonych przez Miasto ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – limit na 2022 rok to kwota 132.756 tys. zł,
- dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej – realizacja indywidualnych zajęć rehabilitacyjnych – w 2023 roku przeznaczono na ten cel kwotę 330 tys. zł. Warto zaznaczyć, że środki wydatkowane z budżetu Miasta Zabrze są wkładem własnym do zadania (w wysokości 10%) realizowanym ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (90%),
- sprowadzenie repatriantów do kraju – w 2023 roku przewiduje się zaadaptowanie trzech rodzin repatriantów przyjętych do kraju, dla których zostaną pokryte koszty związane z bieżącym utrzymaniem - limit w wysokości 52,8 tys. zł. Zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Zabrze Miasto zobowiązało się do udzielenia zaproszonej rodzinie pomocy w uzyskaniu zatrudnienia oraz pomocy materialnej na zagospodarowanie, utrzymanie i pokrycie kosztów zamieszkania do chwili uzyskania dochodów przez te rodziny,
- zadania związane z obsługą cudzoziemców, którego celem jest usprawnienie rejestracji i wydawanie zezwoleń na pracę sezonową – przewidziane środki na ten cel to kwota 172 tys. zł.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Na zadania z omawianego zakresu w 2023 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 83.709.041 zł, które w całości stanowią wydatki bieżące i są niższe w stosunku do roku poprzedniego o ponad 58,6 mln zł, co jest konsekwencją nowelizacji ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, która przeniosła od 1 stycznia 2022 roku ustalanie uprawnień do świadczenia wychowawczego oraz jego wypłatę z gmin do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Stopniowe przejęcie realizacji

programu Rodzina 500+ przez ZUS oznacza, że gminy będą kontynuowały wypłaty do końca okresu, na jaki zostały przyznane, czyli do końca maja 2022 r., a co za tym idzie w projektowanym 2023 roku ww. Podmiot w całości przejmując wypłatę przedmiotowych świadczeń.

TAB. 35. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2022-2023 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	2023	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	142 346 270	83 709 041	-58 637 229
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 703 264	16 597 261	1 893 997
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 407 453	8 048 088	-359 365
dotacje na zadania bieżące	4 511 500	4 411 500	-100 000
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań JST	581 846	630 000	48 154
świadczenia na rzecz osób fizycznych	114 142 207	54 022 192	-60 120 015

W omawianej grupie planowane są zadania z zakresu wychowania i zapewnienia opieki dzieciom przebywającym w Centrum Placówek Opiekuńczo Wychowawczych (placówki dysponują 140 miejscami dla wychowanków) – na ten cel przeznaczono kwotę w wysokości ponad 7 mln zł. Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Zabrzu jest zespołem dziesięciu placówek opiekuńczo wychowawczych, zapewniających swoim dzieciom całodobową opiekę w chwili, kiedy rodzina biologiczna znajduje się w kryzysie.

- w ramach pieczy zastępczej – pomoc dla 490 dzieci przebywających w rodzinach zastępczych oraz 310 dzieci przebywających w rodzinach naturalnych objętych pomocą asystenta rodziny (zadanie realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Zabrzu) - ogółem na ten cel przeznaczono kwotę ponad 11,4 mln zł.

Ponadto w ramach omawianego działu zaplanowano środki na następujące zadania bieżące:

- świadczenia rodzinne – zadanie prowadzone przez jednostkę Zabrzeńskie Centrum Świadczeń Rodzinnych - limit środków to kwota blisko 53 mln zł,
- zapewnienie opieki nad dzieckiem do lat 3 poprzez dofinansowanie przez Miasto Zabrze żłobków oraz klubów dziecięcych, działających na mocy ustawy o formach opieki nad dziećmi do lat trzech, jak również działanie Żłobka Miejskiego. Na ten cel przeznaczono w 2023 roku kwotę 8,7 mln zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na rok 2023 zaplanowano limit wydatków związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska na poziomie ogółem 92.302.118 zł, w tym na zadania majątkowe przeznaczono kwotę 22.021.473 zł, a na wydatki w zakresie zadań bieżących przewidziano środki w wysokości 70.280.645 zł. Wielkości te w porównaniu z planem pierwotnym bieżącego roku prezentują wzrost o blisko 1,8 mln zł w zakresie wydatków bieżących oraz spadek w zakresie limitów majątkowych o prawie 11 mln zł.

Wzorem lat ubiegłych w ramach wydatków bieżących największą część stanowią środki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, które od połowy 2013 roku ponosi Miasto. Plan na

2023 rok został ustalony na poziomie ponad 53,5 mln zł. Zakres rzeczowy zadania tak jak w poprzednich latach stanowi nadzór nad gospodarką komunalną w mieście oraz wypełnianie przepisów zawartych w Ustawie z dnia 13 września 1996 o utrzymaniu czystości i porządku w gminach poprzez odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych oraz tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Od października 2020 roku za wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców w Zabrzu odpowiada wrocławska firma Alba. Od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy stawka opłaty wynosi 24,20 zł. Natomiast stawka opłaty podwyższonej za gospodarowanie odpadami komunalnymi, jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełni obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny wynosi 48,40 zł. Od 1 lipca 2022 r. zmieniły się stawki opłaty za pojemniki lub worek o określonej pojemności, przeznaczonych do zbierania odpadów komunalnych na terenie nieruchomości na podstawie Uchwały nr LVIII/734/2022 Rady Miasta Zabrze z 1 kwietnia 2022 r. Ponadto na podstawie Uchwały nr LVIII/736/2022 Rady Miasta Zabrze z 1 kwietnia 2022 r. opłatą za gospodarowanie odpadami zostały objęte cmentarze.

Jednocześnie w ramach wydatków bieżących w tej grupie przewiduje się prowadzenie zadań obejmujących w szczególności:

- utrzymanie i konserwację oświetlenia, w tym konserwacja urządzeń sieciowych i odbiorczych służących do stałego oświetlenia ulic, mostów, tuneli i parkingów, remonty kapitalne i wymiana skorodowanych słupów oświetlenia ulicznego, wymiana opraw na energooszczędne – limit w wysokości 7,7 mln zł,
- utrzymanie zieleni miejskiej – kwota 1,5 mln zł,
- utrzymanie cieków i rowów odwadniających – plan na poziomie 241 tys. zł,
- utrzymanie kanalizacji deszczowej poza pasem drogowym – limit w wysokości 40 tys. zł,
- utrzymanie kanalizacji sanitarnej i wodociągu w Katowickiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej – limit w wysokości 25 tys. zł,
- utrzymanie czystości na chodnikach, w tunelach oraz usuwanie padłych zwierząt, a także interwencyjne prace porządkowe – limit w wysokości 250 tys. zł,
- utrzymanie szaletów (4 szt.) i kabin WC (10 szt.) na terenie miasta – plan w wysokości 160 tys. zł,
- realizacja programu bezdomności zwierząt (utrzymanie schroniska, przeprowadzenie szczepień ochronnych, dokarmianie) – kwota 1,2 mln zł,
- obsługa uroczystości miejskich związanych z obchodami świąt narodowych, państwowych, miejskich oraz innych okazji (flagowanie masztów flagowych ich naprawa i odnawianie) – założono plan na poziomie 80 tys. zł,

- dekorowanie świąteczne Miasta – założono limit w wysokości 600 tys. zł, który obejmuje montaż oraz eksploatację i demontaż dekoracji świątecznych w 65 lokalizacjach na terenie Miasta,
- tworzenie terenów zielonych - nasadzeń mających na celu poprawę estetyki miasta, wspieranie różnorodności w mieście oraz przeciwdziałanie zmianom klimatu poprzez rozwój zielonej infrastruktury „Gaj życia” – planowane wydatki w wysokości 95 tys. zł,
- modernizację źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie miasta Zabrze - limit wydatków w wysokości 180 tys. zł
 - zapewnienie prawidłowej obsługi oraz realizacji przez podmiot zewnętrzny programu finansowanego ze środków WFOŚiGW w Katowicach, mającego na celu wdrażanie obszarowych programów likwidacji niskiej emisji, polepszenia jakości powietrza oraz zmniejszenia emisji z procesów spalania paliw,
- instalacje fotowoltaiczne - zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych, polepszenie jakości powietrza – planowane wydatki to kwota 94,3 tys. zł,
- przeprowadzenie edukacji ekologicznej – w ramach przyznanego limitu w wysokości 70 tys. zł przeznaczono środki na Centrum Edukacji Ekologicznej działające przy Miejskim Ogrodzie Botanicznym, którego celem jest kształtowanie postaw proekologicznych mieszkańców. Natomiast w ramach limitu w wysokości 51,2 tys. zł, Wydział Ekologii Urzędu Miejskiego zamierza przeprowadzić szereg działań informacyjno-edukacyjnych promujących realizację założeń Polityki Ekologicznej Państwa, a także Wydział Oświaty planuje wydatkować na ten cel kwotę 180 tys. zł.

W zakresie zadań majątkowych w 2023 roku w ramach omawianego działu do realizacji przewidziano następujące przedsięwzięcia:

- Dbaj o powietrze 2.0 - dofinansowanie wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych – zaplanowano limit w wysokości 2.250.915 zł,
- Rewitalizacja obszarów miejskich w Zabrzu - park im. Poległych Bohaterów – zaplanowano limit wydatków w wysokości 1.882.829 zł i prawie w całości ś to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- Miasto Przestrzenią Rozwoju – przyznany limit to kwota 2.795.315 zł. Zakres rzeczowy dla całego przedsięwzięcia obejmuje rozwój miejskich specjalizacji, wzmocnienie integracji mieszkańców, zwiększenie ich świadomość ekologicznej, uatrakcyjnienie przestrzeni miejskich, zwiększenie ilości inicjatyw na rzecz aktywnego spędzania wolnego czasu w „nowej” przestrzeni miejskiej. Działania podstawowe mają stanowić impuls i korzyści dla zmian gospodarczo-społeczno-środowiskowych. Działania zaplanowane do realizacji w obszarze instytucjonalnym powinny wpłynąć m.in. na wzrost rozwiązań z zakresu komunikacji społecznej, zarządzania i świadczenia usług publicznych, usprawnień w obszarze

funkcjonowania administracji oraz przyczynić się do wzmocnienia kompetencji kadry administracyjnej,

- Miasto Zabrze eko - instalacje fotowoltaiczne - odnawialne źródła energii – limit na 2023 rok to kwota 1.783.172 zł,
- Modernizacja ogrzewania w obiektach nienależących do Gminy – planowane wydatki w kwocie 500.000 zł,
- Budowa wodnego placu zabaw w dzielnicy Guido – przewidziano wydatki w wysokości 1.845.752 zł i prawie w całości są to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- Przebudowa zieleńca przy ul. Religi - limit na 2021 rok to kwota 1 mln zł,
- Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt - na które przewidziano kwotę 2.131.151 zł, z czego kwotę 1.598.065 zł stanowią środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze – plan w wysokości 1.882.500 zł.

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 900 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem ponad 5,9 mln zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W ramach działu związanego z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego na rok 2023 został przyjęty limit wydatków ogółem w wysokości 34.425.407 zł, z czego środki na poziomie 4.159.037 zł ujęto w kategoriach majątkowych, a kwota 30.266.370 zł to limity bieżące. W stosunku do planu pierwotnego na rok 2022 odnotowano spadek o kwotę ponad 6,1 mln zł, w tym przede wszystkim w części majątkowej – spadek o 6,2 mln zł.

Do wydatków majątkowych w dziedzinie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaliczamy w projektowanym budżecie niżej wymienione zadania:

- Budowa Centrum Kultury – zaplanowano środki w wysokości 200 tys. zł,
- Przebudowa i modernizacja budynku administracyjnego Teatru Nowego – plan w wysokości 1.735.524 zł,
- Rewitalizacja i udostępnienie poprzemysłowego dziedzictwa Górnego Śląska – planowany limit na 2023 rok wynosi 162.118 zł,
- Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu – limit na 2023 rok to kwota 1.005.000 zł,
- Ochrona i konserwacja zabytków – inwestycje – planowany limit na 2023 rok wynosi 1.056.395 tys. zł.

Natomiast zadania bieżące przyjęte do realizacji na 2023 rok w omawianej grupie obejmują w szczególności niżej wymienione działania:

- dofinansowanie instytucji kultury i organizacji pozarządowych – kwota 28 mln zł,
- imprezy kulturalne Rad Dzielnic – kwota 315 tys. zł²³,
- kształtowanie bogatej i różnorodnej oferty kulturalnej dla mieszkańców Zabrze, w tym na organizację cyklicznych imprez kulturalnych przy ścisłej współpracy z miejskimi instytucjami kultury – plan na poziomie 1 mln zł,
- ochrona i konserwacja zabytków polegająca na udzielaniu dotacji na prace konserwatorskie dla ich zachowania, należytego utrzymania, tak aby służyły nauce oraz popularyzacji wiedzy i sztuki, a także stanowiły trwałe element rozwoju kultury i były czynnym składnikiem życia współczesnego społeczeństwa – limit wydatków na poziomie 906,3 tys. zł,
- dofinansowanie dla chóru „Resonans con tutti”, działającego w Młodzieżowym Domu Kultury na wyjazdy zagraniczne konkursy i festiwale – dotacja w wysokości 35 tys. zł.

DZIAŁ 925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w wysokości ponad 4,6 mln zł, z czego kwotę 2.852.408 zł stanowią wydatki majątkowe, a wydatki bieżące wynoszą 1.750.000 zł (w tym 50 tys. zł przeznaczono na rozliczenie VAT, w związku z realizacją inwestycji pn. Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu).

Zaplanowane w tym dziale środki przeznaczone są na realizację ustawowych zadań własnych miasta w zakresie świadczenia usług komunalnych o charakterze użyteczności publicznej polegających na utrzymaniu i prowadzeniu Miejskiego Ogrodu Botanicznego wraz z całą jego infrastrukturą oraz udostępnianiu Ogrodu dla mieszkańców. Ogród Botaniczny w Zabrzu, jako najstarszy ogród botaniczny na Górnym Śląsku, posiada bogatą kolekcję drzew i krzewów, roślin zielnych wieloletnich, Kolekcję Narodową Żurawek, rosarium obsadzone różami w 64 odmianach, niewielki, ale cieszący orientальnym klimatem Ogród Wschodni oraz ponad 350 taksonów roślin tropikalnych. Ponadto kolekcja dendrologiczna (drzew) jest najbogatsza na Górnym Śląsku, liczy ponad 200 gatunków pochodzących z różnych stron świata, a najstarsze drzewa mają około 80 lat. Szczególnie efektowne są kwitnące w maju ozdobne drzewa owocowe w licznych odmianach oraz odmiany drzew i krzewów o barwnych liściach, czy zwisających gałęziach.

Ogród Botaniczny w Zabrzu jest ostoją dla wielu gatunków zwierząt. Najbogatszą grupą są owady, bo obecność dużej liczby gatunków roślin kwitnących sprawia, że „owadzia stołówka” jest stale dostępna. Zobaczyć tu można liczne kolorowe motyle, muchówki (muchy, komary, bzygi), błonkówki (trzmiele, pszczoły, osy, mrówki), chrząszcze, czy pluskwiaki. Odmiernym siedliskiem są ogrodowe oczka wodne, gdzie obserwować można wodne chrząszcze, pluskwiaki i ślimaki oraz latające w pobliżu i nad wodą ważki. W stawach występują liczne płazy – traszki, płazy i ropuchy. Z gadów spotkać można

²³Limit ten zostanie podzielony odpowiednio na zadania w zakresie kultury i sportu na podstawie wniosków poszczególnych rad dzielnic

jaszczurki i zaskrońca – niejadowitego węża, związanego z wodami. Ptaki reprezentowane są w Ogrodzie przez gatunki leśne (np. pierwiosnek, rudzik, śpiewak, kos, kowalik, zięba, bogatka, sówka, dzięcioł duży), gatunki typowe dla miast (np. wróbel, kopciuszek, sierpówka) oraz gatunki związane z wodami (np. krzyżówka, kokoszka). Spośród ssaków najłatwiej zauważyć tu można wiewiórki i jeże.

Ponadto, w ramach działu planuje się realizację zadania majątkowego pn. Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu. Celem zadania jest budowa szklarni, budynku edukacyjnego, budynku socjalno-gospodarczego, budynku usługowego wraz z zagospodarowaniem terenu – limit 2.852.408 zł (zadanie współfinansowane ze środków RFIL).

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

W ramach działu związanego z kulturą fizyczną na rok 2023 zaplanowano wydatki w wysokości ogółem 39.978.948 zł, z czego na wydatki bieżące i majątkowe zaplanowano środki na poziomie odpowiednio 6.306.000 zł oraz 33.672.948 zł – tak wyznaczone wielkości dają wzrost o 520 tys. zł w przypadku wydatków bieżących oraz blisko 5,9 mln zł w wydatkach majątkowych w stosunku do planu pierwotnego na 2022 rok.

Na wydatki bieżące w omawianym dziale składają się:

- dotacje dla młodzieżowych klubów sportowych – limit wydatków na ten cel na 2023 rok to kwota 2,2 mln zł. W ramach tych środków przewiduje się realizację następujących zadań:
 - szkolenie sportowe dzieci i młodzieży,
 - organizację imprez sportowych i rekreacyjnych oraz prowadzenie zajęć o charakterze sportowo-rekreacyjnym dla dzieci i młodzieży,
 - profilaktyka przez sport – prowadzenie zajęć o charakterze sportowo-rekreacyjnym dla osób niepełnosprawnych,
- organizacja i współorganizacja imprez o charakterze sportowo – rekreacyjnym – 306 tys. zł,
- utrzymanie obiektów sportowych administrowane przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami oraz Wydział Zarządzania Mieniem – planowana kwota wynosi 3,3 mln zł,
- tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu – 400 tys. zł.

W ramach wydatków majątkowych związanych z kulturą fizyczną zaplanowano realizację następujących zadań:

- Montaż finansowy modernizacji Stadionu im. E. Pohla – planowana kwota to ponad 27,1 mln zł,
- Restrukturyzacja i wsparcie finansowe dla Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze” – limit wydatków na poziomie 3.570.000 zł,
- Podwyższenie kapitału Spółki MOSIR w Zabrzu sp. z o.o. – plan w wysokości 3 mln zł.

3.2 Zabrzeński Budżet Obywatelski

Budżet obywatelski to instrument, dzięki któremu mieszkańcy Miasta nie tylko — jak to jest w przypadku wszelkich wydatków dokonywanych z budżetu miasta — korzystają z efektów wykonania zadań, ale również mają bezpośredni wpływ, poprzez określony regulaminem mechanizm decydowania, na wybór realizowanych zadań budżetowych. W Zabrzu przeprowadzono dziewięć edycji budżetu obywatelskiego:

- I edycja została przeprowadzona w okresie 2 marca – 22 maja 2015 roku. W jej wyniku mieszkańcy wskazali 13 zadań do realizacji. Dodatkowe dwa zadania zostały wybrane i zrealizowane z uwagi na dużą frekwencję mieszkańców dwóch dzielnic. Te dwa zadania zostały sfinansowane spoza środków planowanych na budżet obywatelski.
- II edycja została przeprowadzona w okresie 1 lipca – 19 października 2015 roku. W wyniku wyboru mieszkańców do budżetu miasta na rok 2016 wprowadzono 18 zadań.
- III edycja została przeprowadzona w okresie 25 lipca – 4 listopada 2016 roku. Zgodnie z regulaminem i wskazaniem mieszkańców do budżetu miasta na 2017 rok zostało wprowadzonych 13 zadań.
- IV edycja została przeprowadzona w okresie 26 czerwca – 12 grudnia 2017 roku. W wyniku przeprowadzenia tej edycji do budżetu miasta na 2018 rok zostały wprowadzone 23 zadania.
- V edycja została przeprowadzona w okresie 28 maja – 16 października 2018 roku. W wyniku przeprowadzenia tej edycji do budżetu miasta na 2019 rok zostało wprowadzonych 16 zadań budżetowych.
- VI edycja została przeprowadzona w okresie 24 czerwca – 24 października 2019 roku. W wyniku przeprowadzenia tej edycji do budżetu miasta na rok 2020 wprowadzonych zostało 26 zadań budżetowych.
- VII edycja została przeprowadzona w okresie 20 lipca – 6 listopada 2020 r. W wyniku przeprowadzenia tej edycji wprowadzono do budżetu na 2021 rok 24 zadania budżetowe.
- VIII edycja została przeprowadzona w okresie 21 czerwca – 23 października 2021 r. W wyniku przeprowadzenia tej edycji wprowadzono do budżetu na 2022 rok 24 zadania budżetowe.
- IX edycja została przeprowadzona w okresie 9 maja – 24 października 2022 r. W wyniku przeprowadzenia wskazanej edycji wprowadzono do przedkładanego projektu budżetu na 2023 rok 28 zadań budżetowych.

Informacja o kontynuowanych zadaniach z wcześniejszych (niż IX. edycja) edycji znajduje się w kolejnym podrozdziale.

3.2.1 Zadania sprzed IX edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2023

W roku 2023 kontynuowana będzie część zadań z poprzednich edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego: dwa z VII edycji i dziesięć z VIII edycji. Powyższe jest wynikiem w szczególności trwających nadal procedur wyboru wykonawców na podstawie przepisów dotyczących zamówień publicznych. Informacje na temat zaawansowania realizacji poszczególnych projektów można znaleźć na stronie internetowej Urzędu Miasta. Poniżej zaprezentowane zostało zestawienie według klasyfikacji budżetowej wskazujące zadania, które będą kontynuowane w 2023 roku.

TAB. 36 ZESTAWIENIE ZADAŃ Z VII I VIII EDYCJI BUDŻETU PARTYCYPACYJNEGO KONTYNUOWANYCH W 2023 ROKU

DZIAŁ	EDYCJA	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA	PLAN
600				100 000
	Edycja VII			100 000
		WI/WI/27/21	ZBO-FAJNE ZABRZE-INFRASTRUKTURA ROWEROWA IARTYSTYCZNA	100 000
754				500 000
	Edycja VIII			500 000
		WI/ZKOL/12/22	ZBO 2022 BEZPIECZNE ZABRZE - DOPOSAŻENIE WSZYSTKICH JEDNOSTEK OSP W ZABRZU	500 000
801				336 973
	Edycja VIII			336 973
		WI/WI/18/22	ZBO 2022 BOISKO NASZYCH MARZEŃ	336 973
900				2 619 155
	Edycja VII			345 112
		WI/WI/21/21	ZBO - ZIELONY PARK NA ZABORZU	345 112
	Edycja VIII			2 274 043
		WI/IK/07/22	ZBO 2022 BISKUPICKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI I WYPOCZYNKU - TU KAŻDY ZNAJDZIE COŚ DLA SIEBIE, BEZ WZGLĘDU NA WIEK PLAC_ZABAW LEŻAKI_MIEJSKIE STREET_WORKOUT	410 752
		WI/IK/29/22	ZBO 2022 BUDOWA SIŁOWNI I PLACU ZABAW W PARKU AKTYWNEGO WYPOCZYNKU W MIKULCZYCACH PRZY UL. PARKOWEJ	533 455
		WI/WI/11/22	ZBO 2022 SKATEPARK DLA HELENKI	330 000
		WI/WI/13/22	ZBO 2022 2 PLACE ZABAW DLA MAŁYCH I DUŻYCH POCIECH PRZY UL. DULĘBY	335 556
		WI/WI/17/22	ZBO 2022 ROZBUDOWA ZABORZA (SIŁOWNIA POD CHMURKĄ, MIEJSCE ODPOCZYNKU, STREFA ZABAW)	80 000
		WI/WI/21/22	ZBO 2022 SPORTOWY JANEK	216 000
		WI/ZM/20/22	ZBO 2022 TRAWIASTE BOISKO DO REKREACYJNEJ GRY W PIŁKĘ NOŻNĄ	193 280
		WI/ZM/23/22	ZBO 2022 MIEJSCE DO RELAKSU (LEŻAKI, ALEJKI, TABLICE EDUKACYJNE, MIEJSCE SPOTKAŃ ITP.)	175 000
Razem				3 556 128

3.2.2 Zadania z IX edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego

Poniżej zaprezentowano terminarz IX edycji Zabrzeńskiego Budżetu Partycypacyjnego.

TAB. 37. TERMINARZ IX EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU PARTYCYPACYJNEGO

POZ.	CZYNNOŚĆ	TERMIN
1	Rozpoczęcie składania wniosków	9 maja 2022
2	Zakończenie składania wniosków	9 czerwca 2022
3	Zakończenie wstępnej weryfikacji	2 września 2022
4	Termin na składanie odwołań od niedopuszczenia projektu do głosowania	9 września 2022
5	Publikacja ostatecznej listy projektów (po rozpatrzeniu odwołań)	23 września 2022
6	Początek głosowania	30 września 2022
7	Koniec głosowania	17 października 2022
8	Ogłoszenie wyników głosowania	24 października 2022
9	Przedstawienie projektu budżetu miasta na 2023 r.	wg powszechnie obowiązującego prawa (na moment przedłożenia projektu na 2023 rok: do 15 listopada)

Omawiana edycja budżetu obywatelskiego była czwartą realizowaną edycją w zmienionym stanie prawnym. Nowela Ustawy o samorządzie gminnym wprowadziła ramy prawne dla realizacji budżetów obywatelskich. Do najważniejszych kwestii określonych we wspomnianym akcie prawnym należą:

- wskazanie, że budżet obywatelski jest formą konsultacji z mieszkańcami, co oznacza między innymi, że do udziału w procedurze uprawnieni są wszyscy mieszkańcy danej gminy (niezależnie od m. in. wieku, faktu posiadania zameldowania w tej gminie),
- stwierdzenie, że mieszkańcy corocznie decydują o części wydatków z budżetu gminy; z tego stwierdzenia wywodzi się, że nie są dopuszczalne projekty, które z założenia realizowane byłyby dłużej niż rok (nie można wprowadzać projektów realizowanych z założenia dłużej niż do końca okresu, na który zostanie uchwalony budżet),
- wprowadzenie zasady, że budżet obywatelski jest rozstrzygnięciem mieszkańców, które musi zostać uwzględnione w uchwale budżetowej, a rada gminy nie może usuwać lub zmieniać w stopniu istotnym zadań wybranych w ramach budżetu obywatelskiego,
- w miastach na prawach powiatu utworzenie budżetu obywatelskiego jest obowiązkowe, a jego wysokość nie może być niższa od 0,5% wydatków ostatniego sprawozdania z wykonania budżetu,
- rada gminy posiada kompetencje do ustalania w formie uchwały szeregu rozwiązań regulaminowych budżetu obywatelskiego,
- możliwość odwołania się od niedopuszczenia projektu do głosowania.

Na podstawie art. 112 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583) rada miasta na prawach powiatu może podjąć uchwałę o:

- nieprzeprowadzaniu konsultacji społecznych w formie budżetu obywatelskiego w zakresie projektów przewidzianych do realizacji w 2024 r.;
- zawieszeniu przeprowadzania konsultacji społecznych w formie budżetu obywatelskiego w zakresie projektów przewidzianych do realizacji w 2023 r.;
- zawieszeniu w 2022 r. realizacji niektórych projektów ze środków budżetu obywatelskiego.

Na moment przedkładania niniejszego dokumentu Rada Miasta Zabrze nie podjęła uchwał w powyższych sprawach.

W przypadku Zabrze regulacje dotyczące budżetu obywatelskiego miały odzwierciedlenie w dwóch aktach prawnych. Są to:

- Uchwała Nr VIII/93/19 Rady Miasta Zabrze z dnia 20 maja 2019 r. w sprawie zasad i trybu przeprowadzania konsultacji z mieszkańcami miasta w formie budżetu obywatelskiego „Zabrzański Budżet Partycypacyjny”;
- Zarządzenie Nr 353/WBU/2022 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 15 kwietnia 2022 r. w sprawie konsultacji z mieszkańcami w formie budżetu obywatelskiego dotyczących wyboru zadań do wpisania do projektu budżetu miasta Zabrze na rok 2023.

Kontynuowana była zasada, że dla każdej jednostki pomocniczej (dzielnic) dedykowana była określona kwota (inna dla tzw. „dużych” i „małych” dzielnic).

Od czasu zakończenia poprzedniej, ósmej edycji budżetu obywatelskiego Rada Miasta podjęła uchwały o utworzeniu nowych jednostek pomocniczych:

- Uchwała nr XXXVI/596/21 Rady Miasta Zabrze z dnia 23 sierpnia 2021 r. w sprawie utworzenia nowej jednostki pomocniczej Miasta Zabrze - dzielnicy Skłodowskiej-Curie i nadania jej statutu (Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2021 r., poz. 5464).
- Uchwała nr XXXVIII/635/21 Rady Miasta Zabrze z dnia 18 października 2021 r. w sprawie utworzenia nowej jednostki pomocniczej Miasta Zabrze - dzielnicy Śródmieście i nadania jej statutu (Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2021 r., poz. 6657, ze zmianą Uchwała nr XXXIX/650/21 Rady Miasta Zabrze z dnia 15 listopada 2021 r. w sprawie zmiany Uchwały nr XXXVIII/635/21 Rady Miasta Zabrze z dnia 18 października 2021 roku w sprawie utworzenia nowej jednostki pomocniczej Miasta Zabrze - dzielnicy Śródmieście i nadania jej statutu (Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2021 r., poz. 7286)).
- Uchwała nr XXXVIII/634/21 Rady Miasta Zabrze z dnia 18 października 2021 r. w sprawie utworzenia nowej jednostki pomocniczej Miasta Zabrze - dzielnicy Poremba i nadania jej statutu (Dz. Urz. Woj. Śląskiego z 2021 r., poz. 6656).

Pierwszą edycją, w której uwzględniono nowe dzielnice była omawiana IX edycja. Od uchwalenia i wejścia w życie powyższych uchwał w Zabrzy funkcjonuje 21 jednostek pomocniczych.

Przyjęto, że należy utrzymać zasadę podziału budżetu obywatelskiego na pulę ogólnomiejską oraz pule dla poszczególnych jednostek pomocniczych. Liczba jednostek pomocniczych jest aktualnie nieparzysta. Wobec tego przyjęto — aby utrzymać zasadę kwoty „ryczałtowej” innej dla jednostek pomocniczych „dużych” i „małych” — że „duże” to te, których liczba mieszkańców jest większa lub równa medianie liczby mieszkańców dzielnic. Pozwoliło to utrzymać status „dużej” dotychczasowym jednostkom pomocniczym.

Szczegóły zawiera kolejna tabela.

TAB. 38. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z IX EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

PULA	DZIELNICA "MAŁA" / "DUŻA"	LIMIT PULI	MAX. WARTOŚĆ PROJEKTU
Biskupice	Duża	350 000	350 000
Centrum Południe	Duża	350 000	350 000
Centrum Północ	Duża	350 000	350 000
Grzybowice	Mała	175 000	175 000
Guido	Duża	350 000	350 000
Helenka	Duża	350 000	350 000
Kończyce	Mała	175 000	175 000
Maciejów	Mała	175 000	175 000
Makoszowy	Mała	175 000	175 000
Mikulczyce	Duża	350 000	350 000
Osiedle Mikołaja Kopernika	Mała	175 000	175 000
Osiedle Młodego Górnika	Mała	175 000	175 000
Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	Duża	350 000	350 000
Pawłów	Mała	175 000	175 000
Poremba	Mała	175 000	175 000
Rokitnica	Duża	350 000	350 000
Skłodowskiej-Curie	Duża	350 000	350 000
Śródmieście	Duża	350 000	350 000
Zaborze Południe	Mała	175 000	175 000
Zaborze Północ	Duża	350 000	350 000
Zandka	Mała	175 000	175 000
Pula ogólnomiejska	Pula ogólnomiejska	1 000 000	500 000
Limit budżetu obywatelskiego na 2023 r.		6 600 000	

Analizując dane prezentowane w powyższej tabeli należy zaznaczyć, że limit budżetu obywatelskiego został zwiększony w porównaniu do wcześniejszej edycji o 875 tys. zł (o 15,3%). Kwoty dla poszczególnych pul pozostały niezmienione. Kwota zwiększenia budżetu obywatelskiego została przeznaczona dla nowych dzielnic: dwóch „dużych” (Skłodowskiej-Curie i Śródmieście) i „małej” (Poremba).

W dziewiątej edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego złożono 103 propozycje zadań o łącznej wartości przeszło 21,7 mln zł. Dnia 2 września ogłoszono wyniki wstępnej oceny wniosków.

Następnie autorzy wniosków, które nie zostały dopuszczone do głosowania, mogli złożyć odwołania. Złożono dwa odwołania, z których pozytywnie rozpatrzono jedno czyli dopuszczono projekt do głosowania. Ostateczną listę projektów do głosowania ogłoszono 23 września. Łącznie liczyła ona 97 propozycji zadań, z których w głosowaniu mogli wybierać mieszkańcy. Głosowanie zostało przeprowadzone w okresie 30 września – 17 października.

Ustawa o samorządzie gminnym określa, że głosowanie ma mieć charakter bezpośredni. Dlatego oprócz formy głosowania elektronicznego poprzez specjalną stronę internetową udostępniono głosowanie w formie papierowych kart do głosowania. Karty te były dostępne w budynku Urzędu Miejskiego w Zabrzu przy ul. Powstańców Śląskich 5-7. Chodziło o zapewnienie możliwości głosowania również osobom nie korzystającym z technik informatycznych.

Na łączne wyniki głosowania składają się decyzje 20.440 osób, które zaznaczyły na kartach do głosowania (elektronicznych i papierowych) propozycje zadań łącznie 34.496 razy (liczba głosów na indywidualne zadania).

Złożono 122 ważne karty papierowe oraz 20.318 elektronicznych.

Wyniki głosowania zostały ogłoszone 21 października 2022 r. Poniższa tabela zawiera zestawienie wszystkich zgłoszonych projektów z zaznaczeniem faktu dopuszczenia do głosowania i wyniku głosowania.

TAB. 39. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO IX EDYCJA (NA ROK 2023)

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNO-MIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0001	Miasteczko ruchu drogowego — świadomy i bezpieczny na drodze	Makoszowy	„mała”	175 000,00	174 955,00	174 955,00	174 955	Tak	Tak	243
P0002	Nowe miejsca postojowe dla boisk i mieszkańców w Mikulczycach	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	100 000,00	100 000,00		Tak	Nie	92
P0003	Oświetlone i bezpieczne dojście do cmentarza w Mikulczycach	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	250 000,00	250 000,00		Tak	Nie	70
P0004	Strefa relaksu i wypoczynku „Nowy Park na Zaborzu”	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	190
P0005	Oświetlenie parku i skweru na skrzyżowaniu ulic Sikorskiego i Mendego — strona parzysta i nieparzysta	Pawłów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	56
P0006	Modernizacja szkolnego placu zabaw „zielony zakątek”	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	492
P0007	„Ekologiczne podwórko” przy Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi im. Adama Mickiewicza w Zabrzu	Skłódowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000	Tak	Tak	591

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNO-MIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0008	Plac zabaw	Guido	„duża”	350 000,00	350 000,00	333 140,00	333 140	Tak	Tak	723
P0009	Strefa relaksu przy Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi nr 42 im. Mikołaja Kopernika w Zabrzu	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	169 500,00	169 500,00	169 500	Tak	Tak	313
P0010	Spotkania ze sztuką	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	16 000,00	20 000,00		Tak	Nie	21
P0011	Szachy dla młodych mistrzów	Grzybowice	„mała”	175 000,00	4 050,00	4 050,00		Tak	Nie	40
P0012	Chodnik na działki ROD „Tulipan”	Helenka	„duża”	350 000,00	147 250,00	268 700,00		Tak	Nie	72
P0013	Rolkowisko	Helenka	„duża”	350 000,00	163 400,00	253 900,00	253 900	Tak	Tak	129
P0014	Ławki solarne	Helenka	„duża”	350 000,00	82 000,00			Nie	Nie	
P0015	1. Modernizacja Centrum Kultury i Rozrywki na Zaborzu — Południe 2. Modernizacja Strzelnicy Sportowej „Temida”	Zaborze Południe	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000	Tak	Tak	551
P0016	Budowa placu zabaw dla dzieci w dzielnicy Skłodowskiej-Curie	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	94
P0017	Zabrze dla dzieci — budowa parku linowego dla dzieci w wieku od 3 do 12 lat w Parku im. Powstańców Śląskich przy ul. Czołgistów	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	482 000,00	500 000,00	500 000	Tak	Tak	3 813
P0018	Zabrze dla dzieci — budowa niskiego parku linowego w Parku im. Powstańców Śląskich dla ćwiczenia równowagi przez dzieci od lat 3	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	270 627,00	271 000,00		Tak	Nie	191
P0019	Dziecięcy zakątek	Guido	„duża”	350 000,00	349 559,11	349 559,11		Tak	Nie	338
P0020	Rokitnickie miasteczko rowerowe	Rokitnica	„duża”	350 000,00	350 000,00			Nie	Nie	
P0021	Rokitnicki ogród biblijny	Rokitnica	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	8
P0022	Ścieżki przyrodniczo-edukacyjne „tropem rokitnickiej przyrody”	Rokitnica	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	39
P0023	Rozbudowa istniejącego placu zabaw przy Przedszkolu nr 22 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 9	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	175 000,00	145 418,00	149 921,00	149 921	Tak	Tak	386
P0024	Nowa nawierzchnia na placu zabaw oraz montaż ławek i kosza na śmieci	Poremba	„mała”	175 000,00	158 099,90	158 099,90	158 100	Tak	Tak	261

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNO-MIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0025	Rozwój dzielnicy (wybieg dla psów [w wyniku oceny rezygnacja z tego elementu, zamiennie wprowadzono niewielką tężnię solankową - przypis organizatorów BO], monitoring na szkole, palenisko, kosze [rezygnacja] i ławki na dzielnicy [rezygnacja], trybuna przy stadionie, ogrodzenie na Fenix)	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000	Tak	Tak	491
P0026	Doświetlenie LED przejść na ul. Korczoka (skrzyżowanie z ul. Kalinową)	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	41 310,00	41 310,00		Tak	Nie	80
P0027	Montaż 6 szt. ławek i 6 szt. koszy na śmieci	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	25 700,00	25 700,00	25 700	Tak	Tak	60
P0028	Budowa miejsc postojowych na os. Kopernika	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	175 000,00	174 930,00		Tak	Nie	154
P0029	Oświetlenie tradycyjne	Zandka	„mała”	175 000,00	67 500,00	67 500,00		Tak	Nie	8
P0030	Budowa piargu — alpinarium z roślinami kserotermicznymi	Zandka	„mała”	175 000,00	100 500,00	175 000,00		Tak	Nie	86
P0031	Kolorowe i bezpieczne Mikulczyce — plac zabaw dla Przedszkola Nr 45 i doświetlenie przejść dla pieszych (ul. Tarnopolska, Kopalniana, Ofiar Katynia)	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	275 608,40	318 731,09		Tak	Nie	67
P0032	Boisko wielofunkcyjne przy IV Liceum Ogólnokształcącym im. Mikołaja Reja w Zabrzu	Rokitnica	„duża”	350 000,00	349 074,00	349 074,00	349 074	Tak	Tak	1 175
P0033	Bezpieczne Zabrze. Doposażenie w sprzęt i remont samochodu ratowniczo-gaśniczego GBA Renault	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000	Tak	Tak	681
P0034	Modernizacja boiska szkolnego przy SP 16	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	415 000,00	320 800,00		Tak	Nie	585
P0035	Czyste Zabrze — montaż 450 ulicznych koszy na śmieci oraz psie odchody w konsultacji z radami dzielnic. Wspólna kampania społeczna Głosu Zabrze oraz schroniska dla zwierząt „Psitul mnie”	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	485 600,00	485 600,00		Tak	Nie	2 349
P0036	Ulica Ciołkowskiego — wymiana nawierzchni drogi — cała konstrukcja	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	125
P0037	Młode Lepsze Zabrze — światło i bezpieczeństwo na przejściach dla pieszych w Pawłowie	Pawłów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	52
P0038	Modernizacja łazienek — Szkoła Podstawowa nr 2 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 16	Zandka	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000	Tak	Tak	666

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNO-MIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0039	„Sportowe Osiedle Kotarbińskiego” — boisko wielofunkcyjne — etap III	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00		Tak	Nie	2 382
P0040	Modernizacja boiska rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej Specjalnej nr 40 w Biskupicach	Biskupice	„duża”	350 000,00	325 467,45	350 000,00		Tak	Nie	146
P0041	Poprawa bezpieczeństwa oraz częściowe doposażenie placów zabaw w Dzielnicy Biskupice	Biskupice	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	214
P0042	Rekultywacja terenu rekreacyjnego Szkoły Pod Lasem z możliwością uprawiania sportu	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	349 800,00	349 800,00	349 800	Tak	Tak	1 996
P0043	Pl. N. Krocza	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	100 000,00	200 625,00		Tak	Nie	126
P0044	Budowa placu zabaw i bieżni na terenie Szkoły Podstawowej nr 5	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	181
P0045	Mobilna pracownia logistyki czasu wojny, zagrożeń terrorem, katastrof naturalnych i przemysłowych	Śródmieście	„duża”	350 000,00	346 930,13	327 338,52		Tak	Nie	482
P0046	Otwarty plac zabaw dla dzieci	Zaborze Południe	„mała”	175 000,00	90 000,00	164 100,00		Tak	Nie	11
P0047	Nowy parking na osiedlu Barbary	Śródmieście	„duża”	350 000,00	164 200,00	164 200,00		Tak	Nie	343
P0048	Plac zabaw — Przedszkole Nr 16	Poremba	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	168
P0049	Sportowo-sensoryczny ogród doświadczeń Wesołej Jedyneczki	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	98 701,50	110 000,00	110 000	Tak	Tak	203
P0050	Wykonanie oświetlenia tradycyjnego wzdłuż rzeki Bytomki od ulicy Trocera	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	120 000,00	169 700,00		Tak	Nie	50
P0051	Budowa „Siłowni pod Chmurką” w Parku Rodzinnym	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	160 000,00	180 000,00		Tak	Nie	24
P0052	Wybieg dla psów na terenie dzielnicy Centrum Północ	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	300 000,00	300 000,00		Tak	Nie	73
P0053	Utworzenie miejsc parkingowych przy ulicy Marii Skłodowskiej-Curie	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	180 000,00	276 120,00		Tak	Nie	40
P0054	Budowa miejsc parkingowych	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	180 000,00	192 000,00		Tak	Nie	30
P0055	Zakup i zabudowanie dwóch ławek solarnych	Śródmieście	„duża”	350 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	4
P0056	Modernizacja placu zabaw przy ul. Warمیńskiej w Zabrze-Grzybowicach	Grzybowice	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000	Tak	Tak	225
P0057	Bezpieczna Rokita — doświetlenie przejść dla pieszych	Rokitnica	„duża”	350 000,00	150 000,00	250 000,00		Tak	Nie	99
P0058	2 place zabaw przy ul. Budowlanej i Andersa	Rokitnica	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	163
P0059	Adaptacja ulicy Wolności na drogę rowerową	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	38 000,00			Nie	Nie	

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNO-MIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0060	Budowa chodnika i modernizacja dojazdu z miejscami postojowymi	Helenka	„duża”	350 000,00	288 000,00	288 000,00		Tak	Nie	67
P0061	Przebudowa placu zabaw przy ul. Stefana Okrzei w Biskupicach	Biskupice	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	65
P0062	Rokitnica 2.0 — budowa tężni w parku przy ulicy Krakowskiej	Rokitnica	„duża”	350 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	513
P0063	Rokitnica 2.0 — budowa skateparku	Rokitnica	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	92
P0064	Wykonanie — budowa chodnika z kolorowej kostki np. czerwonej lub żółtej	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	22 425,00	56 062,50		Tak	Nie	49
P0065	Bezpieczna Zandka	Zandka	„mała”	175 000,00	175 000,00	144 000,00		Tak	Nie	27
P0066	Budowa placu zabaw dla dzieci oraz siłowni plenerowej dla dorosłych	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	283
P0067	Budowa miejsc postojowych dla samochodów osobowych	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	154
P0068	Wybieg dla psów	Maciejów	„mała”	175 000,00	61 000,00	131 000,00		Tak	Nie	61
P0069	Budowa boiska do gry w piłkę nożną	Grzybowice	„mała”	175 000,00	175 000,00			Nie	Nie	
P0070	Modernizacja infrastruktury boiska Orlik SP Nr 1	Guido	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	392
P0071	Oświetlenie solarne dla terenów zielonych	Guido	„duża”	350 000,00	343 850,00			Nie	Nie	
P0072	Zakup sprzętu do organizacji plenerowych imprez kulturalnych i sportowych dla mieszkańców dzielnicy Makoszowy	Makoszowy	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	214
P0073	Sala gimnastyczna na miarę XXI wieku	Śródmieście	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000	Tak	Tak	702
P0074	Bezpieczna i czysta Helenka	Helenka	„duża”	350 000,00	186 600,00	186 600,00		Tak	Nie	109
P0075	Naprawa nawierzchni zalewanych chodników wraz z oświetleniem placu pomiędzy ulicami Heweliusza, Galileusza i Banachiewicza na os. Kopernika - etap II	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	174 998,50	174 998,50		Tak	Nie	60
P0076	Tężnia solankowa w Zabrze — Osiedle Zaborze	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	0,00			Nie	Nie	
P0077	Stwórzmy razem raj dla maluszka	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000	Tak	Tak	268
P0078	Lepsza Helenka — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Jordana. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Helenka	„duża”	350 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000	Tak	Tak	75

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNO-MIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0079	Lepsze Grzybowice — nowoczesne doświetlenie LED przejść dla pieszych na skrzyżowaniu Badestinusa i Traktorzystów. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Grzybowice	„mała”	175 000,00	88 888,88	88 888,88		Tak	Nie	38
P0080	Lepsze Osiedle Młodego Górnika — nowoczesne doświetlenie LED przejść dla pieszych na ul. Szybowej i Pod Borem. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	175 000,00	88 888,88	88 888,88		Tak	Nie	42
P0081	Lepszy Maciejów — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Kondratowicza. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Maciejów	„mała”	175 000,00	44 000,00	44 000,00		Tak	Nie	19
P0082	Lepsze Kończyce — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Paderewskiego. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Kończyce	„mała”	175 000,00	44 000,00	44 000,00		Tak	Nie	25
P0083	Lepsze Guido — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Rymera w okolicy ul. Wolskiego. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Guido	„duża”	350 000,00	44 000,00	88 000,00		Tak	Nie	13
P0084	Lepsze Makoszowy — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Makoszowskiej. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Makoszowy	„mała”	175 000,00	44 000,00	44 000,00		Tak	Nie	7
P0085	Lepsze Zaborze Południe — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Skargi. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Zaborze Południe	„mała”	175 000,00	44 000,00	44 000,00		Tak	Nie	48
P0086	Lepsze Centrum Północ — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Wolności. Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	44 000,00	44 000,00		Tak	Nie	13
P0087	Lepsze Śródmieście: nowoczesne doświetlenie LED przejść dla pieszych (Wolności, de Gaulle'a, Miarki, Dubiela, Lutra). Autor: Kamil Żbikowski — Lepsze Zabrze	Śródmieście	„duża”	350 000,00	185 800,00	185 800,00		Tak	Nie	43

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNO-MIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0088	Bezpieczne i Zielone Centrum — strefa relaksu i sportu w parku, doświetlenie przejść dla pieszych, budki dla jerzyków i remont chodnika	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	195
P0089	Plac zabaw „Dokus”	Kończyce	„mała”	175 000,00	174 866,64	175 000,00	175 000	Tak	Tak	156
P0090	Pawłowski pumptrack	Pawłów	„mała”	175 000,00	172 941,00	175 000,00	175 000	Tak	Tak	189
P0091	Miejsce do relaksu (alejki spacerowo-widokowe) — etap II	Maciejów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000	Tak	Tak	233
P0092	Modernizacja Osiedla Tadeusza Kotarbińskiego — etap III	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000	Tak	Tak	868
P0093	Modernizacja placu zabaw w Parku im. Jana Pawła II	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	169 075,00	169 075,00		Tak	Nie	107
P0094	Rozbudowa placu zabaw oraz zamontowanie oświetlenia wzdłuż chodnika przy ul. Mł. Górnika	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	175 000,00	174 300,00	175 000,00		Tak	Nie	131
P0095	Budowa chodnika i oświetlenia z przystanku przy ul. Mikulczyckiej do SCCS	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	292 500,00	204 000,00		Tak	Nie	38
P0096	Budowa boiska ze sztucznej trawy do gry w piłkę nożną w Parku im. Jana Pawła II	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00		Tak	Nie	1 057
P0097	Edukacyjny plac zabaw w Mikulczycach przy ul. Solskiego	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	173 585,45	173 585,45	173 586	Tak	Tak	173
P0098	Budowa kompleksu sportowo-wypoczynkowego dla dzieci i młodzieży	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	98
P0099	Projekt dla dzieci i młodzieży z Biskupic — bezpieczeństwo, komfort, rekreacja	Biskupice	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000	Tak	Tak	550
P0100	Nowe ławki i kosze na ul. Struzika	Poremba	„mała”	175 000,00	16 900,00	16 900,00		Tak	Nie	21
P0101	Fajne Zabrze: sportostrada Guido, droga rowerowa Biskupice-Zaborze/Poremba, nowy park Zaborze, doświetlenie przejść dla pieszych w Centrum	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000	Tak	Tak	4 575
P0102	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Lazara	Zandka	„mała”	175 000,00	100 000,00	100 000,00		Tak	Nie	21
P0103	Doposażenie siłowni w Zespole Szkół Sportowych im. Janusza Kusocińskiego	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	453
					21 948 869,84	21 705 152,83	6 591 676	97 × Tak	28 × Tak	34 496

Kolejna tabela prezentuje zadania wyłonione w ramach IX edycji budżetu obywatelskiego w Zabrzu

TAB. 40 ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z IX EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

DZIAŁ	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	PLAN
754			150 000
	WI/ZKOL/08/23	ZBO 2023 BEZPIECZNE ZABRZE. DOPOSAŻENIE W SPRZĘT I REMONT SAMOCHODU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO GBA RENAULT	150 000
801			2 770 395
	WI/WI/03/23	ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD ŁASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU	349 800
	WI/WI/04/23	ZBO 2023 BOISKO WIELOFUNKCYJNE PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU	349 074
	WI/WI/07/23	ZBO 2023 SALA GIMNASTYCZNA NA MIARĘ XXI WIEKU W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	350 000
	WI/WI/09/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA ŁAZIENEK-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	175 000
	WI/WI/10/23	ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO RZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU	350 000
	WI/WI/12/23	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	259 000
	WI/WI/13/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA SZKOLNEGO PLACU ZABAW ZIELONY ZAKĄTEK	200 000
	WI/WI/15/23	ZBO 2023 ROZBUDOWA ISTNIEJĄCEGO PLACU ZABAW PRZY PRZEDSZKOLU NR 22 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 9	149 921
	WI/WI/16/23	ZBO 2023 STREFA RELAKSU PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ ZODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 42 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA WZABRZU	169 500
	WI/WI/17/23	ZBO 2023 STWÓRZMY RAZEM RAJ DLA MALUSZKA	150 000
	WI/WI/18/23	ZBO 2023 NOWA NAWIERZCHNIA NA PLACU ZABAW ORAZ MONTAŻ ŁAWEK IKOSZA NA ŚMIECI	158 100
	WI/WI/22/23	ZBO 2023 SPORTOWO-SENSORYCZNY OGRÓD DOŚWIADCZEŃ WESOŁEJ JEDYNECZKI	110 000
900			3 671 281
	WI/IK/01/23	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	500 000
	WI/IK/05/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	350 000
	WI/IK/12/23	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	91 000
	WI/IK/21/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ WZABRZU-GRZYBOWICACH	175 000
	WI/IK/27/23	ZBO 2023 LEPsza HELENKA-NOWOCZESNE DOŚWIECZENIE LED PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH NA UL. JORDANA	44 000
	WI/IK/28/23	ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓLNOC	25 700
	WI/WI/02/23	ZBO 2023 ZABRZE DLA DZIECI-BUDOWA PARKU LINOWEGO DLA DZIECI W WIEKU OD 3 DO 12 LAT WPARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
	WI/WI/06/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO.	333 140
	WI/WI/14/23	ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓLNOC	350 000

DZIAŁ	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	PLAN
	WI/WI/19/23	ZBO 2023 MIASTECZKO RUCHU DROGOWEGO-ŚWIADOMY I BEZPIECZNY NA DRODZE	174 955
	WI/WI/23/23	ZBO 2023 PAWŁOWSKI PUMPTRACK	175 000
	WI/WI/24/23	ZBO 2023 EDUKACYJNY PLAC ZABAW W MIKULCZYCACH PRZY UL. SOLSKIEGO	173 586
	WI/WI/25/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW DOKUŚ	175 000
	WI/WI/26/23	ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA	253 900
	WI/ZM/11/23	ZBO 2023 1. MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE 2. MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ „TEMIDA”	175 000
	WI/ZM/20/23	ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II	175 000
RAZEM			6 591 676

Artykuł 5a ust. 5 ustawy o samorządzie gminnym nakazuje utworzenie budżetu obywatelskiego w miastach na prawach powiatu, a wysokość tego budżetu nie może być niższa niż 0,5% wydatków gminy zawartych w ostatnim przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu. W przedkładanym projekcie budżetu miasta Zabrze na rok 2023 budżet obywatelski wynosi ok. 0,59% wydatków ostatniego przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu (tu: sprawozdania z wykonania budżetu miasta Zabrze za 2021 rok). Odpowiednie obliczenia pokazano w tabeli poniżej.

TAB. 41 OBLICZENIE SPEŁNIENIA WYMogu MINIMALNEJ WYSOKOŚCI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO PRZEWIDZIANEGO ART. 5A UST. 5 USTAWY O SAMORZĄDZIE GMINNYM

POZ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ
Poz. 1	Wymóg art. 5a ust. 5 Ustawy o samorządzie gminnym (w % wydatków gminy zawartych w ostatnim przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu)	0,50%
Poz. 2	Wydatki miasta Zabrze w 2021 roku:	1 125 984 616,89
Poz. 3	Minimalna wartość budżetu obywatelskiego [Poz. 1 × Poz. 2]	5 629 923,09
Poz. 4	Kwota budżetu obywatelskiego w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2023 rok	6 591 676,00
Poz. 5	Budżet obywatelski w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2023 rok jako procent wydatków w 2021 r. [(Poz. 4 : Poz. 2) × 100%]	0,59%

Dwadzieścia osiem zadań budżetowych wpisuje się do projektu budżetu miasta na rok 2023. Są to niżej omówione zadania.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa będzie obejmował jedno zadanie budżetowe.

WI/ZKOL/08/23 ZBO 2023 BEZPIECZNE ZABRZE. DOPOSAŻENIE W SPRZĘT I REMONT SAMOCHODU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO GBA RENAULT (wniosek P0033) o wartości 150.000 zł. Działania będą dotyczyły pojazdu służącego działaniom Ochotniczej Straży Pożarnej w Mikulczycach.

Dział **801 Oświata i wychowanie** obejmował będzie wykonanie dwunastu zadań budżetowych o łącznej wartości 2.770.395 zł:

WI/WI/03/23 ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD LASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU (wniosek P0042) o wartości 349.800 zł. Realizacja zadania przyniesie odzyskanie w pełni bezpiecznego i funkcjonalnego terenu znajdującego się pod zarządem szkoły w bezpośrednim sąsiedztwie Parku Powstańców Śląskich (teren Szkoły Podstawowej Nr 15 im. Księdza Jana Dzierżona).

WI/WI/04/23 ZBO 2023 BOISKO WIELOFUNKCYJNE PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU (wniosek P0032) o wartości 349.074 zł. Celem projektu jest budowa boiska wielofunkcyjnego o wymiarach 30 m × 26 m dla uczniów IV LO im. Mikołaja Reja w Zabrzu (ul. Generała Władysława Andersa 64) i mieszkańców dzielnicy. W skład zadania będzie wchodzić przygotowanie nawierzchni poliuretanowej z wyposażeniem w bramki z siatkami, kosze do koszykówki oraz zestaw do siatkówki.

WI/WI/07/23 ZBO 2023 SALA GIMNASTYCZNA NA MIARĘ XXI WIEKU W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE (wniosek P0073) o wartości 350.000 zł. Na miarę XXI wieku będzie po remoncie sala gimnastyczna w Szkole Podstawowej Nr 36 im. Juliana Tuwima w Zabrzu przy Placu Warszawskim 6. W ramach zadania planuje się wykonanie niezbędnych prac: wymiana parkietu, oświetlenia, kompleksowego malowania.

WI/WI/09/23 ZBO 2023 MODERNIZACJA ŁAZIENEK-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16 (projekt P0038) o wartości 175.000 zł. Zadanie dotyczy placówki oświatowej na Zandce i obejmuje kompleksową modernizację łazienek i węzła sanitarnego albowiem istniejące toalety powstały ponad 50 lat temu.

WI/WI/10/23 ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU (projekt P0007) o wartości 350.000 zł. Zadanie polegać będzie na rozebraniu i utylizacji istniejącej nawierzchni asfaltowej, wykonaniu podbudowy z kruszywa i nawierzchni z płyty ażurowej, wykonaniu nawierzchni chodnika i dojazdu uczniów niepełnosprawnych, wymianie bramy wjazdowej i bramki wejściowej, wykonaniu ekologicznych gier chodnikowych oraz rewitalizacji terenów zielonych z ławkami i koszami na śmieci.

WI/WI/12/23 ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA (projekt P0099) o wartości 259.000 zł w dziale 801.

DZIAŁ	SKRÓT NAZWY	DZIAŁ	PLAN
ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA			350 000
	WI/IK/12/23	900	91 000
	WI/WI/12/23	801	259 000
RAZEM			350 000

Projekt złożony przez mieszkańca w celu realizacji został podzielony na dwa zadania budżetowe i obejmuje: monitoring Szkoły Podstawowej Nr 20, metalowe szkolne szafki skrytkowe, modernizację systemu ogrzewania w sali gimnastycznej Szkoły Podstawowej Nr 21, renowację / naprawę urządzeń zabawowych na placu zabaw przy ul. Okrzei oraz 5 lamp solarnych typu bocian dla oświetlenia biskupickiego fragmentu drogi rowerowej Biskupice – Zaborze / Poremba.

WI/WI/13/23 ZBO 2023 MODERNIZACJA SZKOLNEGO PLACU ZABAW ZIELONY ZAKĄTEK (projekt P0006) o wartości 200.000 zł. Zadanie polega na modernizacji istniejącego placu zabaw (utworzonego w 2010 r. w ramach programu „Radosna szkoła”) znajdującego się na terenie Szkoły Podstawowej Nr 7 im. S. Wyspiańskiego w Zabrzu przy ul. Pokoju 41.

WI/WI/15/23 ZBO 2023 ROZBUDOWA ISTNIEJĄCEGO PLACU ZABAW PRZY PRZEDSZKOLU NR 22 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 9 (projekt P0023) o wartości 149.921 zł. Zadanie zakłada uzupełnienie wyposażenia o huśtawki, zjazd linowy, trampoliny ziemne i piaskownicę. Zadanie obejmuje również dodatkowe ławeczki i kosze na śmieci, a także zabezpieczenie terenu poprzez montaż dodatkowych kamer wizyjnych monitorujących plac zabaw oraz jego otoczenie.

WI/WI/16/23 ZBO 2023 STREFA RELAKSU PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 42 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W ZABRZU (projekt P0009) o wartości 169.500 zł. Zadanie polega na stworzeniu strefy relaksu w budynku szkoły, jak i na terenach zewnętrznych. Dla realizacji zadania zakłada się zakup i montaż szafek na tornistry, ławek, siedzisk i niskich stolików na korytarz szkolny oraz ławek zewnętrznych, stołów piknikowych z ławkami z oparciem, betonowych stołów do gry w tenisa stołowego i szachy, betonowych donic, a także koszy na śmieci. Planowane jest również wykonanie gier podwórkowych.

WI/WI/17/23 ZBO 2023 STWÓRZMY RAZEM RAJ DLA MALUSZKA (projekt P0077) o wartości 150.000 zł. Planuje się kompleksowo wyremontować salę nr 1 wraz z przylegającą łazienką i pomieszczeniem gospodarczym w Przedszkolu Nr 46 przy ul. Pokoju 37.

WI/WI/18/23 ZBO 2023 NOWA NAWIERZCHNIA NA PLACU ZABAW ORAZ MONTAŻ ŁAWEK I KOSZA NA ŚMIECI (projekt P0024) o wartości 158.100 zł. Na terenie Zespołu Szkół Ogólnokształcących nr 14 w Zabrzu (Szkoła Podstawowa nr 17 im. Bohaterów Westerplatte, ul. Korczoka 98) zostanie wymieniona nawierzchnia na wylewaną oraz zostaną zamontowane dwie ławki z tworzywa sztucznego oraz kosz na śmieci.

WI/WI/22/23 ZBO 2023 SPORTOWO-SENSORYCZNY OGRÓD DOŚWIADCZEŃ WESOŁEJ JEDYNECZKI (projekt P0049) o wartości 110.000 zł. Zadanie zakłada stworzenie na terenie ogrodu przedszkolnego Przedszkola nr 1 w Zabrzu przy ul. Reymonta 52 sportowo-sensorycznego ogrodu doświadczeń.

Dział **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** obejmuje wykonanie następujących szesnastu zadań o łącznej wartości 3.671.281 zł:

WI/IK/01/23 ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBĄ, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM (projekt P0101) o wartości 500.000 zł. Zadanie obejmuje kontynuację wybudowanej kilka lat temu sportostrady w dzielnicy Guido, kolejny etap utwardzenia drogi rowerowo-spacerowej Biskupice – Zabrze/Poremba w pobliżu wiaduktu kolejowego, kolejny etap budowy strefy rekreacyjnej ogólnodostępnej dla wszystkich mieszkańców niezależnie od wieku (Nowy Park na Zaborzu) oraz doświetlenie przejścia w Centrum Południu na ul. Roosevelta (skrzyżowanie z ul. Michała Archanioła).

WI/IK/05/23 ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO- ETAP III (projekt P0092) o wartości 350.000 zł. Zadanie dotyczy utworzenia różnych elementów małej architektury, oświetlenia, budowy chodnika, zasiania trawnika oraz wykonania oświetlenia i źródła (poidła) w różnych miejscach na terenie osiedla.

WI/IK/12/23 ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA (projekt P0099) o wartości 91.000 zł. Jest to jedno z dwóch zadań budżetowych mających na celu wykonanie projektu P0099. Zakres rzeczowy zadania został opisany przy omawianiu zadania WI/WI/12/23 (str. 248).

WI/IK/21/23 ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ W ZABRZU-GRZYBOWICACH (projekt P0056) o wartości 175.000 zł. Planuje się demontaż zużytych elementów placu zabaw i zastąpienie ich nowymi, rozbudowę placu zabaw na części pokrytej trawą, budowę chodnika z kostki betonowej, wykonanie dodatkowej furtki, a także demontaż betonowych elementów skateparku i budowę w ich miejsce drugiego kosza do gry w koszykówkę.

WI/IK/27/23 ZBO 2023 LEPSZA HELENKA - NOWOCZESNE DOŚWIETLENIE LED PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH NA UL. JORDANA (projekt P0078) o wartości 44.000 zł. Planowane jest energooszczędne, dwupunktowe doświetlenie LED przejścia dla pieszych w dzielnicy Helenka na ul. Jordana, przy przystanku „Helenka PCK”.

WI/IK/28/23 ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC (projekt P0027) o wartości 25.700 zł. W ramach zadania zostanie wykonany montaż ławek i koszy na śmieci w centrum Zaborza Północ w obrębie marketu „Stokrotka” (w obrębie ulic Korczoka, Kawika, Kalinowa, Agrestowa).

WI/WI/02/23 ZBO 2023 ZABRZE DLA DZIECI - BUDOWA PARKU LINOWEGO DLA DZIECI WWIEKU OD 3 DO 12 LAT W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOLGISTÓW (projekt P0017) o wartości 500.000 zł. Park złożony zostanie z 9 domków na drewnianych słupach. Pomiedzy nimi 10 połączeń linowych z przeszkodami (m.in. worki bokserskie, obręcze, tunel) i siatkową asekuracją. Wejście do pierwszej budki będzie schodami, z ostatniej budki zjeżdżalnia.

WI/WI/06/23 ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO (projekt P0008) o wartości 333.140 zł. Zadanie obejmuje budowę w pełni ogrodzonego placu zabaw dla starszych i młodszych dzieci w pobliżu skrzyżowania ulic Kostki i Wolskiego.

WI/WI/14/23 ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC (projekt P0025) o wartości 350 000 zł. Po wykonaniu zadania zostaną udostępnione niewielka tężnia solankowa, monitoring na terenie Szkoły Podstawowej Nr 18, ogrodzenie na terenie Stowarzyszenia Fenix, otwarte palenisko/ miejsce na grilla i nowa trybuna sportowa na terenie MKS Zaborze.

WI/WI/19/23 ZBO 2023 MIASTECZKO RUCHU DROGOWEGO - ŚWIADOMY I BEZPIECZNY NA DRODZE (projekt P0001) o wartości 174.955 zł. Dzięki realizacji zadania powstanie Miasteczko na podłożu asfaltowym, wyposażone w znaki drogowe, na stałe zamontowane w asfalcie. Dodatkowo na nawierzchni asfaltowej zostaną naklejone, wykonane z masy

termoplastycznej, gry podwórkowe. Teren zostanie dodatkowo wyposażony w ławeczkę oraz kosz na śmieci. Miejsce inwestycji to tyły placu zabaw przy ul. Szymały obok Pumptracka.

WI/WI/23/23 ZBO 2023 PAWŁOWSKI PUMPTRACK (projekt P0090) o wartości 175.000 zł. Inwestycja powstanie w parku obok Dzielnicowego Ośrodka Kultury w Zabrzu – Pawłowie (ul. Sikorskiego 114). Pumptrack to innowacyjny, zdobywający niezwykłą popularność na świecie rowerowy plac zabaw przeznaczony do zbiorowej rekreacji.

WI/WI/24/23 ZBO 2023 EDUKACYJNY PLAC ZABAW W MIKULCZYCACH PRZY UL. SOLSKIEGO (projekt P0097) o wartości 173.586 zł. Na zielonym terenie skweru przy ulicy Solskiego (między budynkami nr 1 -3, a 5-7) stworzony zostanie ogólnodostępny plac zabaw składający się z urządzeń tego typu jak: głuchy telefon, peryskop, eko-memory, zestaw zabawowy wspierający rozwój motoryki, piaskownica, domek dla owadów. Urządzenia wyposażone będą w tabliczkę informacyjną z opisem działania danego eksponatu.

WI/WI/25/23 ZBO 2023 PLAC ZABAW DOKUŚ (projekt P0089) o wartości 175.000 zł. W wyniku wykonania zadania na terenie Dzielnicowego Ośrodka Kultury w Kończycach powstanie nowoczesny, kolorowy, funkcjonalny plac zabaw zawierający 3 różne huśtawki, w tym gniazdo, kiwaczek czteroosobowy, zabawowy zestaw z kolejką obejmujący 3 wieże, 2 zjeżdżalnie, balkonik, most linowy, kolejkę zjazdową, mały sklepik, grę kółko i krzyżyk, aplikacje zwierzęce, ozdobną ławkę balkonik.

WI/WI/26/23 ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA (projekt P0013) o wartości 253.900 zł. Zakres rzeczowy zadania obejmuje budowę toru z bitumicznym podłożem przeznaczonego do jazdy na rolkach, wrotkach i hulajnodze osadzonego w niezagospodarowanej przestrzeni zieleni miejskiej wzdłuż betonowej drogi prowadzącej do ROD „TULIPAN” (poblże ulic Niepokólczyckiego / Baczyńskiego).

WI/ZM/11/23 ZBO 2023 1. MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-PÓŁUDNIE 2. MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ „TEMIDA” (projekt P0015) o wartości 175.000 zł. Zadanie przewiduje wykonanie działań w pobliżu skrzyżowania ulic Jodłowej i Norberta Barlickiego w dzielnicy Zaborze Południe.

WI/ZM/20/23 ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II (projekt P0091) o wartości 175.000 zł. Miejsce realizacji to teren Klubu Jeździeckiego Maciejówka MOSiR Zabrze, a przedmiot to alejki spacerowo-widokowe, gdzie będzie można odpocząć, zrelaksować się, porozmawiać czy poczytać książki.

3.3 Wydatki budżetu miasta w 2023 roku według dysponentów

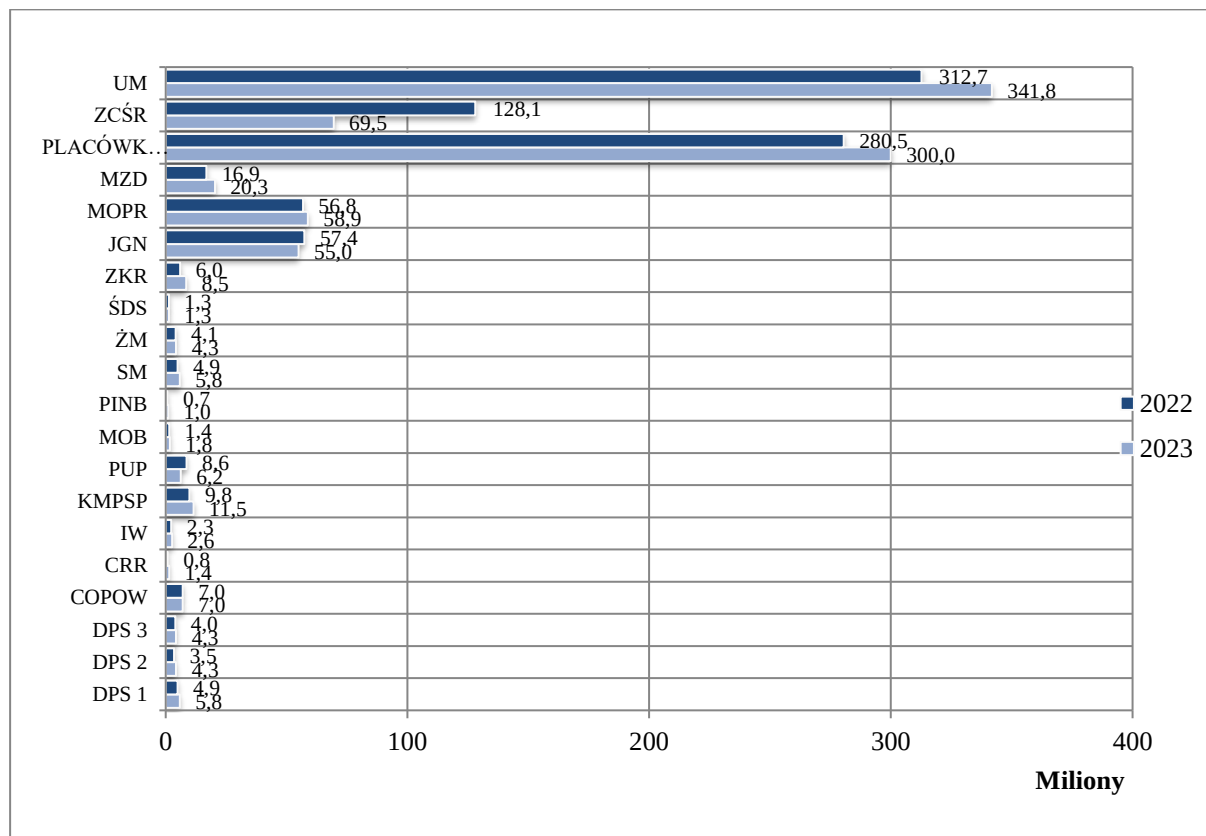
Układ zadaniowy dla planowanego budżetu na 2023 rok w części wydatkowej stanowiący załącznik do objaśnień do projektu zawiera w szczególności:

- wykaz zadań bieżących według jednostek realizujących wraz z określeniem kwot wydatków,
- wykaz zadań majątkowych wraz z określeniem kwot wydatków.

Szczegółowe kalkulacje dochodów i wydatków znajdują się w Wydziale Budżetu i Analiz Finansowych oraz według kompetencji – w Wydziałach i Biurach merytorycznych Urzędu Miejskiego. Poniżej zaprezentowano graficznie porównanie wydatków w latach 2022-2023 według jednostek realizujących, przy uwzględnieniu planu pierwotnie przyjętego na 2022 rok.

WYDATKI BIEŻĄCE

WYK. 48. PORÓWNANIE W LATACH 2022-2023 WIELKOŚCI WYDATKÓW OGÓŁEM WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2022 ROK – W MLN



W tej grupie jednostek najwięcej środków, podobnie jak co roku, przewidziano na wydatki Urzędu Miejskiego. Powyższe uwarunkowane jest szerokim zakresem prowadzonych zadań przez tą Jednostkę.

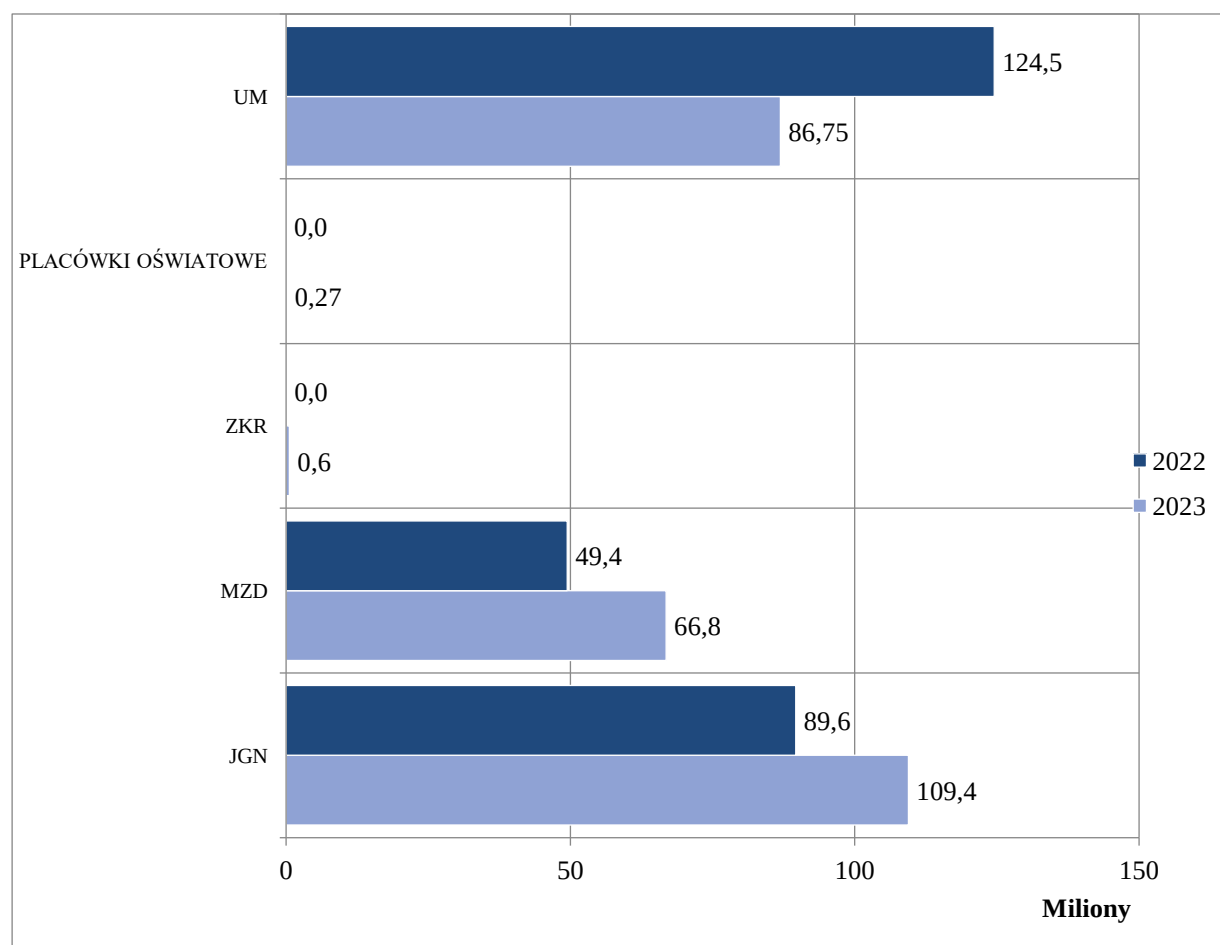
WYDATKI MAJĄTKOWE

W zakresie wydatków inwestycyjnych zaplanowano wartości na poziomie porównywalnym od planu pierwotnego na 2022 rok w wysokości 263,9 mln zł. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż poziom wydatków majątkowych jest silnie zdeterminowany dochodami na realizację nowych projektów

inwestycyjnych, które Miasto zamierza pozyskać ze źródeł zewnętrznych. Największy udział mają tutaj przedsięwzięcia prowadzone przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami w zakresie budowy centrów przesiadkowych i projekty w zakresie kompleksowej termomodernizacji budynków, a także projekty związane z modernizacją i budową dróg realizowane przez Miejski Zarząd Dróg.

Inne zadania majątkowe realizowane będą w zakresie Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego, gdzie realizatorem będzie jednostka Urząd Miejski oraz Zabrzeński Kompleks Rekreacji w obiekcie przy alei Wojciecha Korfanteo 18 - dostawa i montażu centrali wentylacyjnej.

WYK. 49. PORÓWNANIE W LATACH 2022-2023 WIELKOŚCI WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2022 ROK – W MLN



Legenda:

DPS 1	Dom Pomocy Społecznej Nr 1
DPS 2	Dom Pomocy Społecznej Nr 2
DPS 3	Dom Pomocy Społecznej Nr 3
COPOW	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych, w tym Placówki Opiekuńczo - Wychowawcze
CRR	Centrum Rozwoju Rodziny
IW	Izba Wyrzeźwień
KMPSP	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej
PUP	Powiatowy Urząd Pracy
MOB	Miejski Ogród Botaniczny
PINB	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
SM	Straż Miejska
ŻM	Żłobek Miejski
ŚDS	Środowiskowy Dom Samopomocy
ZKR	Zabrzeński Kompleks Rekreacji
JGN	Jednostka Gospodarki Nieruchomościami
MOPR	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie
MZD	Miejski Zarząd Dróg
PLACÓWKI OŚWIATOWE	Placówki oświatowe
ZCŚR	Zabrzeńskie Centrum Świadczeń Rodzinnych
UM	Urząd Miejski

III. MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ MIASTA ZABRZE NA
2023 ROK

1. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH DOCHODÓW NA ROK 2023 DO DOCHODÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	O G Ó Ł E M	1 104 761 897	1 165 094 295	1 122 303 039	96,33
I	Dochody własne	474 103 320	514 131 430	508 610 219	98,93
1	Wpływy z podatków	130 769 000	130 769 000	146 580 000	112,09
	- podatek od nieruchomości	112 000 000	112 000 000	126 000 000	112,50
	- podatek rolny	140 000	140 000	150 000	107,14
	- podatek leśny	29 000	29 000	30 000	103,45
	- podatek od środków transportowych	2 600 000	2 600 000	2 600 000	100,00
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	200 000	200 000	400 000	200,00
	- podatek od spadków i darowizn	1 300 000	1 300 000	1 400 000	107,69
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	14 500 000	14 500 000	16 000 000	110,34
2	Wpływy z opłat	65 819 567	67 225 639	67 200 051	99,96
	- opłata skarbową	1 300 000	1 300 000	1 300 000	100,00
	- opłata targowa	36 000	36 000	17 000	47,22
	- opłata eksploatacyjna	87 200	87 200	380 000	435,78
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	64 396 367	65 802 439	65 503 051	99,55
	* opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	3 200 000	3 200 000	3 200 000	100,00
	* opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	700 000	1 606 072	1 097 282	68,32
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	1 450 000	1 450 000	1 450 000	100,00
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	3 450 000	3 450 000	3 450 000	100,00
	* opłata za koncesje i licencje	70 000	70 000	70 000	100,00
	* opłata za gospodarze korzystanie ze środowiska	700 000	700 000	700 000	100,00
	* opłata za wycięcie drzew i krzewów	100 000	600 000	600 000	100,00
	* opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców	750 000	750 000	765 000	102,00
	* opłata geodezyjna i kartograficzna	600 000	600 000	600 000	100,00
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	53 319 597	53 319 597	53 509 744	100,36
	* pozostałe opłaty	56 770	56 770	61 025	107,50
3	Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	24 693 714	27 294 136	25 458 745	93,28
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	9 407 930	10 102 519	10 004 430	99,03
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	156 000	356 000	335 000	94,10
	* grobownictwo	60 000	60 000	60 000	100,00
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	300 000	300 000	236 000	78,67
	* kary umowne	4 000 000	4 290 000	4 000 000	93,24
	* dochody z egzekucji	180 000	180 000	250 000	138,89
	* rozliczenie z podatku VAT	662 000	662 000	250 000	37,76
	* dochody z darowizn	0	8 000	0	0,00
	* ustawowe przejęcie spadku	100 000	100 000	100 000	100,00
	* pozostałe dochody	3 949 930	4 146 519	4 773 430	115,12
	- dochody z Izby Wyrzeźwien	350 000	350 000	350 000	100,00
	- dochody ze Straży Miejskiej	1 200	8 500	2 000	23,53
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	65 000	136 000	65 000	47,79
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 410 000	1 415 600	1 310 000	92,54
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	260 000	260 000	156 000	60,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	300 000	300 000	280 000	93,33
	* zwrot za pobyt osób w domach pomocy społecznej realizowane przez MOPR	800 000	800 000	800 000	100,00
	* pozostałe dochody MOPR	50 000	50 000	74 000	148,00
	* dochody z darowizn	0	5 600	0	0,00
	- dochody z Zabrzeńskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	875 500	878 500	580 500	66,08
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	126 000	126 000	111 000	88,10
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	749 500	752 500	469 500	62,39
	- dochody z Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji	2 500 000	2 900 000	3 050 000	105,17
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	105	3 355	3 355	100,00
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	670 000	670 000	670 000	100,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	44 000	185 100	191 000	103,19
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	5 605 167	5 605 167	6 108 200	108,97
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	1 234 812	1 234 812	1 453 000	117,67
	- pozostałe dochody - gmina	0	17 694	0	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	30 000	93 000	36 000	38,71
	- dochody z Jednostki Gospodarki Nieruchomościami	2 500 000	2 591 000	900 000	34,74
	- wpłaty mieszkańców z tytułu udziału w kosztach inwestycji pn. "Miasto Zabrze eko-instalacje fotowoltaiczne"	0	1 102 889	735 260	66,67
4	Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	12 895 411	14 396 781	14 597 418	101,39
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	88 000	238 000	88 000	36,97
	* dochody z darowizn dla Ukrainy	35 000	35 000	35 000	100,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	0	150 000	0	0,00
	* pozostałe dochody UM	53 000	53 000	53 000	100,00
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	230 000	230 000	180 000	78,26
	- dochody z Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	1 000	1 000	1 000	100,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie:	729 300	729 300	830 300	113,85
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	300	300	300	100,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	80 000	80 000	70 000	87,50
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych	600 000	600 000	700 000	116,67
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	9 000	9 000	8 000	88,89
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	40 000	40 000	52 000	130,00
	- dochody z Centrum Rozwoju Rodziny	100	5 600	100	1,79
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	11 404 000	12 254 000	12 795 918	104,42
	- dochody z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	500	500	500	100,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	100	27 415	100	0,36
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	100	17 132	100	0,58
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	100	10 098	100	0,99
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	100	19 671	100	0,51
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	100	15 121	100	0,66
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	100	30 187	100	0,33
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	100	18 085	100	0,55
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	100	18 279	100	0,55
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	100	18 491	100	0,54

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	100	65 491	100	0,15
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	226 966	226 966	232 800	102,57
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	56 789	56 789	57 500	101,25
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową - powiat	1 756	1 756	1 300	74,03
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	156 000	412 900	409 000	99,06
5	Dochody z majątku gminy	107 139 086	107 639 086	111 280 315	103,38
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	3 370 000	3 370 000	3 768 000	111,81
	- czynsze z budynków komunalnych	52 700 000	52 700 000	52 700 000	100,00
	- sprzedaż nieruchomości	46 000 000	46 000 000	50 000 000	108,70
	- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	2 526 000	2 526 000	2 527 000	100,04
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	7 000	7 000	16 000	228,57
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	1 100 000	1 100 000	1 100 000	100,00
	- sprzedaż, najem i dzierżawa sprzętu medycznego	7 686	7 686	315	4,10
	- wpływy ze sprzedaży infrastruktury	60 400	560 400	0	0,00
	- służebność drogi i przesyłu	1 273 000	1 273 000	1 074 000	84,37
	- pozostałe dochody z majątku gminy	95 000	95 000	95 000	100,00
6	Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	175 800	175 800	200 000	113,77
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	140 800	140 800	165 000	117,19
	- pozostałe kary i grzywny	35 000	35 000	35 000	100,00
7	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 907 619	2 907 619	2 404 245	82,69
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	2 347 167	2 347 167	1 889 500	80,50
	- prowizja 5% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	44 816	44 816	500	1,12
	- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	2 636	2 636	2 745	104,14
	- dochody ze spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	513 000	513 000	511 500	99,71
8	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	5 000	304 545	1 200 000	394,03
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	5 000	304 545	1 200 000	394,03
9	Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	1 690 400	1 690 400	1 893 500	112,01
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	455 000	455 000	640 000	140,66
	- odsetki od nieterminowych wpłat	1 235 400	1 235 400	1 253 500	101,47
10	Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	106 527 480	110 833 260	98 433 708	88,81
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT"	63 800 000	63 800 000	69 607 521	109,10
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie projektu "Transport door to door w Zabrzu"	85 491	85 491	0	0,00
	- środki z Unii Europejskiej na realizację projektu pn.: "Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze"	4 342 230	4 342 230	1 355 325	31,21
	- środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego	7 775 499	4 709 799	6 020 161	127,82

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	*Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z Budżetu Państwa	1 166 329	706 474	903 024	127,82
	* Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z budżetu Unii Europejskiej	6 609 170	4 003 325	5 117 137	127,82
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie projektu "Językowo - komputerowo. Szkolenia dla osób pracujących"	132 504	364 990	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu pn.: "MIASTO ZABRZE EKO-INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII"	2 756 524	1 653 635	1 123 750	67,96
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Centrum Integracji Społecznej"	3 632	3 632	2 021	55,64
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego dofinansowanie programu "Centrum Integracji Społecznej"	30 868	30 868	17 150	55,56
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - "Pakiet na start"	617 784	617 784	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa - "Pakiet na start"	84 439	84 439	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego dofinansowanie projektu "Program aktywności lokalnej dla dzielnicy Zandka "	521 827	529 472	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Program aktywności lokalnej dla dzielnicy Zandka"	61 391	62 289	0	0,00
	- utworzenie Uniwersytetu Dziecięco - Młodzieżowego	5 000	5 000	0	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze"	9 091 311	6 869 468	0	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze - etap III"	0	0	10 978 838	-
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego-dotacja na zadanie pn: "Zaprojektuj swoje życie zawodowe-remont i wyposażenie pracowni zawodowej w Zespole Szkół nr 3 w Zabrze"	484 121	484 121	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Zawód jutra - wsparcie edukacji zawodowej w Zabrze"	37 940	111 219	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie projektu "Zawód jutra-wsparcie edukacji zawodowej w Zabrze"	322 494	945 365	0	0,00
	- środki na realizację programu ERASMUS	138 924	598 068	58 333	9,75
	- środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektów dot. Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER)	48 731	230 813	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie programu "Podniesienie jakości treści cyfrowych oraz rozwój opartych na nich e-usług w zakresie rejestrów publicznych - geodezyjnych baz danych miasta Zabrze"	4 623 997	8 923 830	3 513 434	39,37

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie programu "Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Zabrze"	7 304 411	7 304 411	0	0,00
	- dotacja z Funduszu Spójności na zadanie "Poprawa jakości terenów zielonych na terenie miasta Zabrze"	390 989	390 989	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie projektu "Centrum Wsparcia Rodziny - rozwój usług społecznych na terenie Zabrze"	378 772	378 772	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Centrum Wsparcia Rodziny - rozwój usług społecznych na terenie Zabrze"	35 650	35 650	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - "Działamy zmieniamy 2"	141 096	141 096	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Działamy zmieniamy 2"	13 280	13 280	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - "Działamy zmieniamy Centrum Rozwoju Rodziny"	279 635	279 635	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Działamy zmieniamy Centrum Rozwoju Rodziny"	26 319	26 319	0	0,00
	- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na realizację projektu pn.: "Wiele potrzeb - jeden cel"	621 375	621 375	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn.: "Wiele potrzeb - jeden cel"	36 552	36 552	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie projektu "Przedszkole Naszą Szansą" (2021-2022)	0	182 608	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie programu "Aktywizacja osób młodych zwolnionych z przyczyn COVID-19 w mieście Zabrze"	232 261	359 172	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Aktywizacja osób młodych zwolnionych z przyczyn COVID-19 w mieście Zabrze"	43 323	66 996	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn.: "Dbaj o powietrze"	1 020 000	0	0	-
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację pn. "MAGNES"	1 039 110	1 039 110	0	0,00
	środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn.: "Dbaj o powietrze 2.0"	0	2 520 000	1 680 000	66,67
	-środki z Funduszu Spójności na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	0	727 415	2 429 269	333,96
	-środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	0	128 368	428 695	333,96
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym - Granty PPGR"	0	88 570	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Cyfrowa gmina - rozwój cyfrowy Urzędu Miejskiego w Zabrzu oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia"	0	1 999 998	0	0,00
	- środki w ramach unijnego programu LIFE - "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego.	0	40 431	50 800	125,65

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację programu "Usługi społeczne na rzecz ograniczania skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy"	0	0	1 168 411	-
11	Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	124 493	136 326	132 756	97,38
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	124 493	136 326	132 756	97,38
12	Pomoc finansowa	0	381 746	0	0,00
	- pomoc finansowa z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii przeznaczona na realizację zadań własnych związanych z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa	0	378 346	0	0,00
	- pomoc finansowa na realizację zadania "Kierunek GZM. Mikrowyprawy po Metropolii"	0	3 400	0	0,00
13	Środki od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	44 649	115 500	258,68
	- dofinansowanie z Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego w Katowicach na doświetlenia przejść dla pieszych	0	44 649	0	0,00
	- program innowacyjno-wdrożeniowy w zakresie oceny funkcjonalnej - środki z Uniwersytetu Śląskiego	0	0	115 500	-
14	Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	196 000	295 954	231 000	78,05
	- środki z WFOŚiGW	196 000	295 954	231 000	78,05
	* zielone szkoły	180 000	180 000	180 000	100,00
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu "Zielona pracownia"	0	99 954	0	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze"	16 000	16 000	51 000	318,75
15	Wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wytrzeźwień	60 000	60 000	60 000	100,00
	- wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wytrzeźwień	60 000	60 000	60 000	100,00
16	Środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży	0	16 940	0	0,00
	- środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na wyjazd uczniów do Niemiec w celu wymiany edukacyjnej	0	16 940	0	0,00
17	Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	2 099 750	2 099 750	2 694 400	128,32
	- finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na modernizację budynków komunalnych	2 099 750	2 099 750	0	0,00
	- finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na remont lokali mieszkalnych	0	0	2 694 400	-
18	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	31 330 406	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dopłaty do DPS-ów	0	343 951	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie programu "Korpus Wsparcia Seniorów"	0	386 455	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek węglowy	0	30 600 000	0	0,00
19	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	19 000 000	1 371 419	36 128 581	2 634,39
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Budowa przedłużenia Alei Korfańskiego na odcinku od skrzyżowania z ulicą Heweliusz do ulicy Brygadzystów w Zabrze"	15 000 000	0	30 000 000	-
	- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: „Rewitalizacja obszarów miejskich w Zabrzu – Park im. Poległych Bohaterów, wodny plac na osiedlu Janek”	4 000 000	1 371 419	3 628 581	264,59
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Poprawa efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej przy ul. K. Miarki 5 oraz ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu"	0	0	2 500 000	-
20	Fundusz Pomocy - środki na sfinansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym:	0	15 157 974	0	0,00
	- świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy	0	7 480 056	0	0,00
	- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy	0	110 000	0	0,00
	- jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł	0	1 022 040	0	0,00
	- nadanie nr PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie	0	52 132	0	0,00
	- wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	0	89 592	0	0,00
	- realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	0	3 406 724	0	0,00
	- zakwaterowanie i zapewnienie całodziennego wyżywienia zbiorowego	0	2 291 410	0	0,00
	- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	0	552 000	0	0,00
	- wypłata zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy	0	112 842	0	0,00
	- wypłata zasiłków stałych dla obywateli Ukrainy	0	11 595	0	0,00
	- sprawienie pogrzebu obywateli Ukrainy	0	3 980	0	0,00
	- stypendia i zasiłki szkolne dla obywateli Ukrainy	0	3 874	0	0,00
	-orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	0	17 747	0	0,00
	- pobyt w pieczy zastępczej dziecka będącego obywatelem Ukrainy	0	3 982	0	0,00
II	Udziały w podatkach	232 488 929	232 488 929	219 995 092	94,63
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	218 248 905	218 248 905	202 505 449	92,79
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	14 240 024	14 240 024	17 489 643	122,82
III	Subwencje	239 779 978	248 413 622	298 630 880	120,22
	- część oświatowa subwencji ogólnej	202 092 847	210 726 491	242 092 261	114,88
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	24 056 002	24 056 002	42 630 786	177,21
	- część równoważąca subwencji ogólnej	13 631 129	13 631 129	13 907 833	102,03

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
IV	Dochody otrzymane na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	245 000	245 000	408 000	166,53
1	Oświata i wychowanie	235 000	235 000	398 000	169,36
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	45 000	45 000	58 000	128,89
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	190 000	190 000	340 000	178,95
2	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000	10 000	10 000	100,00
	- dotacja za uczęszczanie w zajęciach rehabilitacyjnych prowadzonych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na terenie Gminy Zabrze	10 000	10 000	10 000	100,00
V	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	22 999 168	23 631 109	19 247 838	81,45
1	Oświata i wychowanie	4 899 756	6 251 300	4 899 756	78,38
	- rządowy program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych na lata 2020-2024 "Aktywna tablica"	0	98 000	0	0,00
	- dotacja na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 899 756	6 099 300	4 899 756	80,33
	- dotacja na "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	0	54 000	0	0,00
2	Pomoc społeczna	11 698 667	12 882 632	11 688 082	90,73
	- dotacja na realizację programu rządowego SENIOR +	0	618 017	0	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 783 573	1 783 573	1 778 299	99,70
	- dodatki miesięczne dla pracownika socjalnego	0	245 400	0	0,00
	- posiłek dla potrzebujących	1 614 592	2 104 140	1 432 529	68,08
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	370 847	351 847	362 976	103,16
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 204 744	3 604 744	3 910 163	108,47
	- zasiłki stałe	3 724 911	4 174 911	4 204 115	100,70
3	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 560 000	2 656 432	2 560 000	96,37
	- wyprawki szkolne	0	96 432	0	0,00
	- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 560 000	2 560 000	2 560 000	100,00
4	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 840 745	1 840 745	100 000	5,43
	- dofinansowanie na zadanie "Poprawa jakości oferty kulturalnej oraz zwiększenie dostępu do kultury poprzez poprawę stanu infrastruktury Domu Muzyki i Tańca w Zabrzu"	1 340 745	1 340 745	0	0,00
	- dofinansowanie zadań z zakresu kultury realizowanych na obszarze Miasta Zabrze	2 500 000	500 000	100 000	20,00
VI	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	633 197	840 199	634 854	75,56
1	Oświata i wychowanie	0	91 662	0	0,00
	- dotacja na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0	40 662	0	0,00
	- rządowy program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych na lata 2020-2024 "Aktywna tablica"	0	35 000	0	0,00
	- dotacja na "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	0	16 000	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
2	Pomoc społeczna	633 197	748 537	634 854	84,81
	- dofinansowanie na realizację Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - rozwój sieci domów dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży	0	123 200	0	0,00
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	633 197	625 337	634 854	101,52
VII	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	116 451 276	124 743 983	58 047 757	46,53
1	Rolnictwo i łowiectwo	0	16 228	0	0,00
	- zwrot części podatku akcyzowego	0	16 228	0	0,00
2	Administracja publiczna	1 654 690	1 786 159	1 944 474	108,86
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	1 654 690	1 786 159	1 944 474	108,86
3	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	31 470	31 470	30 360	96,47
	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	31 470	31 470	30 360	96,47
4	Obrona narodowa	400	400	300	75,00
	- szkolenia obronne	400	400	300	75,00
5	Oświata i wychowanie	0	1 042 650	0	0,00
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	1 042 650	0	0,00
6	Ochrona zdrowia	68 910	178 564	91 798	51,41
	- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców	68 910	178 564	91 798	51,41
7	Pomoc społeczna	1 419 752	8 188 984	1 434 144	17,51
	- usługi opiekuńcze	93 600	43 600	56 640	129,91
	- ośrodki wsparcia	1 301 352	595 968	1 322 304	221,88
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	24 800	66 170	55 200	83,42
	- dotacja na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych	0	68 549	0	0,00
	- dodatki osłonowe	0	6 415 011	0	0,00
	- wsparcie kobiety w ciąży i rodzin "Za życiem"	0	999 686	0	0,00
8	Rodzina	113 276 054	113 499 528	54 546 681	48,06
	- pomoc państwa w wychowaniu dzieci	61 227 049	61 423 074	0	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	356 052	377 979	453 816	120,06
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	51 631 097	51 631 097	54 027 509	104,64
	- wsparcie kobiety w ciąży i rodzin "Za życiem"	61 856	61 856	61 856	100,00
	- rządowy program dla rodzin wielodzietnych	0	5 522	3 500	63,38
VIII	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat	17 022 379	18 401 502	15 029 535	81,68
1	Rolnictwo i łowiectwo	17 730	17 694	20 584	116,33
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	17 730	17 694	20 584	116,33
2	Górnictwo i kopalnictwo	17 040	17 007	19 519	114,77
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	17 040	17 007	19 519	114,77
3	Transport i łączność	25 720	25 668	29 830	116,21
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	25 720	25 668	29 830	116,21
4	Gospodarka mieszkaniowa	805 852	845 854	532 934	63,01
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	805 852	845 854	532 934	63,01

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
5	Działalność usługowa	1 067 039	1 235 967	1 401 175	113,37
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	694 400	863 635	982 533	113,77
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	372 639	372 332	418 642	112,44
6	Administracja publiczna	34 895	39 895	0	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	34 895	39 895	0	0,00
7	Obrona narodowa	0	0	37 246	-
	- kwalifikacja wojskowa	0	0	37 246	-
8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 824 200	10 850 855	11 516 200	106,13
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	9 819 000	10 303 930	11 511 000	111,71
	- Program modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025	0	541 725	0	0,00
	- obrona cywilna	5 200	5 200	5 200	100,00
9	Wymiar sprawiedliwości	462 000	462 000	396 000	85,71
	- pomoc i edukacja prawna	462 000	462 000	396 000	85,71
10	Oświata i wychowanie	0	102 777	0	0,00
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	102 777	0	0,00
11	Ochrona zdrowia	2 709 726	2 709 726	0	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne	2 709 726	2 709 726	0	0,00
12	Pomoc społeczna	6 758	18 510	9 089	49,10
	- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	6 758	7 200	6 389	88,74
	- indywidualny program integracji cudzoziemca	0	11 310	2 700	23,87
13	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	931 185	1 015 549	1 066 958	105,06
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	931 185	931 185	1 066 958	114,58
	- świadczenie pieniężne dla posiadacza Karty Polaka	0	9 240	0	0,00
	- pomoc dla repatriantów	0	75 124	0	0,00
14	Rodzina	1 120 234	1 060 000	0	0,00
	- pomoc państwa w wychowaniu dzieci	1 120 234	1 060 000	0	0,00
IX	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	18 000	284 852	20 500	7,20
1	Gospodarka mieszkaniowa	0	151 582	0	0,00
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	151 582	0	0,00
2	Działalność usługowa	18 000	69 000	20 500	29,71
	- grobownictwo	18 000	69 000	20 500	29,71
3	Oświata i wychowanie	0	64 270	0	0,00
	- program na rzecz społeczności romskiej	0	50 430	0	0,00
	- Program Rządowy "Poznaj Polskę" - edycja 2022	0	13 840	0	0,00
X	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 650	925 230	678 364	73,32
1	Administracja publiczna	15 300	15 300	0	0,00
	- dotacja na organizację i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej	15 300	15 300	0	0,00
2	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0	261 080	0	0,00
	- dotacja na pomoc socjalną udzielaną cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azylowa	0	261 080	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
3	Oświata i wychowanie	5 350	648 850	649 440	100,09
	- doradcy metodyczni	5 350	5 350	0	0,00
	- dotacja na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	0	643 500	649 440	100,92
4	Obrona narodowa	0	0	28 924	-
	- kwalifikacja wojskowa	0	0	28 924	-
XI	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych	1 000 000	988 439	1 000 000	101,17
1	Transport i łączność	0	0	500 000	-
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera"	0	0	500 000	-
2	Oświata i wychowanie	500 000	504 768	0	0,00
	- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania "Przebudowa boiska treningowego i budowa tymczasowej hali namiotowej na terenie byłego stadionu KS Koksownik wraz z zapleczem"	500 000	500 000	0	0,00
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	4 768	0	0,00
3	Pomoc społeczna	0	14 614	0	0,00
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	14 614	0	0,00
4	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	500 000	469 057	500 000	106,60
	- środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	500 000	467 057	500 000	107,05
	- środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19	0	2 000	0	0,00

2. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH LIMITÓW WYDATKÓW NA ROK 2023 DO WYDATKÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO

w zł

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI OGÓŁEM			1 175 239 995	1 308 933 740	1 175 266 234	100,0	89,8
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	837 814 368	920 488 445	895 490 050	106,9	97,3
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	202 386 843	241 386 603	204 340 028	101,0	84,7
		Ilg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	514 479	614 449	648 000	126,0	105,5
		Ilp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000	12 000	12 000	100,0	100,0
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	116 451 276	124 743 983	58 047 757	49,8	46,5
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	17 022 379	18 401 502	15 029 535	88,3	81,7
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	18 000	284 852	20 500	113,9	7,2
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 650	925 230	678 364	3 285,1	73,3
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	1 000 000	2 076 676	1 000 000	100,0	48,2
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	837 814 368	920 488 445	895 490 050	106,9	97,3
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	28 500	28 500	29 000	101,8	101,8
	01030	IZBY ROLNICZE	3 500	3 500	4 000	114,3	114,3
		- wydatki bieżące	3 500	3 500	4 000	114,3	114,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 000	25 000	25 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	25 000	25 000	25 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
020		LEŚNICTWO	335 000	335 000	316 000	94,3	94,3
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	314 250	314 250	295 340	94,0	94,0
		- wydatki bieżące	314 250	314 250	295 340	94,0	94,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	20 750	20 750	20 660	99,6	99,6
		- wydatki bieżące	20 750	20 750	20 660	99,6	99,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	165 764 879	151 708 583	186 072 109	112,3	122,7
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	40 240 246	40 240 246	40 206 712	99,9	99,9
		- wydatki bieżące	40 206 712	40 206 712	40 206 712	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	33 534	33 534	0	0,0	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	22 555 000	13 897 238	42 861 206	190,0	308,4
		- wydatki bieżące	6 386 511	6 873 739	7 861 206	123,1	114,4
		- wydatki majątkowe	16 168 489	7 023 499	35 000 000	216,5	498,3
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	330 835	2 549 784	1 067 832	322,8	41,9
		- wydatki bieżące	167 235	513 135	727 235	434,9	141,7
		- wydatki majątkowe	163 600	2 036 649	340 597	208,2	16,7
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	700	440	40	5,7	9,1
		- wydatki bieżące	700	440	40	5,7	9,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	551 750	476 750	300 000	54,4	62,9
		- wydatki bieżące	401 750	401 750	300 000	74,7	74,7
		- wydatki majątkowe	150 000	75 000	0	0,0	0,0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	72 799 840	72 890 840	76 245 169	104,7	104,6
		- wydatki bieżące	2 500 000	2 500 000	900 000	36,0	36,0
		- wydatki majątkowe	70 299 840	70 390 840	75 345 169	107,2	107,0
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	219 565	219 565	220 000	100,2	100,2
		- wydatki bieżące	219 565	219 565	220 000	100,2	100,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	29 066 943	21 433 720	25 171 150	86,6	117,4
		- wydatki bieżące	1 691 890	1 328 214	1 432 802	84,7	107,9
		- wydatki majątkowe	27 375 053	20 105 506	23 738 348	86,7	118,1
630		TURYSTYKA	495 295	496 695	503 395	101,6	101,3
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	409 500	410 900	410 000	100,1	99,8
		- wydatki bieżące	409 500	410 900	410 000	100,1	99,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	85 795	85 795	93 395	108,9	108,9
		- wydatki bieżące	85 795	85 795	93 395	108,9	108,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	87 165 499	94 384 634	97 212 903	111,5	103,0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	10 750 000	12 110 000	11 950 000	111,2	98,7
		- wydatki bieżące	10 750 000	12 110 000	11 950 000	111,2	98,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	12 525 072	15 075 815	14 282 909	114,0	94,7
		- wydatki bieżące	7 533 072	7 767 475	6 797 909	90,2	87,5
		- wydatki majątkowe	4 992 000	7 308 340	7 485 000	149,9	102,4
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	60 194 877	63 503 269	70 919 994	117,8	111,7
		- wydatki bieżące	42 654 365	42 478 841	44 319 089	103,9	104,3
		- wydatki majątkowe	17 540 512	21 024 428	26 600 905	151,7	126,5
	70021	TOWARZYSTWA B UDOWNICTWA SPOŁECZNEGO	3 635 550	3 635 550	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	3 635 550	3 635 550	0	0,0	0,0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 000	60 000	60 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	60 000	60 000	60 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	5 204 487	8 699 600	9 915 268	190,5	114,0
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	95 000	95 000	95 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	95 000	95 000	95 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900	1 900	1 900	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	1 900	1 900	1 900	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	83 600	83 600	50 000	59,8	59,8
		- wydatki bieżące	83 600	83 600	50 000	59,8	59,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	160 000	164 920	270 000	168,8	163,7
		- wydatki bieżące	160 000	164 920	270 000	168,8	163,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71035	CMENTARZE	164 000	240 000	252 000	153,7	105,0
		- wydatki bieżące	164 000	200 000	252 000	153,7	126,0
		- wydatki majątkowe	0	40 000	0	-	0,0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 699 987	8 114 180	9 246 368	196,7	114,0
		- wydatki bieżące	4 388 545	6 505 325	5 830 404	132,9	89,6
		- wydatki majątkowe	311 442	1 608 855	3 415 964	1 096,8	212,3
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	70 018 687	74 011 258	72 272 546	103,2	97,7
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 754 249	1 807 366	1 952 318	111,3	108,0
		- wydatki bieżące	1 754 249	1 807 366	1 952 318	111,3	108,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	12 000	12 000	12 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	12 000	12 000	12 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 340 400	1 337 900	1 340 000	100,0	100,2
		- wydatki bieżące	1 340 400	1 337 900	1 340 000	100,0	100,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	55 445 959	58 858 954	59 080 441	106,6	100,4
		- wydatki bieżące	55 377 959	58 518 554	58 452 426	105,6	99,9
		- wydatki majątkowe	68 000	340 400	628 015	923,6	184,5
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 405 800	1 845 390	1 726 824	122,8	93,6
		- wydatki bieżące	1 405 800	1 845 390	1 726 824	122,8	93,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	10 060 279	10 149 648	8 160 963	81,1	80,4
		- wydatki bieżące	9 548 777	9 566 146	7 656 278	80,2	80,0
		- wydatki majątkowe	511 502	583 502	504 685	98,7	86,5
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	62 391	67 691	71 732	115,0	106,0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	62 391	67 691	71 732	115,0	106,0
		- wydatki bieżące	62 391	67 691	71 732	115,0	106,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
752		OBRONA NARODOWA	30 000	30 000	40 000	133,3	133,3
	75215	ZADANIA ZWIĄZANE Z UTRZYMANIEM MOCY REZERWOWYCH ZE WZGLĘDU NA POTRZEBY SIŁ ZBROJNYCH RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	30 000	30 000	40 000	133,3	133,3
		- wydatki bieżące	30 000	30 000	40 000	133,3	133,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	6 356 400	6 614 046	7 202 120	113,3	108,9
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	294 000	294 000	294 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	294 000	294 000	294 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	1 081 900	1 251 900	1 070 180	98,9	85,5
		- wydatki bieżące	246 900	382 000	420 180	170,2	110,0
		- wydatki majątkowe	835 000	869 900	650 000	77,8	74,7
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	0	5 017 800	5 822 940	-	116,0
		- wydatki bieżące	0	4 957 800	5 822 940	-	117,5
		- wydatki majątkowe	0	60 000	0	-	0,0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	4 950 500	20 346	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	4 950 500	20 346	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 000	30 000	15 000	50,0	50,0
		- wydatki bieżące	30 000	30 000	15 000	50,0	50,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	27 472 224	22 337 326	50 314 321	183,1	225,2
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO - KREDYTY I POŻYCZKI	12 663 371	18 576 993	40 335 000	318,5	217,1
		- wydatki bieżące	12 663 371	18 576 993	40 335 000	318,5	217,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	14 808 853	3 760 333	9 979 321	67,4	265,4
		- wydatki bieżące	14 808 853	3 760 333	9 979 321	67,4	265,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	4 801 000	3 284 739	4 501 000	93,8	137,0
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	251 000	251 000	251 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	251 000	251 000	251 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	4 550 000	3 033 739	4 250 000	93,4	140,1
		- rezerwa ogólna	1 500 000	747 739	1 500 000	100,0	200,6
		- rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe	2 900 000	2 286 000	2 600 000	89,7	113,7
		- rezerwa celowa - inicjatywy Rad Dzielnic	150 000	0	150 000	100,0	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	217 088 306	240 234 355	222 076 581	102,3	92,4
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	121 085 310	131 752 285	120 714 766	99,7	91,6
		- wydatki bieżące	115 978 153	124 480 056	116 624 493	100,6	93,7

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki majątkowe	5 107 157	7 272 229	4 090 273	80,1	56,2
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	421 633	719 612	704 802	167,2	97,9
		- wydatki bieżące	421 633	719 612	704 802	167,2	97,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80104	PRZEDSZKOLA	62 630 652	68 800 205	63 899 906	102,0	92,9
		- wydatki bieżące	56 741 152	59 499 414	63 474 536	111,9	106,7
		- wydatki majątkowe	5 889 500	9 300 791	425 370	7,2	4,6
	80107	ŚWIE TLICE SZKOLNE	7 270 298	7 446 624	7 249 003	99,7	97,3
		- wydatki bieżące	7 270 298	7 446 624	7 249 003	99,7	97,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	1 450 000	1 738 203	1 800 000	124,1	103,6
		- wydatki bieżące	1 450 000	1 738 203	1 800 000	124,1	103,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I II STOPNIA	71 937	71 937	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	71 937	71 937	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 119 674	1 022 083	1 203 723	107,5	117,8
		- wydatki bieżące	1 119 674	1 022 083	1 203 723	107,5	117,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	3 451 484	3 862 524	4 987 427	144,5	129,1
		- wydatki bieżące	3 451 484	3 862 524	4 987 427	144,5	129,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80149	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH, ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO	6 297 844	5 889 695	7 300 389	115,9	124,0
		- wydatki bieżące	6 297 844	5 889 695	7 300 389	115,9	124,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	5 198 103	6 475 127	6 493 133	124,9	100,3
		- wydatki bieżące	5 198 103	6 475 127	6 493 133	124,9	100,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W GIMNAZJACH, KLASACH DOTYCHCZASOWEGO GIMNAZJUM PROWADZONYCH W SZKOŁACH INNEGO TYPU, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	8 320	0	0	0,0	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	8 320	0	0	0,0	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	13 301	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	13 301	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 083 051	12 442 759	7 723 432	95,6	62,1
		- wydatki bieżące	6 330 969	11 916 181	5 630 557	88,9	47,3
		- wydatki majątkowe	1 752 082	526 578	2 092 875	119,5	397,4
	851	OCHRONA ZDROWIA	6 423 000	7 151 046	6 970 282	108,5	97,5
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	780 000	730 000	730 000	93,6	100,0
		- wydatki bieżące	780 000	730 000	730 000	93,6	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	229 000	229 000	264 800	115,6	115,6
		- wydatki bieżące	229 000	229 000	264 800	115,6	115,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	3 580 000	4 212 469	3 841 482	107,3	91,2
		- wydatki bieżące	3 580 000	4 212 469	3 841 482	107,3	91,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIAZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	20 000	15 577	20 000	100,0	128,4
		- wydatki bieżące	20 000	15 577	20 000	100,0	128,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85158	IZBY WYTRZEŻWIEŃ	1 748 000	1 748 000	2 048 000	117,2	117,2
		- wydatki bieżące	1 748 000	1 748 000	2 048 000	117,2	117,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	66 000	216 000	66 000	100,0	30,6
		- wydatki bieżące	66 000	116 000	66 000	100,0	56,9
		- wydatki majątkowe	0	100 000	0	-	0,0
	852	POMOC SPOŁECZNA	58 217 165	105 939 880	62 101 830	106,7	58,6
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	11 043	2 020 293	2 029 075	18 374,3	100,4
		- wydatki bieżące	11 043	20 293	20 293	183,8	100,0
		- wydatki majątkowe	0	2 000 000	2 008 782	-	100,4
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	370 847	351 847	362 976	97,9	103,2
		- wydatki bieżące	370 847	351 847	362 976	97,9	103,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	17 702 908	18 855 638	17 358 327	98,1	92,1
		- wydatki bieżące	17 702 908	18 855 638	17 358 327	98,1	92,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	9 499 890	9 215 969	9 351 769	98,4	101,5
		- wydatki bieżące	9 499 890	9 215 969	9 351 769	98,4	101,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	85216	ZASIŁKI STAŁE	3 824 911	4 286 506	4 254 115	111,2	99,2
		- wydatki bieżące	3 824 911	4 286 506	4 254 115	111,2	99,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	15 961 069	17 473 564	18 786 697	117,7	107,5
		- wydatki bieżące	15 961 069	17 473 564	18 786 697	117,7	107,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	690 000	690 000	685 000	99,3	99,3
		- wydatki bieżące	690 000	690 000	685 000	99,3	99,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 124 592	3 724 140	2 938 529	94,0	78,9
		- wydatki bieżące	3 124 592	3 724 140	2 938 529	94,0	78,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	0	1 022 040	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	1 022 040	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 031 905	48 299 883	6 335 342	90,1	13,1
		- wydatki bieżące	7 031 905	47 665 186	6 335 342	90,1	13,3
		- wydatki majątkowe	0	634 697	0	-	0,0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	155 500	155 500	147 765	95,0	95,0
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	64 500	64 500	52 765	81,8	81,8
		- wydatki bieżące	64 500	64 500	52 765	81,8	81,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	91 000	91 000	95 000	104,4	104,4
		- wydatki bieżące	91 000	91 000	95 000	104,4	104,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	5 619 766	5 230 452	5 274 081	93,8	100,8
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	841 301	915 881	918 972	109,2	100,3
		- wydatki bieżące	841 301	915 881	918 972	109,2	100,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	445 000	348 548	400 000	89,9	114,8
		- wydatki bieżące	445 000	348 548	400 000	89,9	114,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	3 200 000	3 303 306	3 203 000	100,1	97,0
		- wydatki bieżące	3 200 000	3 303 306	3 203 000	100,1	97,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	310 000	268 440	310 000	100,0	115,5
		- wydatki bieżące	310 000	268 440	310 000	100,0	115,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	823 465	394 277	442 109	53,7	112,1
		- wydatki bieżące	823 465	394 277	442 109	53,7	112,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
855		RODZINA	10 159 353	10 982 135	10 084 160	99,3	91,8
	85501	ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE	365 000	365 000	70 000	19,2	19,2
		- wydatki bieżące	365 000	365 000	70 000	19,2	19,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	627 560	1 179 551	627 560	100,0	53,2
		- wydatki bieżące	627 560	1 179 551	627 560	100,0	53,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	20 000	20 000	22 000	110,0	110,0
		- wydatki bieżące	20 000	20 000	22 000	110,0	110,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85504	WSPIERANIE RODZINY	417 693	483 193	588 500	140,9	121,8
		- wydatki bieżące	417 693	483 193	588 500	140,9	121,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	8 650 000	8 863 291	8 700 000	100,6	98,2
		- wydatki bieżące	8 650 000	8 863 291	8 700 000	100,6	98,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	79 100	71 100	76 100	96,2	107,0
		- wydatki bieżące	79 100	71 100	76 100	96,2	107,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	101 289 142	116 408 752	92 168 118	91,0	79,2
	90001	GOSPODARKA SCIEKOWA I OCHRONA WÓD	745 000	490 081	745 000	100,0	152,0
		- wydatki bieżące	745 000	435 070	745 000	100,0	171,2
		- wydatki majątkowe	0	55 011	0	-	0,0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI	53 319 597	52 266 197	53 509 744	100,4	102,4
		- wydatki bieżące	53 319 597	52 266 197	53 509 744	100,4	102,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	538 500	579 890	558 500	103,7	96,3
		- wydatki bieżące	538 500	579 890	558 500	103,7	96,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	11 683 428	15 604 970	7 091 086	60,7	45,4
		- wydatki bieżące	3 653 360	4 449 270	3 685 000	100,9	82,8
		- wydatki majątkowe	8 030 068	11 155 700	3 406 086	42,4	30,5
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	5 319 344	11 438 555	5 012 879	94,2	43,8
		- wydatki bieżące	552 475	555 036	478 792	86,7	86,3
		- wydatki majątkowe	4 766 869	10 883 519	4 534 087	95,1	41,7
	90006	OCHRONA GLEBY I WÓD PODZIEMNYCH	8 000	8 000	8 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	8 000	8 000	8 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	500 000	500 000	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	500 000	500 000	0	0,0	0,0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	7 602 222	14 933 634	3 331 151	43,8	22,3
		- wydatki bieżące	1 030 000	990 000	1 200 000	116,5	121,2
		- wydatki majątkowe	6 572 222	13 943 634	2 131 151	32,4	15,3

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	7 617 586	8 924 424	8 677 000	113,9	97,2
		- wydatki bieżące	7 170 000	8 353 880	8 320 000	116,0	99,6
		- wydatki majątkowe	447 586	570 544	357 000	79,8	62,6
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	80 000	1 060 400	80 000	100,0	7,5
		- wydatki bieżące	80 000	1 060 400	80 000	100,0	7,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	13 875 465	10 602 601	13 154 758	94,8	124,1
		- wydatki bieżące	1 179 926	1 249 150	1 561 609	132,3	125,0
		- wydatki majątkowe	12 695 539	9 353 451	11 593 149	91,3	123,9
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	31 968 974	28 101 342	23 635 483	73,9	84,1
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 710 000	2 054 322	2 732 000	100,8	133,0
		- wydatki bieżące	2 710 000	2 054 322	2 732 000	100,8	133,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	7 332 600	3 938 350	2 685 600	36,6	68,2
		- wydatki bieżące	2 332 600	2 778 450	2 485 600	106,6	89,5
		- wydatki majątkowe	5 000 000	1 159 900	200 000	4,0	17,2
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	4 080 690	4 704 844	1 454 200	35,6	30,9
		- wydatki bieżące	1 399 200	2 183 254	1 454 200	103,9	66,6
		- wydatki majątkowe	2 681 490	2 521 590	0	0,0	0,0
	92116	BIBLIOTEKI	4 777 800	4 791 720	5 019 800	105,1	104,8
		- wydatki bieżące	4 777 800	4 791 720	5 019 800	105,1	104,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92118	MUZEA	10 556 486	10 734 236	8 766 118	83,0	81,7
		- wydatki bieżące	8 797 000	8 974 750	8 604 000	97,8	95,9
		- wydatki majątkowe	1 759 486	1 759 486	162 118	9,2	9,2
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	1 836 398	1 701 370	2 977 765	162,2	175,0
		- wydatki bieżące	1 066 398	856 370	916 370	85,9	107,0
		- wydatki majątkowe	770 000	845 000	2 061 395	267,7	244,0
	92195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	675 000	176 500	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	500 000	1 500	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	175 000	175 000	0	0,0	0,0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	5 600 000	4 391 000	4 602 408	82,2	104,8
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	5 600 000	4 391 000	4 602 408	82,2	104,8
		- wydatki bieżące	2 050 000	1 721 000	1 750 000	85,4	101,7
		- wydatki majątkowe	3 550 000	2 670 000	2 852 408	80,3	106,8
926		KULTURA FIZYCZNA	33 558 800	39 895 911	39 978 948	119,1	100,2
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	27 108 000	29 727 300	33 402 948	123,2	112,4
		- wydatki bieżące	2 882 000	4 172 000	3 300 000	114,5	79,1
		- wydatki majątkowe	24 226 000	25 555 300	30 102 948	124,3	117,8
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 860 800	2 891 800	3 006 000	105,1	103,9
		- wydatki bieżące	2 860 800	2 891 800	3 006 000	105,1	103,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 590 000	7 276 811	3 570 000	99,4	49,1
		- wydatki bieżące	20 000	0	0	0,0	-
		- wydatki majątkowe	3 570 000	7 276 811	3 570 000	100,0	49,1

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	202 386 843	241 386 603	204 340 028	101,0	84,7
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	19 321	19 671	18 999	98	97
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	19 321	19 671	18 999	98,3	96,6
		- wydatki bieżące	19 321	19 671	18 999	98,3	96,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	25 584	25 584	27 395	107	107
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 584	25 584	27 395	107,1	107,1
		- wydatki bieżące	25 584	25 584	27 395	107,1	107,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	20 345 146	23 293 229	17 659 315	86,8	75,8
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	19 640 172	22 653 604	17 216 294	87,7	76,0
		- wydatki bieżące	5 614 487	8 068 779	7 796 300	138,9	96,6
		- wydatki majątkowe	14 025 685	14 584 825	9 419 994	67,2	64,6
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	621 750	546 750	350 000	56,3	64,0
		- wydatki bieżące	471 750	471 750	350 000	74,2	74,2
		- wydatki majątkowe	150 000	75 000	0	0,0	0,0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	83 224	92 875	93 021	111,8	100,2
		- wydatki bieżące	83 224	92 875	93 021	111,8	100,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	502 569	540 192	850 175	169,2	157,4
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	502 569	502 569	850 175	169,2	169,2
		- wydatki bieżące	502 569	502 569	850 175	169,2	169,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	0	37 623	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	37 623	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	7 560 761	12 762 113	6 406 927	84,7	50,2
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 378 700	1 299 878	1 319 572	95,7	101,5
		- wydatki bieżące	1 378 700	1 299 878	1 319 572	95,7	101,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	36 300	71 300	36 300	100,0	50,9
		- wydatki bieżące	36 300	36 300	36 300	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	35 000	0	-	0,0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 145 761	11 390 935	5 051 055	82,2	44,3
		- wydatki bieżące	705 765	716 765	704 119	99,8	98,2
		- wydatki majątkowe	5 439 996	10 674 170	4 346 936	79,9	40,7
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	64 627	69 727	74 853	115,8	107,4
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	64 627	69 727	74 853	115,8	107,4
		- wydatki bieżące	64 627	69 727	74 853	115,8	107,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	418 100	3 153 510	579 000	138,5	18,4
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	1 000	301 000	1 000	100,0	0,3
		- wydatki bieżące	1 000	301 000	1 000	100,0	0,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	75414	OBRONA CYWILNA	191 600	191 600	318 000	166,0	166,0
		- wydatki bieżące	191 600	191 600	318 000	166,0	166,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	221 000	2 656 410	255 500	115,6	9,6
		- wydatki bieżące	221 000	2 656 410	255 500	115,6	9,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 500	4 500	4 500	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	4 500	4 500	4 500	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	500	500	500	100,0	100,0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	500	500	500	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	500	500	500	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	106 094 585	116 864 326	104 981 963	99,0	89,8
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	4 122 614	3 984 907	4 586 765	111,3	115,1
		- wydatki bieżące	4 122 614	3 984 907	4 586 765	111,3	115,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	15 679 020	16 936 313	17 059 239	108,8	100,7
		- wydatki bieżące	15 679 020	16 671 019	17 059 239	108,8	102,3
		- wydatki majątkowe	0	265 294	0	-	0,0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	1 108 674	1 100 743	1 186 748	107,0	107,8
		- wydatki bieżące	1 108 674	1 100 743	1 186 748	107,0	107,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80107	ŚWIE TLICE SZKOLNE	918 123	943 274	947 395	103,2	100,4
		- wydatki bieżące	918 123	943 274	947 395	103,2	100,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	0	8 719	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	8 719	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80115	TECHNIKA	28 305 342	29 060 275	27 222 718	96,2	93,7
		- wydatki bieżące	24 335 356	25 236 781	27 222 718	111,9	107,9
		- wydatki majątkowe	3 969 986	3 823 494	0	0,0	0,0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	2 600 000	2 100 000	2 172 000	83,5	103,4
		- wydatki bieżące	2 600 000	2 100 000	2 172 000	83,5	103,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I I STOPNIA	6 100 476	6 570 247	6 387 641	104,7	97,2
		- wydatki bieżące	6 100 476	6 570 247	6 387 641	104,7	97,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	31 144 585	35 599 800	30 789 109	98,9	86,5
		- wydatki bieżące	27 794 158	29 019 640	30 281 935	109,0	104,3
		- wydatki majątkowe	3 350 427	6 580 160	507 174	15,1	7,7
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 027 125	765 125	1 007 243	98,1	131,6
		- wydatki bieżące	1 027 125	765 125	1 007 243	98,1	131,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	1 931 516	2 065 716	2 158 258	111,7	104,5
		- wydatki bieżące	1 931 516	2 065 716	2 158 258	111,7	104,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	4 912 367	4 937 609	5 111 220	104,0	103,5
		- wydatki bieżące	4 912 367	4 937 609	5 111 220	104,0	103,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	7 098 938	6 824 177	5 173 407	72,9	75,8
		- wydatki bieżące	4 818 938	4 946 177	5 173 407	107,4	104,6
		- wydatki majątkowe	2 280 000	1 878 000	0	0,0	0,0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	17 134	114 725	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	17 134	114 725	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	191 307	236 672	271 096	141,7	114,5
		- wydatki bieżące	191 307	236 672	271 096	141,7	114,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	22 783	27 312	27 179	119,3	99,5
		- wydatki bieżące	22 783	27 312	27 179	119,3	99,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	5 000	5 000	3 000	60,0	60,0
		- wydatki bieżące	5 000	5 000	3 000	60,0	60,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W GIMNAZJACH, KLASACH DOTYCHCZASOWEGO GIMNAZJUM PROWADZONYCH W SZKOŁACH INNEGO TYPU, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	803 381	1 067 958	878 945	109,4	82,3
		- wydatki bieżące	803 381	1 067 958	878 945	109,4	82,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	164	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	164	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	106 200	4 515 590	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	106 200	4 515 590	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	4 682 550	13 110 576	4 632 180	98,9	35,3
	85111	SZPITALA OGÓLNE	4 326 550	12 326 550	4 132 180	95,5	33,5
		- wydatki bieżące	48 000	48 000	48 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	4 278 550	12 278 550	4 084 180	95,5	33,3

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLOWIZMOWI	100 000	373 603	200 000	200,0	53,5
		- wydatki bieżące	100 000	373 603	200 000	200,0	53,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	0	4 423	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	4 423	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	256 000	406 000	300 000	117,2	73,9
		- wydatki bieżące	256 000	406 000	300 000	117,2	73,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	852	POMOC SPOŁECZNA	14 600 500	16 969 294	16 758 813	114,8	98,8
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	14 560 000	16 814 794	16 718 813	114,8	99,4
		- wydatki bieżące	14 560 000	16 814 794	16 718 813	114,8	99,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	0	154 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	154 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	500	500	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	500	500	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	0	40 000	100,0	-
		- wydatki bieżące	40 000	0	40 000	100,0	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 934 577	7 224 455	6 134 256	103,4	84,9
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	429 493	456 326	452 756	105,4	99,2
		- wydatki bieżące	429 493	456 326	452 756	105,4	99,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	0	17 747	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	17 747	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	5 505 084	6 750 382	5 681 500	103,2	84,2
		- wydatki bieżące	5 505 084	6 750 382	5 681 500	103,2	84,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	15 537 994	16 175 784	16 213 528	104,3	100,2
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	890 438	895 438	963 963	108,3	107,7
		- wydatki bieżące	890 438	895 438	963 963	108,3	107,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	2 731 838	2 812 491	2 897 003	106,0	103,0
		- wydatki bieżące	2 731 838	2 812 491	2 897 003	106,0	103,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	4 239 276	4 489 585	4 402 501	103,9	98,1

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	4 239 276	4 429 276	4 402 501	103,9	99,4
		- wydatki majątkowe	0	60 309	0	-	0,0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	1 879 742	1 902 365	2 056 153	109,4	108,1
		- wydatki bieżące	1 879 742	1 902 365	2 056 153	109,4	108,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	0	96 452	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	96 452	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARKTERZE MOTYWACYJNYM	0	41 560	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	41 560	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	5 330 000	5 295 468	5 470 000	102,6	103,3
		- wydatki bieżące	5 330 000	5 295 468	5 470 000	102,6	103,3
		- wydatki majątkowe		0	0	-	-
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	42 687	42 687	44 100	103,3	103,3
		- wydatki bieżące	42 687	42 687	44 100	103,3	103,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	424 013	599 738	379 808	89,6	63,3
		- wydatki bieżące	424 013	599 738	379 808	89,6	63,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	17 790 629	20 415 161	19 078 200	107,2	93,5
	85504	WSPIERANIE RODZINY	330 000	1 084 458	1 423 500	431	131
		- wydatki bieżące	330 000	1 084 458	1 423 500	431,4	131,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	6 374 199	6 740 181	7 423 500	116	110
		- wydatki bieżące	6 374 199	6 740 181	7 423 500	116,5	110,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	10 626 100	11 854 169	10 231 200	96,3	86,3
		- wydatki bieżące	10 626 100	11 854 169	10 231 200	96,3	86,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	460 330	736 353	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	460 330	736 353	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	204 800	285 820	134 000	65,4	46,9
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	2 000	2 000	4 000	200,0	200,0
		- wydatki bieżące	2 000	2 000	4 000	200,0	200,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90015	OŚWIECENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	0	95 940	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	0	95 940	0	-	0,0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	202 800	187 880	130 000	64,1	69,2
		- wydatki bieżące	202 800	187 880	130 000	64,1	69,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	8 581 400	10 453 461	10 789 924	125,7	103,2
	92106	TEATRY	4 540 100	6 338 947	6 472 624	142,6	102,1

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	4 540 100	4 584 490	4 737 100	104,3	103,3
		- wydatki majątkowe	0	1 754 457	1 735 524	-	98,9
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHORY I KAPELE	4 041 300	4 114 514	4 317 300	106,8	104,9
		- wydatki bieżące	4 041 300	4 079 514	4 317 300	106,8	105,8
		- wydatki majątkowe	0	35 000	0	-	0,0
926		KULTURA FIZYCZNA	23 200	23 200	0	0,0	0,0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	23 200	23 200	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	23 200	23 200	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		Ilg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	514 479	614 449	648 000	126,0	105,5
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	8 479	8 479	0	0,0	0,0
	60053	INFRASTRUKTURA TELEKOMUNIKACYJNA	8 479	8 479	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	8 479	8 479	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	506 000	605 970	648 000	128,1	106,9
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	16 000	16 000	18 000	112,5	112,5
		- wydatki bieżące	16 000	16 000	18 000	112,5	112,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80104	PRZEDSZKOLA	490 000	589 970	630 000	128,6	106,8
		- wydatki bieżące	490 000	589 970	630 000	128,6	106,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000	12 000	12 000	100,0	100,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 000	2 000	2 000	100,0	100,0
	80140	PLACOWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	2 000	2 000	2 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	2 000	2 000	2 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	10 000	10 000	10 000	100,0	100,0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	10 000	10 000	10 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	10 000	10 000	10 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IIIlg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	116 451 276	124 743 983	58 047 757	49,8	46,5
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0	16 228	0	-	0,0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	16 228	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	16 228	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 654 690	1 786 159	1 944 474	117,5	108,9
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 654 690	1 786 159	1 944 474	117,5	108,9
		- wydatki bieżące	1 654 690	1 786 159	1 944 474	117,5	108,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	31 470	31 470	30 360	96,5	96,5
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	31 470	31 470	30 360	96,5	96,5
		- wydatki bieżące	31 470	31 470	30 360	96,5	96,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	400	400	300	75,0	75,0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	400	400	300	75,0	75,0
		- wydatki bieżące	400	400	300	75,0	75,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	1 042 650	0	-	0,0
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	1 042 650	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	1 042 650	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	68 910	178 564	91 798	133,2	51,4
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	68 910	178 564	91 798	133,2	51,4
		- wydatki bieżące	68 910	178 564	91 798	133,2	51,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	1 419 752	8 188 984	1 434 144	101,0	17,5
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	1 301 352	1 595 654	1 322 304	101,6	82,9
		- wydatki bieżące	1 301 352	595 968	1 322 304	101,6	221,9
		- wydatki majątkowe	0	999 686	0	-	0,0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	0	68 549	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	68 549	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	24 800	66 170	55 200	222,6	83,4
		- wydatki bieżące	24 800	66 170	55 200	222,6	83,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	93 600	43 600	56 640	60,5	129,9
		- wydatki bieżące	93 600	43 600	56 640	60,5	129,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	6 415 011	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	6 415 011	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	113 276 054	113 499 528	54 546 681	48	48,1
	85501	ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE	61 227 049	61 423 074	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	61 227 049	61 423 074	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	51 692 953	51 692 953	54 089 365	104,6	104,6
		- wydatki bieżące	51 692 953	51 692 953	54 089 365	104,6	104,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	0	5 522	3 500	-	63,4

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	0	5 522	3 500	-	63,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE, ZGODNIE Z PRZEPISAMI USTAWY O ŚWIADCZENIACH RODZINNYCH ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW, ZGODNIE Z PRZEPISAMI USTAWY Z DNIA 4 KWIEŚNIA 2014 R. O USTALENIU I WYPŁACIE ZASIŁKÓW DLA OPIEKUNÓW	356 052	377 979	453 816	127,5	120,1
		- wydatki bieżące	356 052	377 979	453 816	127,5	120,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	17 022 379	18 401 502	15 029 535	88,3	81,7
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	17 730	17 694	20 584	116,1	116,3
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	17 730	17 694	20 584	116,1	116,3
		- wydatki bieżące	17 730	17 694	20 584	116,1	116,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	17 040	17 007	19 519	115	115
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	17 040	17 007	19 519	114,5	114,8
		- wydatki bieżące	17 040	17 007	19 519	114,5	114,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	25 720	25 668	29 830	116,0	116,2
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 720	25 668	29 830	116,0	116,2
		- wydatki bieżące	25 720	25 668	29 830	116,0	116,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	805 852	845 854	532 934	66,1	63,0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	805 852	845 854	532 934	66,1	63,0
		- wydatki bieżące	805 852	845 854	532 934	66,1	63,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 067 039	1 235 967	1 401 175	131,3	113,4
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	221 703	221 703	243 393	109,8	109,8
		- wydatki bieżące	221 703	221 703	243 393	109,8	109,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	694 400	863 635	982 533	141,5	113,8
		- wydatki bieżące	694 400	828 635	982 533	141,5	118,6
		- wydatki majątkowe	0	35 000	0	-	0,0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	150 936	150 629	175 249	116,1	116,3
		- wydatki bieżące	150 936	150 629	175 249	116,1	116,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	34 895	39 895	0	0,0	0,0
	75045	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	34 895	39 895	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	34 895	39 895	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	0	0	37 246	-	-
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	0	0	37 246	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	37 246	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	9 824 200	10 850 855	11 516 200	117,2	106,1
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	9 819 000	10 845 655	11 511 000	117,2	106,1

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	9 819 000	10 845 655	11 511 000	117,2	106,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75414	OBRONA CYWILNA	5 200	5 200	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	5 200	5 200	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75421	ZARZADZANIE KRYZYSOWE	0	0	5 200	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	5 200	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	462 000	462 000	396 000	85,7	85,7
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	462 000	462 000	396 000	85,7	85,7
		- wydatki bieżące	462 000	462 000	396 000	85,7	85,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	102 777	0	-	0,0
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	102 777	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	102 777	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	2 709 726	2 709 726	0	0,0	0,0
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	2 709 726	2 709 726	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	2 709 726	2 709 726	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	6 758	18 510	9 089	134,5	49,1
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	6 758	7 200	6 389	94,5	88,7
		- wydatki bieżące	6 758	7 200	6 389	94,5	88,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85231	POMOC DLA REPATRIANTÓW	0	11 310	2 700	-	23,9
		- wydatki bieżące	0	11 310	2 700	-	23,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	931 185	1 015 549	1 066 958	114,6	105,1
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZĘKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	931 185	931 185	1 066 958	114,6	114,6
		- wydatki bieżące	931 185	931 185	1 066 958	114,6	114,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85334	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	75 124	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	75 124	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	9 240	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	9 240	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	1 120 234	1 060 000	0	0,0	0,0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	877 190	840 000	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	877 190	840 000	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUNICZO - WYCHOWAWCZYCH	243 044	220 000	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	243 044	220 000	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	18 000	284 852	20 500	113,9	7,2
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0	151 582	0	-	0,0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	0	151 582	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	151 582	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	18 000	69 000	20 500	113,9	29,7
	71035	CMENTARZE	18 000	69 000	20 500	113,9	29,7
		- wydatki bieżące	18 000	69 000	20 500	113,9	29,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	64 270	0	-	0,0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	64 270	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	64 270	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 650	925 230	678 364	3 285,1	73,3
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	15 300	15 300	0	0,0	0,0
	75045	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	15 300	15 300	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	15 300	15 300	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	0	0	28 924	-	-
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	0	0	28 924	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	28 924	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	0	261 080	0	-	0,0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	0	261 080	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	261 080	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 350	648 850	649 440	12 139,1	100,1
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	5 350	5 350	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	5 350	5 350	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	643 500	649 440	-	100,9
		- wydatki bieżące	0	643 500	649 440	-	100,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	1 000 000	2 076 676	1 000 000	100,0	48,2
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0	1 090 012	500 000	-	45,9
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	0	120 048	500 000	-	416,5
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	0	120 048	500 000	-	416,5
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	0	969 964	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	0	969 964	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2022		2023	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2022 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	500 000	504 768	0	0,0	0,0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	500 000	504 768	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	0	4 768	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	500 000	500 000	0	0,0	0,0
852		POMOC SPOŁECZNA	0	14 614	0	-	
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	0	14 614	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	14 614	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	500 000	467 282	500 000	100,0	107,0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	500 000	467 282	500 000	100,0	107,0
		- wydatki bieżące	500 000	467 282	500 000	100,0	107,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

WYKAZ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH NA ROK 2023

w złotych

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
O G Ó Ł E M				263 890 133
Zadania własne				263 390 133
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			143 844 108
	60015		DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	9 419 994
		1	BUDOWA OBWODNICY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	500 000
		2	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE Z PODZIAŁEM NA CZĘŚCI. CZĘŚĆ 5: WIADUKT W CIĄGU ULICY ROOSEVELTA NAD TORAMI PKP	8 699 100
		3	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	220 894
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE	35 000 000
		4	BUDOWA PRZEDŁUŻENIA ALEI KORFANTEGO DO ULICY BRYGADZISTÓW	35 000 000
	60017		DROGI WEWNĘTRZNE	340 597
		5	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	340 597
	60021		FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	75 345 169
		6	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	75 345 169
	60095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	23 738 348
		7	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	1 000 000
		8	BUDOWA DROGI ŁACZĄCEJ DK 88 POPRZECZ KSSE Z A1 W ZABRZU	500 000
		9	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	14 728 189
		10	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	850 000
		11	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ	6 560 159
		12	ZBO-FAJNE ZABRZE-INFRASTRUKTURA ROWEROWA I ARTYSTYCZNA	100 000
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			34 085 905
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	7 485 000
		13	MODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W ZABRZU PRZY UL. JORDANA 2	4 685 000
		14	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ WRAZ Z REWITALIZACJĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ PRZY UL. K. MIARKI ORAZ PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU	2 800 000
	70007		GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	26 600 905
		15	WSPIERANIE EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH MIESZKALNYCH W ZABRZU - ETAP II	13 049 857

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		16	MODERNIZACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH	1 000 000
		17	WSPIERANIE EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH MIESZKALNYCH W ZABRZU - ETAP III	4 411 825
		18	WSPIERANIE EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH MIESZKALNYCH W ZABRZU	8 139 223
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	7 762 900
	71095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 762 900
		19	ZABRZE-OPRACOWANIE DOKUMENTACJI W RAMACH WSPARCIA ROZWOJU MIAST POPT 2014-2020	2 815 964
		20	PODNIESIENIE JAKOŚCI, ROZSZERZENIA TREŚCI CYFROWYCH ORAZ ROZWÓJ E-USŁUG W ZAKRESIE REJESTRÓW PUBLICZNYCH GEODEZYJNYCH BAZ DANYCH MIASTA ZABRZE	4 346 936
		21	DOSTAWA I MONTAŻ CENTRALI WENTYLACYJNEJ DLA POTRZEB ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI W OBIEKcie PRZY ALEI WOJCIECHA KORFANTEGO 18	600 000
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 132 700
	75023		URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	628 015
		22	CYFROWA GMINA - ROZWÓJ CYFROWY URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU ORAZ WZMOCNIENIE CYFROWEJ ODPORNOŚCI NA ZAGROŻENIA	628 015
	75095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	504 685
		23	WDROŻENIE USŁUG NA PLATFORMIE EBOK W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIA ROZWOJU"	504 685
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	650 000
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	650 000
		24	ZBO 2023 BEZPIECZNE ZABRZE. DOPOSAŻENIE W SPRZĘT I REMONT SAMOCHODU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO GBA RENAULT	150 000
		25	ZBO 2022 BEZPIECZNE ZABRZE - DOPOSAŻENIE WSZYSTKICH JEDNOSTEK OSP W ZABRZU	500 000
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 115 692
	80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	4 090 273
		26	ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD LASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU	349 800
		27	ZBO 2023 SALA GIMNASTYCZNA NA MIARĘ XXI WIEKU W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	350 000
		28	ZBO 2023 MODERNIZACJA ŁAZIENEK-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	175 000
		29	ZIT - TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU ZSP 8 PRZY UL. BADESTINUSA	300 000
		30	ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO RZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU	350 000
		31	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 25 PRZY UL. KOTARBIŃSKIEGO 18 W ZABRZU	1 600 000
		32	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	259 000

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		33	ZBO 2023 MODERNIZACJA SZKOLNEGO PLACU ZABAW ZIELONY ZAKĄTEK	200 000
		34	ZBO 2023 STREFA RELAKSU PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 42 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W ZABRZU	169 500
		35	ZBO 2022 BOISKO NASZYCH MARZEŃ	336 973
	80104		PRZEDSZKOLA	425 370
		36	ZBO 2023 ROZBUDOWA ISTNIEJĄCEGO PLACU ZABAW PRZY PRZEDSZKOLU NR 22 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 9	149 921
		37	ZBO 2023 STWÓRZMY RAZEM RAJ DLA MALUSZKA	150 000
		38	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	15 449
		39	ZBO 2023 SPORTOWO-SENSORYCZNY OGRÓD DOŚWIADCZEŃ WESOŁEJ JEDYNECZKI	110 000
	80120		LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	507 174
		40	ZBO 2023 BOISKO WIELOFUNKCYJNE PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU	349 074
		41	ZBO 2023 NOWA NAWIERZCHNIA NA PLACU ZABAW ORAZ MONTAŻ ŁAWEK I KOSZA NA ŚMIECI	158 100
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 092 875
		42	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	84 551
		43	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2 008 324
851			OCHRONA ZDROWIA	4 084 180
	85111		SZPITALA OGÓLNE	4 084 180
		44	WSPARCIE SZPITALA MIEJSKIEGO W ZABRZU SP. Z O.O. CELEM UTWORZENIA SZPITALNEGO ODDZIAŁU RATUNKOWEGO WRAZ Z ŁADOWISKIEM PRZYSZPITALNYM	4 084 180
852			POMOC SPOŁECZNA	2 008 782
	85203		OŚRODKI WSPARCIA	2 008 782
		45	UTWORZENIE FILII ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY W ZABRZU PRZY UL. BYTOMSKIEJ 24	2 008 782
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	22 021 473
	90004		UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	3 406 086
		46	DZIAŁANIA W ZAKRESIE TERENÓW ZANIECZYSZCZONYCH I ZDEGRADOWANYCH NA OBSZARZE MIASTA ZABRZE	1 820 500
		47	ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ W ZABRZU-GRZYBOWICACH	175 000
		48	ZBO 2023 EDUKACYJNY PLAC ZABAW W MIKULCZYCACH PRZY UL. SOLSKIEGO	173 586
		49	ZBO 2023 PLAC ZABAW DOKUŚ	175 000
		50	PRZEBUDOWA ZIELEŃCA PRZY UL. RELIGI - ETAP II	1 000 000
		51	DZIAŁANIA W ZAKRESIE TERENÓW ZANIECZYSZCZONYCH I ZDEGRADOWANYCH NA OBSZARZE MIASTA ZABRZE-WYNAGRODZENIA	62 000
	90005		OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	4 534 087
		52	MIASTO ZABRZE EKO - INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII	1 783 172
		53	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	500 000
		54	DBAJ O POWIETRZE 2.0 - DOFINANSOWANIE WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH MIESZKALNYCH JEDNORODZINNYCH	2 250 915

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
	90013		SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	2 131 151
		55	BUDOWA SCHRONISKA DLA BEZDOMNYCH ZWIERZĄT	2 131 151
	90015		OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	357 000
		56	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	47 000
		57	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	175 000
		58	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	91 000
		59	ZBO 2023 LEPSZA HELENKA-NOWOCZESNE DOŚWIETLENIE LED PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH NA UL. JORDANA	44 000
	90095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 593 149
		60	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	112 403
		61	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	175 000
		62	ZBO 2022 BISKUPICKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI I WYPOCZYNKU - TU KAŻDY ZNAJDZIE COŚ DLA SIEBIE, BEZ WZGLĘDU NA WIEK PLAC_ZABAW LEŻAKI_MIEJSKIE STREET WORKOUT	410 752
		63	ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	25 700
		64	ZBO 2022 BUDOWA SIŁOWNI I PLACU ZABAW W PARKU AKTYWNEGO WYPOCZYNKU W MIKULCZYCACH PRZY UL. PARKOWEJ	533 455
		65	ZBO 2023 ZABRZE DLA DZIECI-BUDOWA PARKU LINOWEGO DLA DZIECI W WIEKU OD 3 DO 12 LAT W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
		66	REWITALIZACJA OBSZARÓW MIEJSKICH W ZABRZU - PARK IM. POLEGŁYCH BOHATERÓW	1 882 829
		67	ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO.	333 140
		68	ZBO 2022 SKATEPARK DLA HELENKI	330 000
		69	ZBO 2022 2 PLACE ZABAW DLA MAŁYCH I DUŻYCH POCIECH	335 556
		70	ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	350 000
		71	ZBO 2022 ROZBUDOWA ZABORZA (SIŁOWNIA POD CHMURKĄ, MIEJSCE ODPOCZYNKU, STREFA ZABAW)	80 000
		72	ZBO 2023 MIASTECZKO RUCHU DROGOWEGO-ŚWIADOMY I BEZPIECZNY NA DRODZE	174 955
		73	ZBO - ZIELONY PARK NA ZABORZU	345 112
		74	ZBO 2022 SPORTOWY JANEK	216 000
		75	ZBO 2023 PAWŁOWSKI PUMPTRACK	175 000
		76	ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA	253 900
		77	BUDOWA WODNEGO PLACU ZABAW W DZIELNICY GUIDO	1 845 752
		78	REALIZACJA INWESTYCJI - SKATEPARK W PARKU HUTNICZYM W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIA ROZWOJU"	609 340

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		79	REALIZACJA INWESTYCJI W PARKU HUTNICZYM W ZABRZU W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	2 185 975
		80	ZBO 2023 1. MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE 2. MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ ?TEMIDA?	175 000
		81	ZBO 2022 TRAWIASTE BOISKO DO REKREACYJNEJ GRY W PIŁKĘ NOŻNĄ	193 280
		82	ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II	175 000
		83	ZBO 2022 MIEJSCE DO RELAKSU (LEŻAKI, ALEJKI, TABLICE EDUKACYJNE, MIEJSCE SPOTKAŃ ITP.)	175 000
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	4 159 037
	92106		TEATRY	1 735 524
		84	PRZEBUDOWA I MODERNIZACJA BUDYNKU ADMINISTRACYJNEGO TEATRU NOWEGO	1 735 524
	92109		DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	200 000
		85	BUDOWA CENTRUM KULTURY	200 000
	92118		MUZEA	162 118
		86	REWITALIZACJA I UDOSTĘPNIENIE POPRZEMYSŁOWEGO DZIEDZICTWA GÓRNEGO ŚLĄSKA	162 118
	92120		OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	2 061 395
		87	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTEKÓW - INWESTYCJE	1 056 395
		88	REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	1 005 000
925			OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	2 852 408
	92504		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	2 852 408
		89	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	2 852 408
926			KULTURA FIZYCZNA	33 672 948
	92601		OBIEKTY SPORTOWE	30 102 948
		90	MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	27 102 948
		91	PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI MOSIR SP. Z O.O. W ZABRZU	3 000 000
	92695		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000
		92	RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ "GÓRNIK ZABRZE"	3 570 000
Państwowe fundusze celowe				500 000
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	500 000
	60015		DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	500 000
		1	BUDOWA OBWODNICY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	500 000

4. WYDATKI BUDŻETU W UKŁADZIE ZADANIOWYM NA ROK 2023

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
OGÓŁEM		1 175 266 234
WYDATKI BIEŻĄCE		911 376 101
WYDATKI MAJĄTKOWE		263 890 133
BIURO DS. INWESTORÓW		6 861 500
BI/01/23	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z PROMOCJĄ I POZYSKANIEM INWESTORÓW	30 000
BI/02/23	TWORZENIE EKOSYSTEMU STARTUPÓW W MIEŚCIE ZABRZE	250 000
BI/03/23	CENTRUM SZKOLENIA STARTUPÓW, TECHNOLOGII CYFROWYCH I MEDYCZNYCH W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	400 000
PUP/01/23	BIEŻĄCE FUNKCJONOWANIE POWIATOWEGO URZĘDU PRACY	6 000 000
PUP/03/23	PROGRAM POMOCY BEZROBOTNYM I PRACODAWCOM	9 500
PUP/05/23	OBSŁUGA ZADANIA DOT. CUDZOZIEMCÓW	172 000
BIURO DS. OBSŁUGI VAT		1 000
BOV/01/23	WYDATKI ADMINISTRACYJNE BOV	1 000
BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO		1 063 270
BPP/01/23	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	50 000
BPP/02/23	DZIAŁ PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900
BPP/03/23	REWITALIZACJA PRZESTRZENI MIASTA	95 000
BPP/04/23	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTKÓW	906 370
BPP/05/23	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTKÓW - SPRAWDZENIE I WERYFIKACJA KOSZTORYSÓW DOTYCZĄCYCH UDZIELENIA DOTACJI W 2023 ROKU	10 000
BIURO RADY MIASTA		1 340 000
BRM/01/23	UTRZYMANIE RADY MIASTA	1 196 000
BRM/02/23	OBSŁUGA RAD DZIELNIC I UTRZYMANIE ICH SIEDZIB	120 000
BRM/03/23	TRANSMITOWANIE I NAGRYWANIE OBRAD RADY GMINY	24 000
BIURO WSPÓŁPRACY Z ZAGRANICĄ		230 000
BWZ/01/23	ORGANIZACJA WSPÓŁPRACY Z ZAGRANICĄ	110 000
BWZ/02/23	DELEGACJE ZAGRANICZNE	120 000
BIURO GŁÓWNEGO INŻYNIERA MIASTA		570 000
GIM/01/23	ELEKTROMOBILNOŚĆ	50 000
GIM/02/23	EDUKACJA EKOLOGICZNA	90 000
GIM/03/23	ZARZĄDZANIE ENERGIĄ	100 000
GIM/04/23	BILANS ENERGETYCZNY GMINY	50 000
GIM/05/23	ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ INFRASTRUKTURY TRANSPORTOWEJ	50 000
GIM/06/23	PROJEKTY ORGANIZACJI RUCHU - DOKUMENTACJA	200 000
GIM/07/23	ADAPTACJA DO ZMIAN KLIMATU	30 000
WYDZIAŁ GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI		51 322 875
GOK/01/23	GOSPODARKA ODPADAMI	50 570 000
GOK/02/23	KAMPANIA INFORMACYJNO - EDUKACYJNA W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI	157 890
GOK/03/23	KOSZTY POBORU OPŁATY ZA ODPADY	34 985
GOK/04/23	LIKWIDACJA DZIKICH WYSYPISK	560 000
WYDZIAŁ INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ		44 453 500
IK/01/23	DOKUMENTACJA W ZAKRESIE INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	20 000
IK/02/23	UTRZYMANIE CMENTARZA KOMUNALNEGO I MIEJSC GROBOWNICTWA WOJENNEGO	272 500
IK/03/23	UTRZYMANIE CZYSTOŚCI NA TERENACH GMINNYCH	250 000
IK/04/23	UTRZYMANIE SZALETÓW PUBLICZNYCH	160 000
IK/05/23	UTRZYMANIE KANALIZACJI SANITARNEJ I WODOCIĄGU W KSSE	25 000
IK/06/23	UTRZYMANIE ZIELENI MIEJSKIEJ	1 500 000
IK/07/23	UTRZYMANIE CIEKÓW I ROWÓW	250 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
IK/08/23	OCHRONA MIESZKAŃCÓW PRZED BEZDOMNYMI ZWIERZĘTAMI	1 200 000
IK/09/23	UTRZYMANIE I KONSERWACJA OŚWIETLENIA	7 700 000
IK/10/23	OBSŁUGA UROCZYSTOŚCI MIEJSKICH	80 000
IK/11/23	UTRZYMANIE I AKTUALIZACJA REKLAM W MIEŚCIE	20 000
IK/12/23	OBSŁUGA TECHNICZNA IMPREZ MIEJSKICH	50 000
IK/13/23	GOSPODARKA POJAZDAMI USUWANymi Z TERENÓW GMINY ZABRZE	70 000
IK/14/23	REMONTY I UTRZYMANIE WIAT PRZYSTANKOWYCH	400 000
IK/15/23	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	10 000
IK/16/23	GAJ ŻYCIA	95 000
IK/17/23	DEKORACJE ŚWIĄTECZNE NA TERENIE MIASTA ZABRZE	600 000
IK/18/23	GOSPODAROWANIE LASAMI KOMUNALNYMI	310 000
IK/19/23	UTRZYMANIE KANALIZACJI DESZCZOWEJ POZA PASEM DROGOWYM	40 000
IK/20/23	ROWER MIEJSKI	220 000
IK/21/23	POPRAWA JAKOŚCI TERENÓW ZIELONYCH - ETAP I I II - UTRZYMANIE TRWAŁOŚCI	40 000
IK/22/23	REMONTY DRÓG WEWNĘTRZNYCH	400 000
IK/23/23	REMONTY ŚCIEŻEK I SZLAKÓW ROWEROWYCH POŁOŻONYCH POZA PASEM DRÓG PUBLICZNYCH	20 000
IK/24/23	UTRZYMANIE DRÓG WEWNĘTRZNYCH	100 000
IK/25/23	UTRZYMANIE ŚCIEŻEK I SZLAKÓW ROWEROWYCH POŁOŻONYCH POZA PASEM DRÓG PUBLICZNYCH	10 000
MOB/01/23	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OGRODU BOTANICZNEGO	1 700 000
MOB/02/23	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	70 000
MZD/01/23	BIEŻĄCE UTRZYMANIE DRÓG	4 200 000
MZD/02/23	REMONTY DRÓG	2 000
MZD/03/23	UTRZYMANIE ELEMENTÓW BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO	100 000
MZD/04/23	UTRZYMANIE CZYSTOŚCI POPRZECZ USUWANIE GRAFITTI	500
MZD/05/23	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	50 000
MZD/06/23	REMONTY OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	225 600
MZD/07/23	LETNIE UTRZYMANIE DRÓG	730 000
MZD/08/23	ZIMOWE UTRZYMANIE DRÓG	5 392 220
MZD/09/23	LETNIE I ZIMOWE UTRZYMANIE CHODNIKÓW ORAZ ZIELENI W PASIE DROGOWYM	1 400 000
MZD/10/23	WYCINKA DRZEW I NASADZENIA ZASTĘPCZE	90 000
MZD/11/23	CAŁOROCZNE UTRZYMANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACJI PUBLICZNEJ, OPRÓŻNIANIE KOSZY ORAZ INTERWENCYJNE PRACE PORZĄDKOWE	900 000
MZD/12/23	UTRZYMANIE KANALIZACJI DESZCZOWEJ ODWADNIAJĄCEJ PASY DRÓG PUBLICZNYCH	1 300 882
MZD/13/23	OPŁATY ZA KORZYSTANIE Z WÓD ORAZ POZWOLENIA WODNO - PRAWNE	800 000
MZD/14/23	UTRZYMANIE WYLOTÓW KANALIZACJI DESZCZOWEJ	200 000
MZD/15/23	PROGRAM NAPRAWCZY WLOTÓW KANALIZACYJNYCH KANALIZACJI DESZCZOWEJ	904
MZD/16/23	INWENTARYZACJA PASÓW DROGOWYCH	30 000
MZD/17/23	BIEŻĄCE UTRZYMANIE POBOCZY DROGOWYCH (W TYM ROWÓW ODWADNIAJĄCYCH)	100 000
MZD/18/23	ZABEZPIECZENIE IMPREZ MIEJSKICH W OBRĘBIE PASA DROGOWEGO	1 000
MZD/19/23	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO	45 700
MZD/20/23	BIEŻĄCA OBSŁUGA JEDNOSTKI - MIEJSKI ZARZĄD DRÓG I INFRASTRUKTURY INFORMATYCZNEJ	4 300 000
MZD/21/23	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA DANYCH OSOBOWYCH	9 348
MZD/22/23	UTRZYMANIE OBIEKTU - BUDYNKU I PLACU SIEDZIBY MIEJSKIEGO ZARZĄDU	246 806
MZD/23/23	GOSPODAROWANIE MATERIAŁAMI BRUKOWYMI	1 000
MZD/24/23	UTRZYMANIE STREFY PŁATNEGO PARKOWANIA NIESTRZEŻONEGO W ZABRZU	40
MZD/25/23	UBEZPIECZENIE MIENIA	215 000
ZKR/01/23	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY PL. KRAKOWSKIM 10	3 000 000
ZKR/02/23	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY AL. W. KORFANTEGO 18	5 500 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
WYDZIAŁ INFORMATYKI I ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO		5 265 132
IRSI/01/23	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO W STANIE GOTOWOŚCI EKSPLOATACYJNEJ	3 603 505
IRSI/02/23	DOSTOSOWANIE SYSTEMU TELEINFORMATYCZNEGO DO ROZPORZĄDZENIA KRI I PRZEPISÓW	50 000
IRSI/03/23	UMOWA WSPÓŁPRACY W ZAKRESIE UDOSTĘPNIENIA PŁATNIKOM SYSTEMU E-PŁATNOŚCI	6 089
IRSI/04/23	ADMINISTROWANIE I OBSŁUGA INFRASTRUKTURY ZABRZAŃSKIEJ SIECI SZEROKOPASMOWEJ	1 320 664
IRSI/05/23	CYFROWA GMINA - ROZWÓJ CYFROWY URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU ORAZ WZMOCNIENIE CYFROWEJ ODPORNOŚCI NA ZAGROŻENIA	284 874
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI URZĘDU		174 945
KSU/01/23	POGOTOWIE KASOWE	20 000
KSU/02/23	STANDARYZACJA POLITYK RACHUNKOWOŚCI W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH MIASTA ZABRZE	100 000
KSU/03/23	KOSZT BIEGŁEGO REWIDENTA WRAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	38 745
KSU/04/23	KOSZT BIEGŁEGO REWIDENTA W RAMACH PROJEKTU "ZABRZE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI W RAMACH WSPARCIE ROZWOJU MIAST POPT 2014-2020"	16 200
WYDZIAŁ OBROTU NIERUCHOMOŚCIAMI		565 800
ON/01/23	OBRÓT NIERUCHOMOŚCIAMI	460 000
ON/02/23	REGULACJA STANÓW PRAWNYCH NIERUCHOMOŚCI	105 800
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO		1 018 833
PINB/01/23	UTRZYMANIE BIEŻĄCE POWIATOWEGO INSPEKTORATU NADZORU BUDOWLANEGO	1 018 833
WYDZIAŁ SPRAW OBYWATELSKICH		193 035
SO/01/23	ORGANIZACJA I PRZEPROWADZENIE KWALIFIKACJI WOJSKOWEJ	66 170
SO/02/23	SPROWADZENIE REPATRIANTÓW DO KRAJU	52 765
SO/03/23	USŁUGI DUKARSKIE DLA POTRZEB WYDZIAŁU SPRAW OBYWATELSKICH	14 000
SO/04/23	DOWÓZ DOKUMENTÓW DO OSÓB CHORYCH, NIEPEŁNOSPRAWNYCH I OSADZONYCH	5 000
SO/05/23	POKRYWANIE NALEŻNOŚCI MIESZKANIOWYCH DLA OSÓB ODBYWAJĄCYCH SŁUŻBĘ PRZYGOTOWAWCZĄ I ĆWICZENIA REZERWY	40 000
SO/06/23	KOSZTY I OPŁATY EGZEKUCYJNE	100
SO/07/23	DZIAŁANIA WSPIERAJĄCE MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	15 000
WYDZIAŁ STRATEGII I ROZWOJU MIASTA		130 000
SR/01/23	DOKUMENTACJA I USŁUGI OKREŚLAJĄCE STAN MIASTA I PERSPEKTYWY JEGO ROZWOJU	130 000
URZĄD STANU CYWILNEGO		90 000
USC/01/23	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	10 000
USC/02/23	OBSŁUGA UROCZYSTOŚCI	80 000
WYDZIAŁ ADMINISTRACYJNO - TECHNICZNY		3 054 341
WAT/01/23	UTRZYMANIE INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ	2 000 000
WAT/02/23	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	900 000
WAT/03/23	REALIZACJA ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z KODEKSU PRACY W ZAKRESIE BEZPIECZEŃSTWA I HIGIENY PRACY ORAZ OCHRONY PRZECIW POŻAROWEJ	11 945
WAT/04/23	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	49 350
WAT/05/23	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	93 046
WYDZIAŁ BUDŻETU I ANALIZ FINANSOWYCH		56 007 570
WBU/01/23	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	40 000 000
WBU/02/23	OBSŁUGA BANKOWA BUDŻETU MIASTA ZABRZE	635 000
WBU/03/23	OBSŁUGA PORĘCZEŃ	9 979 321
WBU/04/23	RATING	126 350
WBU/05/23	ZWROTY DOTYCZĄCE ROZLICZEŃ Z LAT UBIEGŁYCH	750 800
WBU/06/23	REZERWA OGÓLNA	1 500 000
WBU/07/23	REZERWA CELOWA - INICJATYWY RAD DZIELNIC	150 000
WBU/08/23	REZERWA CELOWA - ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	2 600 000
WBU/09/23	OBSŁUGA BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	37 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
WBU/10/23	DZIAŁANIA WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE FINANSAMI MIASTA	229 099
WYDZIAŁ EKOLOGII		1 942 155
WE/01/23	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	140 200
WE/02/23	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	4 000
WE/03/23	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH INDYWIDUALNYCH REALIZOWANA W RAMACH PROGRAMU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI NA TERENIE MIASTA ZABRZE	180 000
WE/04/23	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	51 200
WE/05/23	CZYSSTE POWIETRZE	51 000
WE/06/23	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO- PROMOCYJNA	36 000
WE/07/23	PROWADZENIE GOSPODARKI LEŚNEJ-LASY PRYWATNE	5 000
WE/08/23	MIASTO ZABRZE - INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII	94 316
WE/09/23	OPŁATY ZA USŁUGI WODNE - ZA ODPROWADZENIE DO WÓD, WÓD OPADOWYCH LUB ROZTOPOWYCH	350 000
WE/10/23	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	350 000
WE/11/23	PROGRAM UPORZĄDKOWANIA GOSPODARKI WODAMI OPADOWYMI NA TERENIE ZABRZA	50 000
WE/12/23	BADANIE GLEBY NA TERENACH ZANIECZYSZCZONYCH	50 000
WE/13/23	INWENTARYZACJA ZLEWNI DESZCZOWYCH, AKTUALIZACJA LOKALIZACJI SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ WRAZ Z PROPOZYCJĄ LOKALIZACJI ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH	250 000
WE/14/23	INWENTARYZACJA ZBIORNIKÓW BEZODPŁYWOWYCH I OCZYSZCZALNI PRZYDOMOWYCH	70 000
WE/15/23	AKTUALIZACJA INWENTARYZACJI WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST NA TERENIE MIASTA ZABRZE	80 000
WE/16/23	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU	171 267
WE/17/23	LIFE. "ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT"	9 172
WYDZIAŁ EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ		12 000
WEA/01/23	KOSZTY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ W ZAKRESIE EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ	12 000
WYDZIAŁ GEODEZJI		753 493
WG/01/23	PODZIAŁY I INNE OPRACOWANIA GEODEZYJNE	270 000
WG/02/23	ZASÓB GEODEZYJNO-KARTOGRAFICZNY	353 493
WG/03/23	MIEJSKI SYSTEM INFORMACJI PRZESTRZENNEJ	130 000
WYDZIAŁ KOMUNIKACJI		1 410 000
WK/01/23	OBSŁUGA MIESZKAŃCÓW W ZAKRESIE WYDAWANIA PRAW JAZDY, DOWODÓW REJESTRACYJNYCH I TABLIC REJESTRACYJNYCH	1 398 800
WK/02/23	WYKONYWANIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PRZEZ INSPEKTORÓW TRANSPORTOWEGO DOZORU TECHNICZNEGO	11 200
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI BUDŻETU		150 000
WKB/01/23	BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	100 000
WKB/02/23	OBSŁUGA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	50 000
WYDZIAŁ KULTURY I DZIEDZICTWA		29 371 000
WKD/01/23	DOFINANSOWANIE INSTYTUCJI KULTURY I ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	28 000 000
WKD/02/23	REALIZACJA WŁASNYCH PROJEKTÓW W DZIEDZINIE KULTURY I DZIEDZICTWA ORAZ WSPÓŁORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE KULTURALNYM	1 000 000
WKD/03/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY HELENKA	15 000
WKD/04/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ROKITNICA	15 000
WKD/05/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY GRZYBOWICE	15 000
WKD/06/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MIKULCZYCE	15 000
WKD/07/23	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA MIKOŁAJA KOPERNIKA	15 000
WKD/08/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MACIEJÓW	15 000
WKD/09/23	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA MŁODEGO GÓRNIKA	15 000
WKD/10/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY BISKUPICE	15 000
WKD/11/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	15 000
WKD/12/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZABORZE POŁUDNIE	15 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
WKD/13/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY GUIDO	15 000
WKD/14/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY PAWŁÓW	15 000
WKD/15/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY KOŃCZYCE	15 000
WKD/16/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MAKOSZOWY	15 000
WKD/17/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	15 000
WKD/18/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	15 000
WKD/19/23	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO	15 000
WKD/20/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZANDKA	15 000
WKD/21/23	FUNKCJONOWANIE SIECI ELEKTRONICZNYCH PUNKTÓW ORAZ SYSTEMU E-	21 000
WKD/22/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	15 000
WKD/24/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	15 000
WKD/25/23	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY POREMBA	15 000
MDK1/01/23	CHÓR MŁODZIEŻOWY RESONANS CON TUTTI	35 000
WYDZIAŁ KONTAKTÓW SPOŁECZNYCH		1 538 600
WKS/01/23	PRZEKAZYWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ URZĘDU MIASTA ZABRZE	1 412 600
WKS/02/23	PRZYGOTOWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ CENTRUM ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	76 000
WKS/03/15	UPOWSZECHNIANIE INFORMACJI DOTYCZĄCYCH ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU PARTYCYPACYJNEGO	50 000
WYDZIAŁ OŚWIATY		338 633 792
WO/01/23	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 649 900
WO/02/23	DOTOWANIE PLACÓWEK PUBLICZNYCH I NIEPUBLICZNYCH	27 800 000
WO/03/23	DOWOŻENIE UCZNIÓW	1 800 000
WO/04/23	DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI	1 247 823
WO/05/23	KOMISJE EGZAMINACYJNE	10 000
WO/06/23	RÓŻNE AKCJE OŚWIATOWE	300 000
WO/07/23	FUNDUSZ SOCJALNY EMERYTOWANYCH PRACOWNIKÓW OŚWIATY	2 100 000
WO/08/23	KOLONIE, OBOZY I WYPOCZYNEK ŚRÓDROCZNY	500 000
WO/09/23	STYPENDIA DLA SZCZEGÓLNIE UZDOLNIONYCH UCZNIÓW	310 000
WO/10/23	EDUKACJA EKOLOGICZNA - PROMOCJA EKOLOGII	180 000
WO/11/23	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000
WO/12/23	INFORMATYZACJA MIEJSKIEJ OŚWIATY	390 000
WO/13/23	E-ZABRZE - PROGRAM INFORMATYZACJI PRZEDSZKOLI I SZKÓŁ	100 000
WO/15/23	PROGRAM KOMPLEKSOWEGO WPARCIA DLA RODZIN "ZA ŻYCIEM"	649 440
WO/16/23	POSTPANDEMICZNE OŻYWIENIE EDUKACJI (2022 - 2024) - ZS 3	75 000
WO/17/23	NAUKOSTRADA DO PRZYSZŁOŚCI - SP 1 (2022-2023)	99 664
WO/18/23	PROFESJONALE STAŻE W SZWECJI I SZKOLENIA KADRY PEDAGOGICZNEJ - ZS17 (2022-2023)	42 500
WO/19/23	WSPARCIE DLA UCZNIÓW Z UKRAINY - MIASTO ZABRZE	371 465
WO/PABS/01/23	NAUCZANIE I WYCHOWANIE	203 901 982
WO/PABS/02/23	NAUCZANIE INDYWIDUALNE	211 233
WO/PABS/03/23	URLOPY DLA PORATOWANIA ZDROWIA, STANY NIECZYNNE	2 341 105
WO/PABS/P1/23	UTRZYMANIE ADMINISTRACJI BUDYNKU WRAZ Z OBSŁUGĄ	93 545 680
WYDZIAŁ PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH		420 000
WP/01/23	KOSZTY POBORU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH	420 000
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNO - FINANSOWY		2 233 900
WOF/01/23	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	1 728 000
WOF/02/23	RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	160 000
WOF/03/23	UBEZPIECZENIE MIASTA ZABRZE	180 000
WOF/04/23	REALIZACJA ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z KODEKSU PRACY W ZAKRESIE BEZPIECZEŃSTWA I HIGIENY PRACY ORAZ OCHRONY PRZECIW POŻAROWEJ	120 000
WOF/05/23	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	38 800
WOF/06/23	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	7 100
WYDZIAŁ OBSŁUGI KLIENTA		1 181 100

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
WOK/01/23	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	1 100 000
WOK/02/23	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	1 100
WOK/03/23	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	80 000
WYDZIAŁ PROMOCJI, TURYSTYKI I SPORTU		4 270 824
WPTS/01/23	PROMOCJA MIASTA	550 000
WPTS/02/23	PROMOCJA I UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI	410 000
WPTS/03/23	DZIEŃ NAUKI	9 000
WPTS/04/23	NAGRODY ZA WYSOKIE WYNIKI SPORTOWE	100 000
WPTS/05/23	SZKOLENIE SPORTOWE DZIECI I MŁODZIEŻY ORAZ UPOWSZECHNIANIE KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU	2 200 000
WPTS/06/23	ORGANIZACJA I WSPÓŁORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE SPORTOWO - REKREACYJNYM	320 000
WPTS/07/23	TWORZENIE WARUNKÓW SPRZYJAJĄCYCH ROZWOJOWI SPORTU	400 000
WPTS/08/23	REALIZACJA DZIAŁAŃ PROMOCYJNYCH I UPOWSZECHNIAJĄCYCH W RAMACH PROJEKTU " MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	281 824
WYDZIAŁ REALIZACJI PROJEKTÓW		545 568
WRP/01/23	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓŁFINANSOWANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH	100 000
WRP/02/23	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU	445 568
WYDZIAŁ ROZWOJU URZĘDU		552 757
WRU/01/23	BEZPIECZEŃSTWO INFORMACJI WRAZ Z OCHRONĄ DANYCH OSOBOWYCH	90 000
WRU/02/23	UTRZYMANIE SYSTEMU ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ	10 000
WRU/03/23	WDRAŻANIE ZASAD DOSTĘPNOŚCI I PARTYCYPACJI W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	432 757
WRU/04/23	TWORZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ I NARZĘDZI W ZAKRESIE ROZWOJU URZĘDU	20 000
ZABRZAŃSKIE CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI		297 004
ZCRP/01/23	BIEŻĄCA DZIAŁALNOŚĆ ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	245 000
ZCRP/02/23	REALIZACJA DZIAŁAŃ ZGODNYCH Z USTAWĄ O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOŁONTARIACIE W ZAKRESIE ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	10 000
ZCRP/03/23	DORADZTWO I SZKOLENIA Z ZAKRESU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	40 000
ZCRP/04/23	REALIZACJA PROJEKTU "PAKIET NA START - 2"	2 004
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I OCHRONY LUDNOŚCI		18 637 975
KMPSP/01/23	UTRZYMANIE BIEŻĄCE KOMENDY MIEJSKIEJ PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	11 511 000
SM/01/23	KOORDYNACJA ZAGADNIENI Z ZAKRESU UTRZYMANIA PORZĄDKU I BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO. UTRZYMANIE BIEŻĄCE STRAŻY MIEJSKIEJ	5 800 440
SM/02/23	OGRAŃCZENIE COROCZNEGO MIĘDZYNARODOWEGO TURNIEJU PIŁKI NOŻNEJ SŁUŻB MUNDUROWYCH O PUCHAR PREZYDENTA MIASTA ZABRZE Z UDZIAŁEM DRUŻYNY POLICJI MIEJSKIEJ Z MIASTA PARTNERSKIEGO TRNAWA (SŁOWACJA)	17 000
ZKOL/01/23	NADZÓR I KOORDYNACJA NAD REALIZACJĄ ZADAŃ OBRONY CYWILNEJ I POWSZECHNEJ SAMOOBRONY LUDNOŚCI MIASTA ZABRZE I ZAŁÓG ZAKŁADÓW PRACY	60 355
ZKOL/02/23	OBSŁUGA STREFY BEZPIECZEŃSTWA W ZABRZU POPRZEC ROZBUDOWĘ ORAZ EKSPLOATACJĘ SYSTEMU MONITORINGU WIZYJNEGO	268 000
ZKOL/03/23	ZADANIA Z ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO ORAZ USUWANIA SKUTKÓW KATASTROF I KLĘSK ŻYWIŁOWYCH	255 500
ZKOL/04/23	WSPÓŁPRACA Z KOMENDĄ MIEJSKĄ POLICJI W ZABRZU	300 000
ZKOL/05/23	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA MIESZKAŃCOM POPRZEC DZIAŁALNOŚĆ OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH	420 180
ZKOL/06/23	WINDYKACJA MANDATÓW	5 500
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA MIENIEM		110 002 941
JGN/01/23	UTRZYMANIE ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	12 212 000
JGN/02/23	UTRZYMANIE STANÓW TECHNICZNYCH ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	2 095 240
JGN/03/23	UTRZYMANIE JEDNOSTKI GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI	11 950 000
JGN/04/23	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH MIASTA ZABRZE	1 300 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
JGN/05/23	UTRZYMANIE NIERUCHOMOŚCI SKARBU PAŃSTWA	36 000
JGN/06/23	UTRZYMANIE I REMONT DWORCA PKP	846 472
JGN/07/23	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ MIASTA ZABRZE	60 000
JGN/08/23	KOSZTY UTRZYMANIA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH	26 508 000
ZM/01/23	REMONTY I MODERNIZACJA MIESZKAŃ ROMSKICH	49 724
ZM/02/23	UTRZYMANIE BUDYNKÓW UŻYTKOWYCH MIASTA ZABRZE	600 000
ZM/03/23	KOSZTY ADMINISTRACYJNE W GOSPODARCE NIERUCHOMOŚCIAMI	3 000 000
ZM/04/23	UTRZYMANIE TECHNICZNE BUDYNKÓW MIASTA ZABRZE	2 100 000
ZM/05/23	UPOWSZECHNIANIE WIEDZY I KULTYWOWANIE TRADYCJI ROLNICZYCH	25 000
ZM/06/23	DZIERŻAWA GRUNTÓW	190 000
ZM/07/23	UTRZYMANIE NIERUCHOMOŚCI SKARBU PAŃSTWA	190 212
ZM/08/23	OPLATA ZA WIECZYSTE UŻYTKOWANIE NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ SKARBU PAŃSTWA	197 797
ZM/09/23	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH	2 000 000
ZM/10/23	OBSŁUGA ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z OBEJMOWANIEM SPADKÓW PRZEZ GMINĘ ZABRZE	60 000
ZM/11/23	BIEŻĄCE OPLACANIE SKŁADEK TYTUŁEM WSPÓŁPRACY MIĘDZYGMINNEJ	360 000
ZM/12/23	WPLATA STAŁA NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	914 784
ZM/13/23	WPLATY ZMIENNE NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	40 206 712
ZM/14/23	DOPŁATY W SPÓŁCE MOSIR W ZABRZU SP. Z O. O.	2 000 000
ZM/15/23	REMONT LOKALI MIESZKALNYCH Z FINANSOWYM WSPARCIEM BGK	3 101 000
WYDZIAŁ OCHRONY ZDROWIA I POLITYKI SPOŁECZNEJ		174 053 629
COPOW/01/23	CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	2 406 200
POW/01/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 1	543 900
POW/02/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 2	430 700
POW/03/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 3	427 400
POW/04/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 4	423 600
POW/05/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 5	446 400
POW/06/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 6	421 700
POW/07/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 7	436 700
POW/08/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 8	475 300
POW/09/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 9	473 700
POW/10/23	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 10	540 300
CRR/01/23	CENTRUM ROZWOJU RODZINY W ZABRZU	703 500
CRR/02/23	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU - ZAJĘCIA Z AKTYWNYCH POSTAW	292 000
CRR/03/23	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU - ZAJĘCIA DYDAKTYCZNE DLA UCZNIÓW SZKÓŁ	128 000
CRR/04/23	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU - AKADEMIA WITALNOŚCI	90 000
CRR/05/23	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU - ZOSTAŃ Z NAMI NA WEEKEND	72 000
CRR/06/23	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU - MATERIAŁY DO INICJATYW INTEGRUJĄCYCH MIESZKAŃCÓW	48 000
CRR/07/23	PROJEKT INNOWACYJNO - WDROŻENIOWY W ZAKRESIE OCENY FUNKCJONALNEJ	115 500
DPS 1/01/23	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ O CHARAKTERZE STACJONARNYM DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU I NIEPEŁNOSPRAWNYCH FIZYCZNIE	5 800 000
DPS 2/01/23	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	4 300 000
DPS 3/01/23	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	4 250 000
IW/01/23	BIEŻĄCE UTRZYMANIE IZBY WYTRZEŻWIEŃ	2 600 000
MOPR/01/23	PRZECIWDZIAŁANIE MARGINALIZACJI SPOŁECZNEJ MIESZKAŃCÓW GMINY ZABRZE	29 321 172
MOPR/02/23	PROWADZENIE I ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SOCJALNEJ ORAZ TWORZENIE WARUNKÓW ORGANIZACYJNYCH DLA POTRZEB FUNKCJONOWANIA POMOCY SPOŁECZNEJ	14 313 000
MOPR/03/23	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	95 759
MOPR/04/23	ZAPEWNIENIE OPIEKI I WYCHOWANIA DZIECIOM KORZYSTAJĄCYM ZE ŚWIETLIC ŚRODOWISKOWYCH	750 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
MOPR/05/23	REALIZACJA PRAC SPOŁECZNIE UŻYTECZNYCH	226 000
MOPR/06/23	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	19 171
MOPR/07/23	PIECZA ZASTĘPCZA	11 700 000
MOPR/08/23	PROGRAM AKTYWNOŚCI LOKALNEJ DLA DZIELNICY ZANDKA	448 277
MOPR/09/23	MIEJSKI ZESPÓŁ INTERDYSCYPLINARNY	97 000
MOPR/10/23	DOOR TO DOOR	324 831
MOPR/11/23	PROGRAM WIELOLETNI SENIOR+	183 524
MOPR/12/23	USŁUGI SPOŁECZNE NA RZECZ OGRANICZENIA SKUTKÓW KRYZYSU WYWOŁANEGO KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM UKRAINY - GMINA - CZ.1	321 375
MOPR/13/23	USŁUGI SPOŁECZNE NA RZECZ OGRANICZENIA SKUTKÓW KRYZYSU WYWOŁANEGO KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM UKRAINY - GMINA - CZ.2	338 642
MOPR/14/23	USŁUGI SPOŁECZNE NA RZECZ OGRANICZENIA SKUTKÓW KRYZYSU WYWOŁANEGO KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM UKRAINY - GMINA - CZ.3	362 250
MOPR/15/23	USŁUGI SPOŁECZNE NA RZECZ OGRANICZENIA SKUTKÓW KRYZYSU WYWOŁANEGO KONFLIKTEM ZBROJNYM NA TERYTORIUM UKRAINY - GMINA - CZ.4	367 375
PUP/04/23	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	4 724
ŚDS/01/23	PROWADZENIE ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY	1 342 597
ZCŚR/01/23	ŚWIADCZENIA RODZINNE	52 967 708
ZCŚR/03/23	DODATKI MIESZKANIOWE I ENERGETYCZNE	9 351 269
ZCŚR/04/23	ZABRZAŃSKIE CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH	3 953 033
ZCŚR/05/23	STYPENDIA SZKOLNE	3 200 000
ŻM/01/23	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3	4 300 000
ZPS/01/23	LIKWIDACJA SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ, DLA KTÓRYCH RADA MIEJSKA W ZABRZU JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	48 000
ZPS/02/23	REALIZACJA PROGRAMÓW ZDROWOTNYCH	810 000
ZPS/03/23	PROMOCJA ZDROWIA	50 000
ZPS/04/23	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOŁOWYCH - LIKWIDACJA SZKÓD	447 286
ZPS/05/23	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOŁOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	2 429 550
ZPS/06/23	RÓŻNE WYDATKI ZPS	1 500
ZPS/07/23	ZAPEWNIENIE OSOBOM STARSZYM I PRZEWLEKLE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	205 900
ZPS/08/23	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3 - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	4 400 000
ZPS/09/23	POMOC OSOBOM PRZEWLEKLE CHORYM, STARSZYM I NIEPEŁNOSPRAWNYM REALIZOWANA POPRZECZ ORGANIZACJE POZARZĄDOWE	1 500 000
ZPS/10/23	ZAPEWNIENIE OSOBOM BEZDOMNYM SCHRONIENIA ORAZ KOMPLEKSOWEJ POMOCY W WYCHODZENIU Z BEZDOMNOŚCI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	1 600 000
ZPS/11/23	UDZIAŁ W PROGRAMIE "KIBICE RAZEM" - FUNKCJONOWANIE LOKALNEGO OŚRODKA	100 000
ZPS/12/23	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	32 273
ZPS/13/23	WARSZTATY TERAPII ZAJĘCIOWEJ	330 000
ZPS/14/23	ZAPEWNIENIE OSOBOM PRZEWLEKLE, PSYCHICZNIE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI	2 202 913
ZPS/15/23	ZAPEWNIENIE ŚWIADCZEŃ LEKARZA STWIERDZAJĄCEGO ZGON	15 000
ZPS/16/23	PROMOCJA RODZINY	68 910
ZPS/17/23	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA ORAZ EDUKACJA PRAWNA	396 000
ZPS/18/23	POROZUMIENIE O PARTNERSTWIE - OGÓLNOPOLSKA KARTA SENIORA	3 690
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA ZASOBAMI LUDZKIMI I ORGANIZACJI PRACY URZĘDU		51 149 562
ZPU/01/23	WYNAGRODZENIA I POCHODNE PRACOWNIKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	50 469 269
ZPU/02/23	WPLĄTY NA PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	35 989
ZPU/03/23	OBSŁUGA PROCESÓW KADROWYCH	250 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
ZPU/04/23	"ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT". KOMPLEKSOWA REALIZACJA PROGRAMU OCHRONY POWIETRZA DLA WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO	44 304
ZPU/05/23	"OBSŁUGA SZKOLENIOWA W RAMACH PROJEKTU MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	99 999
ZPU/06/23	OBSŁUGA ADMINISTRACYJNA W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	220 001
ZPU/07/23	ZABRZE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI W RAMACH WSPARCIA ROZWOJU MIAST POPT 2014-2022 - WYNAGRODZENIA	30 000
WYDZIAŁ INWESTYCJI		1 878 000
WI/01/23	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU INWESTYCJI I REMONTÓW	400 000
WI/02/23	REMONTY BUDYNKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	28 000
WI/03/23	REMONTY BUDYNKÓW PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	500 000
WI/JGN/107/20	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	900 000
WI/WI/83/18	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	50 000
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM		263 890 133
WI/JGN/107/20	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	75 345 169
WI/JGN/65/19	WSPIERANIE EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH MIESZKALNYCH W ZABRZU	8 139 223
WI/WG/02/17	PODNIESIENIE JAKOŚCI TREŚCI CYFROWYCH ORAZ OPARTYCH NA NICH E-USŁUG W ZAKRESIE REJESTRÓW PUBLICZNYCH – GEODEZYJNYCH BAZ DANYCH MIASTA ZABRZE	4 346 936
WI/WI/10/20	ZIT - TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU ZSP 8 PRZY UL. BADESTINUSA	300 000
WI/WI/120/20	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 25 PRZY UL. KOTARBIŃSKIEGO 18 W ZABRZU	1 600 000
WI/WI/22/17	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	100 000
WI/BNW/45/17	WSPARCIE SZPITALA MIEJSKIEGO W ZABRZU SP. Z O.O. CELEM UTWORZENIA SZPITALNEGO ODDZIAŁU RATUNKOWEGO WRAZ Z ŁĄDOWISKIEM PRZYSZPITALNYM	4 084 180
WI/ZPU/73/19	DZIAŁANIA W ZAKRESIE TERENÓW ZANIECZYSZCZONYCH I ZDEGRADOWANYCH NA OBSZARZE MIASTA ZABRZE	62 000
WI/BI/69/18	DZIAŁANIA W ZAKRESIE TERENÓW ZANIECZYSZCZONYCH I ZDEGRADOWANYCH NA OBSZARZE MIASTA ZABRZE	1 820 500
WI/JGN/21/18	MODERNIZACJA I TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW KOMUNALNYCH	1 000 000
WI/JGN/64/22	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ WRAZ Z REWITALIZACJĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ PRZY UL. K. MIARKI ORAZ PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU	2 800 000
WI/WE/03/21	MIASTO ZABRZE EKO - INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII	1 783 172
WI/JGN/105/20	WSPIERANIE EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH MIESZKALNYCH W ZABRZU - ETAP II	13 049 857
WI/JGN/53/21	WSPIERANIE EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH MIESZKALNYCH W ZABRZU - ETAP III	4 411 825
WI/WI/70/21	REALIZACJA INWESTYCJI W PARKU HUTNICZYM W ZABRZU W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	2 185 975
WI/BI/26/19	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	1 000 000
WI/BI/61/18	BUDOWA DROGI ŁACZĄCEJ DK 88 POPRZECZ KSSE Z A1 W ZABRZU	500 000
WI/IRSI/50/22	WDROŻENIE USŁUG NA PLATFORMIE EBOK W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	504 685
WI/MZDIII/09/18	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	14 728 189
WI/WI/44/22	REALIZACJA INWESTYCJI - SKATEPARK W PARKU HUTNICZYM W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	609 340
WI/MZDIII/36/19	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ	6 560 159
WI/IRSI/70/22	CYFROWA GMINA - ROZWÓJ CYFROWY URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU ORAZ WZMOCNIENIE CYFROWEJ ODPORNOŚCI NA ZAGROŻENIA	628 015
WI/WE/63/22	DBAJ O POWIETRZE 2.0 - DOFINANSOWANIE WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH MIESZKALNYCH JEDNORODZINNYCH	2 250 915
WI/BI/74/22	ZABRZE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI W RAMACH WSPARCIA ROZWOJU MIAST POPT 2014-2020	2 815 964
WI/WI/48/16	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	220 894
WI/MZDIII/11/18	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	850 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
WI/JGN/52/21	MODERNIZACJA BUDYNKU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ UL. JORDANA 2	4 685 000
WI/WI/73/12	BUDOWA CENTRUM KULTURY	200 000
WI/WI/01/22	PRZEBUDOWA I MODERNIZACJA BUDYNKU ADMINISTRACYJNEGO TEATRU	1 735 524
WI/BNW/02/14	MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	27 102 948
WI/ZM/19/19	RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ „GÓRNIK ZABRZE"	3 570 000
WI/WI/83/18	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW	2 852 408
WI/WI/30/19	BUDOWA SCHRONISKA DLA BEZDOMNYCH ZWIERZĄT	2 131 151
WI/WI/21/21	ZBO - ZIELONY PARK NA ZABORZU	345 112
WI/WI/37/21	BUDOWA WODNEGO PLACU ZABAW	1 845 752
WI/WI/05/22	REWITALIZACJA OBSZARÓW MIEJSKICH W ZABRZU – PARK IM. POLEGŁYCH BOHATERÓW	1 882 829
WI/WI/78/22	REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	1 005 000
WI/MZD/53/22	BUDOWA OBWODNICZY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	1 000 000
WI/MZD/31/22	BUDOWA PRZEDŁUŻENIA ALEI KORFANTEGO DO ULICY BRYGADZISTÓW	35 000 000
WI/WI/55/22	UTWORZENIE FILII ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY W ZABRZU PRZY UL. BYTOMSKIEJ 24	2 008 782
WI/ZM/20/22	ZBO 2022 TRAWIASTE BOISKO DO REKREACYJNEJ GRY W PIŁKĘ NOŻNĄ	193 280
WI/ZM/23/22	ZBO 2022 MIEJSCE DO RELAKSU (LEŻAKI, ALEJKI, TABLICE EDUKACYJNE, MIEJSCE SPOTKAŃ ITP.)	175 000
WI/WI/11/22	ZBO 2022 SKATEPARK DLA HELENKI	330 000
WI/WI/13/22	ZBO 2022 2 PLACE ZABAW DLA MAŁYCH I DUŻYCH POCIECH PRZY UL. DULĘBY	335 556
WI/WI/17/22	ZBO 2022 ROZBUDOWA ZABORZA (SIŁOWNIA POD CHMURKĄ, MIEJSCE ODPOCZYNKU, STREFA ZABAW)	80 000
WI/WI/18/22	ZBO 2022 BOISKO NASZYCH MARZEŃ	336 973
WI/WI/21/22	ZBO 2022 SPORTOWY JANEK	216 000
WI/IK/07/22	ZBO 2022 BISKUPICKIE CENTRUM AKTYWNOŚCI I WYPOCZYNKU - TU KAŻDY ZNAJDZIE COŚ DLA SIEBIE, BEZ WZGLĘDU NA WIEK PLAC_ZABAW LEŻAKI_MIEJSKIE STREET_WORKOUT	410 752
WI/IK/29/22	ZBO 2022 BUDOWA SIŁOWNI I PLACU ZABAW W PARKU AKTYWNEGO WYPOCZYNKU W MIKULCZYCACH PRZY UL. PARKOWEJ	533 455
WI/ZKR/82/22	DOSTAWA ORAZ MONTAŻ CENTRALI WENTYLACYJNEJ DLA POTRZEB ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI W OBIEKCIE PRZY ALEI WOJCIECHA KARFANTEGO 18	600 000
WI/ZKOL/08/23	ZBO 2023 BEZPIECZNE ZABRZE. DOPOSAŻENIE W SPRZĘT I REMONT SAMOCHODU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO GBA RENAULT	150 000
WI/WI/07/23	ZBO 2023 SALA GIMNASTYCZNA NA MIARĘ XXI WIEKU W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	350 000
WI/WI/10/23	ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU	350 000
WI/WI/16/23	ZBO 2023 STREFA RELAKSU PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 42 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W ZABRZU	169 500
WI/WI/09/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA ŁAZIENEK-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	175 000
WI/WI/03/23	ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD LASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU	349 800
WI/WI/12/23	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	259 000
WI/WI/13/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA SZKOLNEGO PLACU ZABAW ZIELONY ZAKĄTEK	200 000
WI/WI/22/23	ZBO 2023 SPORTOWO-SENSORYCZNY OGRÓD DOŚWIADCZEŃ WESOŁEJ JEDYNECZKI	110 000
WI/WI/15/23	ZBO 2023 ROZBUDOWA ISTNIEJĄCEGO PLACU ZABAW PRZY PRZEDSZKOLU NR 22 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 9	149 921
WI/WI/17/23	ZBO 2023 STWÓRZMY RAZEM RAJ DLA MALUSZKA	150 000
WI/WI/04/23	ZBO 2023 BOISKO WIELOFUNKCYJNE PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU	349 074
WI/WI/18/23	ZBO 2023 NOWA NAWIERZCHNIA NA PLACU ZABAW ORAZ MONTAŻ ŁAWEK I KOSZA NA ŚMIECI	158 100
WI/IK/12/23	ZBO 2023 PROJEKT DLA DZIECI I MŁODZIEŻY Z BISKUPIC-BEZPIECZEŃSTWO, KOMFORT, REKREACJA	91 000
WI/WI/25/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW DOKUŚ	175 000
WI/WI/24/23	ZBO 2023 EDUKACYJNY PLAC ZABAW W MIKULCZYCACH PRZY UL. SOLSKIEGO	173 586

Numer zadania	Nazwa zadania	Limit
1	2	3
WI/IK/21/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ WZABRZU-GRZYBOWICACH	175 000
WI/IK/27/23	ZBO 2023 LEPSZA HELENKA-NOWOCZESNE DOŚWIECZENIE LED PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH NA UL. JORDANA	44 000
WI/IK/01/23	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	500 000
WI/IK/05/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	350 000
WI/IK/28/23	ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	25 700
WI/WI/14/23	ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	350 000
WI/WI/02/23	ZBO 2023 ZABRZE DLA DZIECI-BUDOWA PARKU LINOWEGO DLA DZIECI W WIEKU OD 3 DO 12 LAT WPARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
WI/ZM/11/23	ZBO 2023 1. MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE 2. MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ TEMIDA	175 000
WI/WI/06/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO	333 140
WI/WI/19/23	ZBO 2023 MIASTECZKO RUCHU DROGOWEGO-ŚWIADOMY I BEZPIECZNY NA DRODZE	174 955
WI/ZM/20/23	ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II	175 000
WI/WI/23/23	ZBO 2023 PAWŁOWSKI PUMPTACK	175 000
WI/WI/26/23	ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA	253 900
WI/ZM/29/23	PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI MOSIR SP. Z O.O. W ZABRZU	3 000 000
WI/BPP/31/19	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTKÓW - INWESTYCJE	1 056 395
WI/MZDIII/40/21	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE Z PODZIAŁEM NA CZĘŚCI. CZĘŚĆ 5: WIADUKT W CIĄGU ULICY ROOSEVELTA NAD TORAMI PKP	8 699 100
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	500 000
WI/WI/24/10	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2 008 324
WI/ZKOL/12/22	ZBO 2022 BEZPIECZNE ZABRZE - DOPOSAŻENIE WSZYSTKICH JEDNOSTEK OSP W ZABRZU	500 000
WI/WI/30/23	PRZEBUDOWA ZIELEŃCA PRZY UL. RELIGI - ETAP II	1 000 000
WI/WI/07/17	REWITALIZACJA I UDOSTĘPNIENIE POPRZEMYSŁOWEGO DZIEDZICTWA GÓRNEGO ŚLĄSKA	162 118
WI/WI/27/21	ZBO-FAJNE ZABRZE-INFRASTRUKTURA ROWEROWA I ARTYSTYCZNA	100 000

5. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZY UDZIALE ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH NA ROK 2023

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	DOCHODY	WYDATKI
1	2	3	4
OGÓŁEM, w tym:		98 433 708	109 805 390
BIEŻĄCE		4 134 714	5 646 750
MAJĄTKOWE		94 298 994	104 158 640
BIEŻĄCE		4 134 714	5 646 750
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego i Budżet Państwa		75 838	379 190
750	Cyfrowa Gmina- rozwój cyfrowy Urzędu Miejskiego w Zabrzu oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia Cel przedsięwzięcia: rozwój cyfrowy Urzędu Miejskiego w Zabrzu i jednostek organizacyjnych oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	0	284 874
900	Miasto Zabrze EKO-instalacje fotowoltaiczne - odnawialne źródła energii Cel przedsięwzięcia: dofinansowanie instalacji fotowoltaicznych w budynkach mieszkalnych na terenie Zabrze	75 838	94 316
Europejski Fundusz Społeczny i Budżet Państwa		1 187 582	2 230 559
710	Pakiet na start - etap II zwrot dotacji	0	2 004
801	Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - Miasto Zabrze Cel przedsięwzięcia: wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty kształcenia ogólnego uczniów uciekających z terenu Ukrainy w związku z atakiem Federacji Rosyjskiej na Ukrainę. Zakres rzeczowy obejmuje zakup i dostawy laptopów, które będą wykorzystywane podczas zajęć edukacyjnych prowadzonych w szkołach podstawowych oraz ponadpodstawowych, w których będą uczestniczyć uczniowie z Ukrainy	0	371 465
852	Program aktywności lokalnej dla dzielnicy Zandka Cel przedsięwzięcia: projekt zakłada realizację programu aktywności lokalnej , integrację lokalnej społeczności. Projekt będzie realizowany w Centrum Usług Społecznych	0	448 277
	Centrum Integracji Społecznej Cel przedsięwzięcia: wynagrodzenie dla 1 pracownika socjalnego w celu realizacji działań CIS	19 171	19 171
	Usługi społeczne na rzecz ograniczania skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy Cel przedsięwzięcia: poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego związanego z wojną na terytorium Ukrainy ,przebywających na terenie gminy Zabrze	1 168 411	1 389 642
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji		58 333	217 164
801	Erasmus Cel przedsięwzięcia: wspieranie międzynarodowej współpracy szkół Profesjonalne staże w Szwecji i szkolenia kadry pedagogicznej - ZS17 (2022-2023), Naukostrada do przyszłości - SP 1 (2022-2023), Postpandemiczne ożywienie edukacji (2022 - 2024) - ZS 3	58 333	217 164
Fundusze Norweskie i Budżet Państwa		2 720 161	2 736 361
710, 750, 854, 855, 900	Miasto Przestrzeni Rozwoju Cel przedsięwzięcia: projekt będzie realizowany w latach 2022-2024, a zakładane efekty realizacji projektu będą stanowić impuls m.in do zwiększenia rozwoju gospodarczego miasta poprzez rozwój miejskich specjalizacji, wzmocnią integrację mieszkańców, zwiększą ich świadomość ekologiczną, uatrakcyjnią przestrzeń miejską, a zarazem zwiększą ilość inicjatyw na rzecz aktywnego spędzania wolnego czasu w „nowej” przestrzeni miejskiej. Zaplanowane działania będą stanowić impuls do zmian gospodarczo-społeczno-środowiskowych. Działania zaplanowane do realizacji w obszarze instytucjonalnym powinny wpłynąć m.in. na wzrost rozwiązań z zakresu komunikacji społecznej, zarządzania i świadczenia usług publicznych, usprawnień w obszarze funkcjonowania administracji oraz przyczyniać się do wzmocnienia kompetencji kadry administracyjnej. Wynagrodzenia dla członków zespołu	2 720 161	2 736 361

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	DOCHODY	WYDATKI
1	2	3	4
Fundusz Spójności i Budżet Państwa		92 800	83 476
710	Wsparcie rozwoju miast Cel przedsięwzięcia: powołanie biegłego rewidenta oraz wynagrodzenia dla członków zespołu	42 000	30 000
900	Śląskie. Przywracamy błękit. Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego - środki ramach unijnego programu LIFE Cel przedsięwzięcia: realizacja Programu Ochrony Powietrza dla Województwa Śląskiego	50 800	53 476
MAJĄTKOWE		94 298 994	104 158 640
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego i Budżet Państwa		77 204 192	85 241 625
600	Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT Cel przedsięwzięcia: budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego. Uporządkowanie potoków ruchu: pieszego, samochodowego, rowerowego, komunikacji publicznej w mieście Zabrzu poprzez opracowanie Koncepcji, Projektu budowlanego, Projektów wykonawczych, które będą podstawą realizacji zadania pn.: „Wsparcie mobilności miejskiej Miasta Zabrzu poprzez budowę centrum /centrów/ przesiadkowego /przesiadkowych/ wraz z infrastrukturą towarzyszącą	69 607 521	73 861 001
710	Podniesienie jakości treści cyfrowych oraz rozwój opartych na nich e-usług w zakresie rejestrów publicznych – geodezyjnych baz danych Miasta Zabrze Cel przedsięwzięcia: w ramach projektu planowana jest digitalizacja (przetworzenie z tradycyjnej, papierowej formy na treści cyfrowe) zasobów geodezyjnych Miasta Zabrze i udostępnienie ich w formie 17 atrakcyjnych e-usług dla klientów (np. udostępnianie mapy ewidencji gruntów i budynków czy zgłoszenie prac geodezyjnych) i 4 dla administracji. Planuje się również zakup sprzętu i oprogramowania serwerowego oraz szkolenia dla pracowników UM	3 513 434	4 133 452
750	Cyfrowa Gmina - rozwój cyfrowy Urzędu Miejskiego w Zabrzu oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia Cel przedsięwzięcia: rozwój cyfrowy Urzędu Miejskiego w Zabrzu i jednostek organizacyjnych oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	0	628 015
851	Wsparcie Szpitala Miejskiego w Zabrzu sp. z o.o. celem utworzenia szpitalnego oddziału ratunkowego wraz z lądowiskiem przyszpitalnym Cel przedsięwzięcia: utworzenie szpitalnego oddziału ratunkowego wraz z lądowiskiem przyszpitalnym	0	702 570
900	Miasto Zabrze EKO-instalacje fotowoltaiczne - odnawialne źródła energii Cel przedsięwzięcia: dofinansowanie instalacji fotowoltaicznych w budynkach mieszkalnych na terenie Zabrze	1 047 912	1 783 172
	Dbaj o powietrze Cel przedsięwzięcia: wymiana źródeł ciepła na źródła spełniające standardy niskoemisyjne (zasilane gazem, węglem kamiennym, energią elektryczną, biomasą lub innymi odnawialnymi źródłami energii); urządzenia na paliwa stałe muszą być wyposażone w automatyczny podajnik i nie mogą posiadać rusztu awaryjnego ani elementów umożliwiających jego zamontowanie; wymiana źródeł ciepła możliwa jest jedynie w przypadku, gdy nie ma możliwości podłączenia budynku do ciepła sieciowego	1 680 000	2 250 915
	Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze Cel przedsięwzięcia: wdrożenie działań, które obejmą rekultywację zdegradowanych i zdezastrowanych terenów położonych w Zabrzu w dzielnicy Grzybowice z przeznaczeniem tych terenów na cele środowiskowe. Dzięki podjętym działaniom usunięte zostaną obecne zagrożenia dla zdrowia ludzi oraz zagrożenia dla środowiska. Ponadto w ramach projektowanych działań planowane jest przywrócenie biologicznej aktywności zanieczyszczonemu akwenu w obrębie przedmiotowego terenu. W ujęciu szczegółowym realizacja przedsięwzięcia spowoduje: rekultywację gruntów, remediację zanieczyszczonych osadów dennych i wód ze zbiorników wodnych; remediację gruntu, który zawiera ponadnormatywne stężenia zanieczyszczeń; poprawę jakości życia dla mieszkańców zlokalizowanych bezpośrednio przy granicy ze zdegradowanym terenem objętym projektem; zwiększenie ochrony podziemnego ujęcia wody pitnej Zabrze-Grzybowice zlokalizowanego w odległości ok. 300 m. od terenów inwestycji; powstanie geoparku, który służyć będzie jako miejsce rekreacyjno-edukacyjne dla mieszkańców dzielnicy Grzybowice, miasta Zabrze i turystów. Wynagrodzenia członków projektu.	1 355 325	1 882 500

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	DOCHODY	WYDATKI
1	2	3	4
Fundusz Spójności i Budżet Państwa		13 794 802	15 617 015
700	Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze, Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze - etap II - III Cel przedsięwzięcia: obniżenie zużycia energii pierwotnej oraz ograniczenie emisji CO2, wspieranie głębokiej, kompleksowej modernizacji energetycznej wielorodzinnych budynków mieszkaniowych, zmierzającej do zwiększenia efektywności energetycznej budynków. Głęboka kompleksowa modernizacja energetyczna budynku to przedsięwzięcie w wyniku którego zostaną zmniejszone wartości wskaźników rocznego zapotrzebowania na: energię użytkową, energię końcową oraz nieodnawialną energię pierwotną	10 978 838	12 801 051
710	Wsparcie rozwoju miast Cel przedsięwzięcia: zlecenie dokumentacji i analiz dotyczących kierunków zagospodarowania terenów pogórnich. Wykonanie dokumentacji dotyczącej przygotowania terenów na cele mieszkaniowe. Opracowanie programu adaptacyjnego związanego ze sprawiedliwą transformacją. Opracowanie programu preferencyjnego dostępu do mieszkań i terenów inwestycyjnych na potrzeby rozwoju budownictwa mieszkaniowego. Usługa inżyniera kontraktu	2 815 964	2 815 964
Fundusze Norweskie i Budżet Państwa		3 300 000	3 300 000
710, 750, 854, 855, 900	Miasto Przestrzeni Rozwoju Cel przedsięwzięcia: projekt będzie realizowany w latach 2022-2024, a zakładane efekty realizacji projektu będą stanowić impuls m.in do zwiększenia rozwoju gospodarczego miasta poprzez rozwój miejskich specjalizacji, wzmocnią integrację mieszkańców, zwiększą ich świadomość ekologiczną, uatrakcyjnią przestrzeń miejską, a zarazem zwiększą ilość inicjatyw na rzecz aktywnego spędzania wolnego czasu w „nowej” przestrzeni miejskiej. Zaplanowane działania będą stanowić impuls do zmian gospodarczo-społeczno-środowiskowych. Działania zaplanowane do realizacji w obszarze instytucjonalnym powinny wpłynąć m.in. na wzrost rozwiązań z zakresu komunikacji społecznej, zarządzania i świadczenia usług publicznych, usprawnień w obszarze funkcjonowania administracji oraz przyczynią się do wzmocnienia kompetencji kadry administracyjnej	3 300 000	3 300 000

**6. INFORMACJA O SPÓŁKACH, W KTÓRYCH UDZIAŁ MIASTA ZABRZE PRZEKRACZA
50% KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO LUB 50% LICZBY AKCJI
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2022 R.**

w zł

Lp.	Nazwa spółki	Wartość kapitału podstawowego spółki (na dzień 30.09.2022)	Udział procentowy Miasta Zabrze w kapitale podstawowym (na dzień 30.09.2022)	Suma bilansowa (na dzień 31.12.2021)	Zysk/strata netto (na dzień 31.12.2021)	Wartość zobowiązań długoterminowych spółki z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych (na dzień 31.12.2021)	w tym poręczonych przez Miasto Zabrze
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zabrzeńskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	239 646 500	100,00%	394 175 901,52	647 980,81	54 183 500,00	0,00
2	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zabrzu Sp. z o.o.	47 424 000	100,00%	35 785 234,92	-11 445 935,52	1 000 000,00	0,00
3	Zabrzeńskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	23 029 500	100,00%	101 621 286,09	360 131,32	12 570 000,00	0,00
4	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	116 350 250	100,00%	92 143 756,36	-16 091 536,40	21 175 296,53	687 209,00
5	Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.	260 005 650	100,00%	245 691 125,10	-10 289 538,48	70 911 480,00	6 693 829,00
6	Zarząd Budynków Mieszkaniowych - Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	63 894 000	100,00%	99 023 378,72	20 740,42	11 659 898,60	6 724 602,77
7	Zabrzeńska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	13 973 950	92,81%	15 181 711,32	261 652,57	4 584 550,32	4 584 550,32
8	Górniki Zabrze S.S.A.	110 428 200	84,70%	11 927 471,56	-10 482 298,97	17 068 719,27	17 000 000,00

SPIS TABEL

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2023 ROK [w zł]	104
TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2022-2023 [w zł].....	105
TAB. 3. DOCHODY WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ W LATACH 2022-2023 [w zł]	118
TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2022-2023 – 2022 PLAN PIERWOTNY [w zł i %].....	128
TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2022- 2023 – 2022 PLAN PIERWOTNY [w zł i %].....	129
TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2022-2023 – 2022 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]	130
TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2022 i 2023 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2022 ROKU) [w zł]	132
TAB. 8. ZESTAWIENIE ZMIAN W ZAKRESIE ŚRODKÓW PRZEZNACZONYCH NA INWESTYCJE PROWADZONE PRZY DOFINANSOWANIU Z RFIL	134
TAB. 9. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2022 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2022 R.) - 2023 [W ZŁ]	136
TAB. 10. PLANOWANE ROZCHODY BUDŻETU MIASTA W 2023 ROKU.....	137
TAB. 11. PORÓWNANIE WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W LATACH 2022-2023 [w zł]	139
TAB. 12. PLANOWANE NA 2023 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł]	140
TAB. 13. ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE W LATACH 2022-2023 [w zł].....	142
TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2022-2023 [w zł]	142
TAB. 15. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2022 I 31.12.2023 [w zł i %].....	143
TAB. 16. PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2022 I 2023 ROKU [w zł].....	144
TAB. 17. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2022-2023 [w zł]	145
TAB. 18. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2022 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2022 R.....	146
TAB. 19. WYŁĄCZENIA W 2023 ROKU ZGODNIE ART. 243 UOFP	153
TAB. 20. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2023-2031.....	153
TAB. 21. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2023 ROKU	155
TAB. 22. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2023 [w zł i %].....	157
TAB. 23. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2010-2023 (do 2020 WG WYKONANIA, 2021 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2023 ROK PROJEKTU)[w zł]	160
TAB. 24. ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2010-2023 [w zł i %].....	165
TAB. 25. PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M ³ DREWNA) W LATACH 2016 - 2023 [w zł i %]	165
TAB. 26. ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z SYSTEMEM GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2023 ROKU [w zł i %]	168

TAB. 27. ZESTAWIENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW ORAZ DWORCÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH W 2023 ROKU [w zł].....	170
TAB. 28. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2022-2023 [w zł].....	177
TAB. 29. WYBRANE POZYCJE W RAMACH ŚRODKÓW NA INWESTYCYJNE PROJEKTY UNIJNE W 2023 ROKU	189
TAB. 30. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA Z TYTUŁU PIT I CIT W LATACH 2021 - 2023 (W TYS. ZŁ).....	196
TAB. 31. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2021-2023 (PLAN PIERWOTNY NA 2022 ROK I WYKONANIE W 2021 ROKU).....	197
TAB. 32. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2021-2023 (PLAN PIERWOTNY NA 2022 ROK) [w zł].....	207
TAB. 33. PORÓWNANIE W 2023 R. GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIAŁACH 801 i 854 DO PLANU PIERWOTNEGO ROKU 2022 [w zł].....	221
TAB. 34. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2022-2023 [w zł] (2022 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO)	224
TAB. 35. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2022-2023 [w zł]	227
TAB. 36. ZESTAWIENIE ZADAŃ Z VII I VIII EDYCJI BUDŻETU PARTYCYPACYJNEGO KONTYNUOWANYCH W 2023 ROKU	234
TAB. 37. TERMINARZ IX EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU PARTYCYPACYJNEGO	235
TAB. 38. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z IX EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	237
TAB. 39. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO IX EDYCJA (NA ROK 2023)	238
TAB. 40. ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z IX EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	245
TAB. 41. OBLICZENIE SPEŁNIENIA WYMOGU MINIMALNEJ WYSOKOŚCI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO PRZEWIDZIANEGO ART. 5A UST. 5 USTAWY O SAMORZĄDZIE GMINNYM.....	246

SPIS WYKRESÓW

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2022 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2022 R. I PROJEKTU NA 2023 ROK [w zł].....	105
WYK. 2. NADWYŻKA OPERACYJNA BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2010- 2023 WEDŁUG WYKONANIA W LATACH 2010-2021 ORAZ PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2022 R. I PROJEKTU NA 2023 ROK [w mln zł].....	106
WYK. 3. STRUKTURA DOCHODÓW W 2023 R. [w %]	114
WYK. 4. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2021 (WYKONANIE), 2022 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2023 ROK [w mln zł]	114
WYK. 5. PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2014-2023 (2014-2021 WG WYKONANIA, 2022 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2023 ROK PROJEKTU) [w zł].....	115
WYK. 6. PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2014-2023 (2014-2021 WG WYKONANIA, 2022 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2023 ROK PROJEKTU) [w zł]	115
WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2022–2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]	117
WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2022–2023 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2022 R. [w mln zł]	117
WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2023 I 2022 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]	122
WYK. 10. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2023 I 2022 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł].....	122
WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2022-2023 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł].....	123
WYK. 12. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2022-2023 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł]	123
WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2023 I 2022 - PLAN PIERWOTNY [w mln zł i %]	124
WYK. 14. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2023 I 2022 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł i %]	124
WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2022 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w mln zł]	125
WYK. 16. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2022-2023 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2022 R. [w mln zł]	125
WYK. 17. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2023 ROKU [w mln zł]	126
WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2022 I 2023 ROK [w %]	132
WYK. 19. PORÓWNANIE STRUKTURY ROCHODÓW W 2022 I 2023 ROKU [w zł]	136
WYK. 20. STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2023 R. [w %].....	141
WYK. 21. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2022 I 2023 ROKU [w %]	143
WYK. 22. PORÓWNANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2022 (wg planu po zmianach) – 2023 [w zł]	157
WYK. 23. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2011-2023 [w %].....	161
WYK. 24. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2023 ROKU [w zł i %].....	161

WYK. 25. PODZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2023 ROKU [w zł]	162
WYK. 26. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2022-2023 [w zł]	163
WYK. 27. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPŁAT W LATACH 2022-2023 [w zł]	167
WYK. 28. PORÓWNANIE DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ GMINNE I POWIATOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE W LATACH 2022-2023 [w mln zł] (WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO W 2022 ROKU)	171
WYK. 29. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z MAJĄTKU MIASTA W LATACH 2022-2023 (WG PLANU PIERWOTNEGO NA 2022 ROK) [w mln zł]	175
WYK. 30. PORÓWNANIE GŁÓWNYCH KATEGORII W RAMACH DOCHODÓW Z MAJĄTKU W LATACH 2022-2023 (PLAN PIERWOTNY) -2022 [w zł]	175
WYK. 31. STRUKTURA DOCHODÓW Z MAJĄTKU W 2023 ROKU [w zł]	176
WYK. 32. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z KAR W LATACH 2022-2023 [w zł]	182
WYK. 33. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA ZA REALIZACJĘ DOCHODÓW SKARBU PAŃSTWA W LATACH 2022-2023	183
WYK. 34. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI W LATACH 2022-2023 [w tys. zł]	184
WYK. 35. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH W LATACH 2022 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH) -2023 [w tys. zł]	185
WYK. 36. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY J.S.T. W LATACH 2022-2023 [w tys. zł]	186
WYK. 37. PORÓWNANIE ŚRODKÓW OTRZYMANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH W LATACH 2022-2023 [w mln zł]	187
WYK. 38. STRUKTURA ŚRODKÓW POZYSKANYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW PRZY DOFINANSOWANIU ZEWNĘTRZNYM W 2023 ROKU [w zł]	188
WYK. 39. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT I CIT W LATACH 2022-2023 [w mln zł]	191
WYK. 40. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W 2023 ROKU [w %] ...	192
WYK. 41. DYNAMIKA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W LATACH 2012-2023 [w %]	193
WYK. 42. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W CIT W 2023 ROKU [w %]	195
WYK. 43. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2022-2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]	197
WYK. 44. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH	201
WYK. 45. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W CZĘŚCI BIEŻĄCEJ W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH	203
WYK. 46. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ MIASTO W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]	203

WYK. 47. PORÓWNANIE DOTACJI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANYCH PRZEZ MIASTO W LATACH 2022-2023 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w tys. zł]	205
WYK. 48. PORÓWNANIE W LATACH 2022-2023 WIELKOŚCI WYDATKÓW OGÓŁEM WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2022 ROK – W MLN	252
WYK. 49. PORÓWNANIE W LATACH 2022-2023 WIELKOŚCI WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2022 ROK – W MLN.....	253

ZARZĄDZENIE NR 1060/KBV/2022
PREZYDENTA MIASTA ZABRZE

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2023-2048

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miasta Zabrze projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2023-2048 wraz z Załącznikiem określającym przedsięwzięcia.

§ 2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2023-2048 wraz z Załącznikiem określającym przedsięwzięcia, celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierzyć Skarbnikowi Miasta.

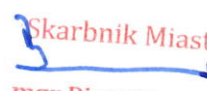
§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

PREZYDENT MIASTA

Małgorzata Mańka-Szulik

**Zastępca
Skarbnika Miasta**

mgr Joanna Ilnicka

Skarbnik Miasta

mgr Piotr Barczyk

Podinspektor

mgr Marta Pleszczyńska

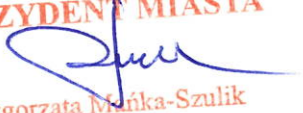
dr Mariusz Siwoń

Radca Prawny

UZASADNIENIE

Zarządzenie w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2023-2048 wraz z Załącznikiem określającym przedsięwzięcia wynika z przepisów Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.).

PREZYDENT MIASTA


Małgorzata Manka-Szulik

Podinspektor


mgr Marta Pleszczyńska

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ZABRZE**

PREZYDENT MIASTA

Małgorzata Małicka-Szulik

z dnia r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2023-2048

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561), art. 12 pkt 11 w związku z art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230 b, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.), na wniosek Prezydenta Miasta Zabrze uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Zabrze na lata 2023-2048 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań oraz objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z Zestawieniem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwalić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

2. Upoważnić Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty łącznie w wysokości 1.000.000.000 zł.

3. Upoważnić Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 kierownikom miejskich jednostek organizacyjnych.

4. Upoważnić Prezydenta Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Uchwała podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 5. Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta Zabrze.

§ 6. Z dniem 1 stycznia 2023 roku traci moc Uchwała Nr XLI/681/21 Rady Miasta Zabrze z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2022-2048 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2023 r.

Zestawienie Nr 1
do Projektu Uchwały
Rady Miasta Zabrze
z dnia

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA ZABRZE NA LATA 2023 – 2048 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ¹⁾

Wyszczególnienie ²⁾		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1. Dochody ogółem³⁾		1 122 303 039	1 101 892 491	1 148 730 415	1 156 893 412	1 162 866 711	1 181 520 978	1 213 423 723	1 246 180 249	1 279 187 235	1 312 397 149	1 346 473 903	1 380 725 452
1.1	Dochody bieżące ⁴⁾ , z tego:	939 345 204	1 044 680 381	1 079 958 092	1 113 403 018	1 144 016 317	1 175 031 487	1 206 896 994	1 239 615 352	1 272 583 216	1 305 753 030	1 339 788 680	1 373 998 099
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	202 505 449	211 820 700	215 421 652	222 099 723	228 984 814	235 625 374	242 458 510	249 489 806	256 475 521	263 400 360	270 512 170	277 545 486
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	17 489 643	18 294 167	18 605 167	19 181 928	19 776 567	20 350 088	20 940 240	21 547 507	22 150 838	22 748 910	23 363 131	23 970 572
1.1.3	z subwencji ogólnej	298 630 880	395 708 877	404 357 303	416 858 605	428 502 682	440 560 788	452 964 297	465 702 200	478 448 508	491 166 160	504 222 177	517 226 650
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁵⁾	101 304 462	108 044 633	112 568 581	116 024 432	118 182 498	121 131 882	124 159 779	127 247 373	130 428 558	133 689 272	137 031 503	140 457 291
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁶⁾ , w tym:	319 414 770	310 812 004	329 005 389	339 238 330	348 569 756	357 363 355	366 374 168	375 628 466	385 079 791	394 748 328	404 659 699	414 798 100
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	126 000 000	141 642 000	151 584 816	156 283 945	160 191 044	164 195 820	168 300 716	172 508 233	176 820 939	181 241 463	185 772 499	190 416 812
1.2	Dochody majątkowe ⁷⁾ , w tym:	182 957 835	57 212 110	68 772 323	43 490 394	18 850 394	6 489 491	6 526 729	6 564 897	6 604 019	6 644 119	6 685 223	6 727 353
1.2.1	ze sprzedaży majątku	50 095 000	25 104 310	20 109 317	7 112 706	5 115 523	5 118 411	5 121 372	5 124 406	5 127 516	5 130 704	5 133 972	5 137 321
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	131 762 835	30 900 000	47 397 232	35 072 675	12 397 232	0	0	0	0	0	0	0
2. Wydatki ogółem⁸⁾		1 175 266 234	1 104 336 371	1 133 862 443	1 132 343 412	1 122 866 711	1 130 220 978	1 160 123 723	1 192 880 249	1 226 243 735	1 260 597 149	1 300 673 903	1 336 925 452
2.1	Wydatki bieżące ⁹⁾ , w tym:	911 376 101	963 366 803	992 624 052	981 940 890	1 004 127 473	1 024 052 809	1 042 957 426	1 066 418 603	1 090 619 953	1 115 783 438	1 141 232 255	1 168 346 181
2.1.1	wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	400 779 349	420 016 758	433 037 277	443 863 209	454 959 789	466 333 784	477 992 129	489 941 932	502 190 480	514 745 242	527 613 873	540 804 220
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ¹⁰⁾ , w tym:	9 979 321	9 886 385	13 280 191	8 716 583	9 155 473	5 919 260	1 342 141	1 346 218	1 350 368	1 001 589	254 882	259 250
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ¹¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu ¹²⁾ , w tym:	39 735 000	49 765 347	48 984 707	19 739 276	18 394 413	17 148 082	15 606 332	13 430 358	11 337 258	9 901 963	8 476 240	7 274 019
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ¹³⁾	19 720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ¹⁴⁾	2 114 135	2 417 904	2 214 392	899 207	725 261	687 337	643 113	553 925	471 301	438 331	403 940	369 762
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ¹⁵⁾	1 347 434	1 347 434	1 347 434	595 690	595 690	497 000	248 500	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe ¹⁶⁾ , w tym:	263 890 133	140 969 568	141 238 391	150 402 522	118 739 238	106 168 169	117 166 297	126 461 646	135 623 782	144 813 711	159 441 648	168 579 271
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy, w tym	226 133 005	140 969 568	141 238 391	150 402 522	118 739 238	106 168 169	117 166 297	126 461 646	135 623 782	144 813 711	159 441 648	168 579 271
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 354 931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Wynik budżetu¹⁷⁾		-52 963 195	-2 443 880	14 867 972	24 550 000	40 000 000	51 300 000	53 300 000	53 300 000	52 943 500	51 800 000	45 800 000	43 800 000
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ¹⁸⁾	0	0	14 867 972	24 550 000	40 000 000	51 300 000	53 300 000	53 300 000	52 943 500	51 800 000	45 800 000	43 800 000
4. Przychody budżetu¹⁹⁾		107 673 754	60 000 000	45 000 000	30 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ²⁰⁾ , w tym:	100 000 000	60 000 000	45 000 000	30 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ²¹⁾	45 289 441	2 443 880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ²²⁾ , w tym:	7 673 754	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ²³⁾	7 673 754	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ²⁴⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ²⁵⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ²⁶⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ²⁷⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ²⁸⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ²⁹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu³⁰⁾		54 710 559	57 556 120	59 867 972	54 550 000	40 000 000	51 300 000	53 300 000	53 300 000	52 943 500	51 800 000	45 800 000	43 800 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ³¹⁾ , w tym:	54 710 559	57 556 120	59 867 972	54 550 000	40 000 000	51 300 000	53 300 000	53 300 000	52 943 500	51 800 000	45 800 000	43 800 000
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ³²⁾ , w tym:	325 600	3 490 800	765 900	6 123 900	4 261 900	8 481 900	8 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ³³⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ³⁴⁾	325 600	3 490 800	765 900	6 123 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ³⁵⁾	0	0	0	0	2 780 000	7 000 000	7 000 000	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Kwota długu³⁶⁾, w tym:		723 529 592	720 659 472	700 592 500	670 958 500	625 979 500	569 805 500	511 728 500	456 513 500	401 750 000	349 950 000	304 150 000	260 350 000
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ³⁷⁾	33 962 000	28 648 000	23 449 000	18 365 000	13 386 000	8 512 000	3 735 000	1 820 000	0	0	0	0
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	27 969 103	81 313 578	87 334 040	131 462 128	139 888 844	150 978 678	163 939 568	173 196 749	181 963 263	189 969 592	198 556 425	205 651 918
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ³⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	35 642 857	81 313 578	87 334 040	131 462 128	139 888 844	150 978 678	163 939 568	173 196 749	181 963 263	189 969 592	198 556 425	205 651 918
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań													
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ³⁹⁾	10,90%	10,76%	10,88%	7,63%	6,21%	6,40%	5,88%	5,94%	5,58%	5,19%	4,38%	4,01%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ⁴⁰⁾	9,50%	14,00%	14,09%	15,16%	15,43%	15,95%	16,58%	16,78%	16,92%	17,05%	17,21%	17,26%

Wyszczególnienie ²⁾		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ¹⁾	11,75%	12,56%	13,48%	8,47%	9,64%	11,50%	12,41%	14,39%	15,43%	15,84%	16,27%	16,56%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ¹⁾	11,75%	12,56%	13,48%	8,47%	9,64%	11,50%	12,41%	14,39%	15,43%	15,84%	16,27%	16,56%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ¹⁾	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ¹⁾	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	939 345 204	614 650	17 363	6 992	4 662	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁾ , w tym:	101 304 462	614 650	17 363	6 992	4 662	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 718 369	534 723	17 363	6 992	4 662	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	182 457 835	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	95 034 254	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	93 381 599	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	113 187 000	666 326	18 279	7 361	4 909	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁾ , w tym:	113 187 000	666 326	18 279	7 361	4 909	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	101 317 514	583 746	17 363	6 992	4 662	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	107 540 250	4 893 190	3 695 820	3 501 340	3 307 460	3 114 340	2 917 100	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	107 540 250	4 893 190	3 695 820	3 501 340	3 307 460	3 114 340	2 917 100	0	0	0	0	0
9.4.1.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	96 489 414	850 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	115 663 311	117 734 598	135 025 243	115 253 765	56 237 350	28 995 512	27 025 908	21 948 932	20 516 255	11 179 096	0	0
10.1.1	bieżące	4 425 427	2 160 533	857 355	746 437	21 278	16 000	16 000	0	0	0		
10.1.2	majątkowe	111 237 884	115 574 065	134 167 888	114 507 328	56 216 072	28 979 512	27 009 908	21 948 932	20 516 255	11 179 096		
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ¹⁾	54 710 559	57 556 120	59 867 972	54 550 000	40 000 000	34 000 000	36 000 000	36 000 000	35 643 500	34 500 000	28 500 000	16 500 000
10.7	Wydatki zmniejszające dług ¹⁾ , w tym:	5 439 000	5 314 000	5 199 000	5 084 000	4 979 000	4 874 000	4 777 000	1 915 000	1 820 000	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ¹⁾ , w tym:	5 439 000	5 314 000	5 199 000	5 084 000	4 979 000	4 874 000	4 777 000	1 915 000	1 820 000	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ¹⁾ , w tym:	702 570	702 570	702 570	702 570	1 738 580	2 774 000	2 772 000	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wykupu bieżącego ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+) / spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. - umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejszą spłatą zobowiązań, wyłączoną z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ²⁾	1 347 434	1 347 434	1 347 434	595 690	3 375 690	7 497 000	7 248 500	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ³⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych¹⁰⁾		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględnione w limicie spłaty zobowiązań ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ¹¹⁾ ustawy¹²⁾		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

¹⁾Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pojęcie są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. : poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej "ustawą", wieloletnia ośroznia finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W ewaluacji dłużnego okresu ośroznowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres ośrozn. Wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kłóre jednostka otrzymała od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonwania budżetu jednostki wynikających

⁴⁾W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty odsetek i odset lokalnych.

⁵⁾Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek bieżących budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 4 ustawy.

⁷⁾W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z gwarancji emisji jednostki samorządu terytorialnego.

⁸⁾Skorowidzowi o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku ośroznowy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe włączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

⁹⁾W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

¹⁰⁾Pozycja sekcji 12 wykazuje wieloletnią procedurę finansową, w której jednostka finansowa jest jednostką samorządu terytorialnego.

¹¹⁾Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonych w art. 243 ustawy, zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności

¹²⁾Należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240b ust. 8 i art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x – pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających

Wyszczególnienie ²⁾		2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
1. Dochody ogółem *		1 415 851 873	1 451 123 169	1 486 505 091	1 521 963 386	1 557 463 984	1 592 973 182	1 628 457 820	1 664 745 280	1 700 099 961	1 736 228 008	1 773 146 767	1 809 948 770	1 846 604 059	1 883 084 244
1.1	Dochody bieżące ³⁾ , z tego:	1 409 081 336	1 444 308 369	1 479 644 920	1 515 056 711	1 550 509 643	1 585 969 982	1 621 404 540	1 657 640 668	1 692 942 734	1 729 016 850	1 765 880 330	1 802 625 673	1 839 222 884	1 875 643 539
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	284 761 669	291 880 711	298 885 848	305 760 222	312 486 947	319 049 173	325 430 156	331 938 759	337 913 657	343 996 103	350 188 033	356 141 229	361 839 489	367 267 081
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	24 593 807	25 208 652	25 813 660	26 407 374	26 988 336	27 555 091	28 106 193	28 668 317	29 184 347	29 709 665	30 244 439	30 758 594	31 250 732	31 719 493
1.1.3	z subwencji ogólnej	530 566 608	543 830 773	556 996 111	570 039 492	582 937 783	595 667 954	608 207 174	621 012 826	633 111 620	645 451 208	658 036 497	670 356 085	682 388 236	694 111 965
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	143 968 723	147 567 941	151 257 140	155 038 568	158 914 532	162 887 396	166 959 581	171 133 570	175 411 909	179 797 207	184 292 137	188 899 441	193 621 927	198 462 475
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁵⁾ , w tym:	425 190 529	435 820 292	446 692 161	457 811 055	469 182 045	480 810 368	492 701 436	504 887 196	517 321 201	530 062 667	543 119 224	556 470 324	570 122 500	584 082 525
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	195 177 232	200 056 663	205 058 079	210 184 531	215 439 145	220 825 123	226 345 751	232 004 395	237 804 505	243 749 618	249 843 358	256 089 442	262 491 678	269 053 970
1.2	Dochody majątkowe ⁶⁾ , w tym:	6 770 537	6 814 800	6 860 171	6 906 675	6 954 341	7 003 200	7 053 280	7 104 612	7 157 227	7 211 158	7 266 437	7 323 097	7 381 175	7 440 705
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 140 754	5 144 273	5 147 880	5 151 577	5 155 366	5 159 250	5 163 231	5 167 312	5 171 495	5 175 782	5 180 177	5 184 681	5 189 298	5 194 031
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Wydatki ogółem *		1 372 051 873	1 427 323 169	1 462 705 091	1 498 163 386	1 533 663 984	1 569 173 182	1 604 657 820	1 641 545 280	1 680 999 961	1 720 628 008	1 762 546 767	1 804 698 770	1 846 604 059	1 883 084 244
2.1	Wydatki bieżące ⁷⁾ , w tym:	1 196 232 178	1 224 854 987	1 254 773 180	1 285 469 286	1 316 948 946	1 349 233 202	1 382 324 151	1 416 264 569	1 451 107 274	1 486 921 791	1 523 722 619	1 561 537 767	1 600 505 382	1 640 349 594
2.1.1	wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	554 324 326	568 182 434	582 386 995	596 946 670	611 870 336	627 167 095	642 846 272	658 917 429	675 390 365	692 275 124	709 582 002	727 321 552	745 504 591	764 142 205
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ⁸⁾ , w tym:	263 690	268 209	272 804	277 480	282 232	287 067	291 986	296 987	302 076	307 251	312 515	317 870	323 318	163 729
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ⁹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu ¹⁰⁾ , w tym:	6 136 004	5 009 232	4 434 141	3 874 665	3 317 394	2 763 833	2 196 055	1 636 319	1 116 404	684 276	332 333	65 932	0	0
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ¹¹⁾	336 018	302 989	268 212	234 405	200 769	167 287	132 973	99 143	67 773	42 387	20 940	4 179	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ¹²⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe ¹³⁾ , w tym:	175 819 695	202 468 182	207 931 911	212 694 100	216 715 038	219 939 980	222 333 669	225 280 711	229 892 687	233 706 217	238 824 148	243 161 003	246 098 677	242 734 650
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust.4 pkt 1 ustawy, w tym	175 819 695	202 468 182	207 931 911	212 694 100	216 715 038	219 939 980	222 333 669	225 280 711	229 892 687	233 706 217	238 824 148	243 161 003	246 098 677	242 734 650
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Wynik budżetu *		43 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 200 000	19 100 000	15 600 000	10 600 000	5 250 000	0	0
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ¹⁴⁾	43 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 200 000	19 100 000	15 600 000	10 600 000	5 250 000	0	0
4. Przychody budżetu *		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ¹⁵⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁶⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ¹⁷⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁸⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ¹⁹⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ²⁰⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ²¹⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ²²⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ²³⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ²⁴⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu *		43 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 200 000	19 100 000	15 600 000	10 600 000	5 250 000	0	0
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ²⁵⁾ , w tym:	43 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 800 000	23 200 000	19 100 000	15 600 000	10 600 000	5 250 000	0	0
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²⁶⁾ , w tym:	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 454 650	1 156 300	991 100	716 000	358 000	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ²⁷⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ²⁸⁾	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 481 900	1 454 650	1 156 300	991 100	716 000	358 000	0	0
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3.3	innymi środkami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²⁹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Kwota długu ³⁰⁾, w tym:		216 550 000	192 750 000	168 950 000	145 150 000	121 350 000	97 550 000	73 750 000	50 550 000	31 450 000	15 850 000	5 250 000	0	0	0
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ³¹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	212 849 158	219 453 382	224 871 740	229 587 425	233 560 697	236 736 780	239 080 389	241 376 099	241 835 460	242 095 059	242 157 711	241 087 906	238 717 502	235 293 945
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ³²⁾ a wydatkami bieżącymi	212 849 158	219 453 382	224 871 740	229 587 425	233 560 697	236 736 780	239 080 389	241 376 099	241 835 460	242 095 059	242 157 711	241 087 906	238 717 502	235 293 945
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań															
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ³³⁾	3,82%	2,10%	2,01%	1,93%	1,85%	1,77%	1,70%	1,59%	1,27%	1,00%	0,66%	0,33%	0,02%	0,01%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ³⁴⁾	17,31%	17,31%	17,26%	17,17%	17,02%	16,83%	16,59%	16,35%	16,01%	15,67%	15,33%	14,94%	14,51%	14,03%

Wyszczególnienie ²⁾		2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ⁴⁾	16,82%	17,02%	17,12%	17,19%	17,22%	17,22%	17,17%	17,07%	16,93%	16,75%	16,52%	16,26%	15,96%	15,63%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ⁴⁾	16,82%	17,02%	17,12%	17,19%	17,22%	17,22%	17,17%	17,07%	16,93%	16,75%	16,52%	16,26%	15,96%	15,63%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ⁵⁾	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ⁵⁾	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ⁶⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ⁶⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4.1.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
10.1	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1.1	bieżące														
10.1.2	majątkowe														
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁷⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁴⁾	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000	15 900 000	11 800 000	8 300 000	3 300 000	1 650 000	0	0
10.7	Wydatki zmniejszające dług ⁸⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ⁴⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ⁴⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ⁴⁾ , w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ⁴⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ⁴⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.8	Kwota wzrostu(+) i spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ⁹⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ¹⁰⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ⁴⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględnione w limicie spłaty zobowiązań ⁴⁾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ...** ustawy ¹¹⁾		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

¹⁾Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾Za dzień z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej "ustawą", wieloletnia or

³⁾W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacji z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty zaległości i odsetek lokalnych.

⁵⁾Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾W pozycji należy ująć środki oświeżone znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek bieżących budżetów łącznie z niewkorzystanymi i

⁷⁾W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

⁸⁾Skonowowanie o środki dozwolonych określonych w art. 242 ustawy oświeżenie o odpowiednio dla roku poprzedzającego orzeczonych wskazane w art. 217 ust. 2 usta

⁹⁾W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycenieniu limitu spłaty zobowiązań określ

¹⁰⁾Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje oświeżone.

¹¹⁾Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

¹²⁾Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane pozycji 8.3-8.3.1 i pozycji z sekcji 12

¹³⁾Należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęty jest jednostka samor

x – pozycje oznaczone symbolem "x" sporządzają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w s poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH W LATACH 2023 - 2032

[illegible]

[illegible]

[illegible]



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
PRZY SPORZĄDZANIU
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA ZABRZE NA LATA 2023 - 2048**

1.	WPROWADZENIE	3
2.	ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE	4
3.	DOCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023 – 2048	6
3.1.	DOCHODY BIEŻĄCE	6
3.2.	DOCHODY MAJĄTKOWE	10
4.	WYDATKI BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023 - 2048	12
4.1.	WYDATKI BIEŻĄCE	12
4.2.	WYDATKI MAJĄTKOWE	16
5.	PRZYCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023- 2048	18
6.	ROZCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2022 - 2048	21
7.	WYSOKOŚĆ DŁUGU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023 - 2048	23
8.	INFORMACJA O SPEŁNIENIU USTAWOWYCH NORM OSTROŻNOŚCIOWYCH	26
8.1.	NADWYŻKA OPERACYJNA – ART. 242 UOFP	26
8.2.	WSKAŹNIK - ART. 243 UOFP	30

1. WPROWADZENIE

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jednym z zasadniczych wymogów narzuconych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku, które odnoszą się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Zabrze zastosowano wzory załączników (zestawienie nr 1 oraz załącznik nr 1 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu miasta Zabrze za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2022 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2046. Jednakże z uwagi na zaplanowane w latach 2047-2048 kwoty wydatków również z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczają okres prognozy kwoty długu, Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Zabrze została przygotowana na lata 2023-2048.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

2. ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Zabrze wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Zabrze, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Wobec dynamicznie zmieniającej się sytuacji gospodarczej formułowanie założeń na przyszłe lata było zdecydowanie utrudnione. Niepewna perspektywa jest spowodowana przede wszystkim konsekwencjami agresji zbrojnej Rosji przeciw Ukrainie oraz możliwością pojawienia się kolejnych zaburzeń w światowej gospodarce wywołanych kolejnymi falami pandemii. Bezpośrednim skutkiem trwającej wojny w Ukrainie są wyraźnie wyższe notowania cen surowców energetycznych i części surowców rolnych na rynkach światowych oraz przedłużające się napięcia w globalnych sieciach dostaw. To z kolei może wpłynąć na przedłużenie „Tarczy Antyinflacyjnej”, wyższej inflacji ograniczającej siłę nabywczą gospodarstw domowych i podwyższającej koszty działalności przedsiębiorstw oraz zacieśnienia polityki pieniężnej. Krajowa koniunktura będzie bowiem pod wpływem silnego negatywnego szoku podażowego odzwierciedlonego w wyraźnym wzroście inflacji.

Z powyższych powodów w niniejszym dokumencie głównie skoncentrowano się na prognozach makroekonomicznych sformułowanych przez Ministerstwo Finansów, w zakresie określenia poszczególnych źródeł dochodów oraz grup wydatków. Prognozę oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje Tabela 1.

Należy również podkreślić, iż dotkliwe dla finansów Miasta, w tym w przyszłych, prognozowanych budżetach, okazały się zmiany wprowadzone w ramach programu „Polski Ład”, w szczególności nowe zasady podatkowe. Korekty te znacząco uszczupliły dochody miasta Zabrze, przy czym jest to skutek trwały i będzie odpowiednio ograniczał zdolności finansowe Miasta w kolejnych latach.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
INFLACJA	9,80%	4,80%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	1,70%	3,10%	3,10%	2,90%	2,90%	2,90%	2,80%
wskaźnik	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
INFLACJA	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	2,70%	2,70%	2,60%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%
wskaźnik	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
INFLACJA	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	2,20%	2,10%	2,00%	2,00%	1,80%	1,80%	1,80%
wskaźnik	2044	2045	2046	2047	2048	-	-
INFLACJA	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	-	-
PKB	1,70%	1,60%	1,50%	1,50%	1,50%	-	-

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r., (www.gov.pl/web/finanse), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2024 - 2048 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

3. DOCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023 – 2048

Prognozy dochodów miasta Zabrze dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
3. subwencje, w tym subwencję rozwojową od 2024 roku,
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
5. pozostałe dochody bieżące, w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku,
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

3.1.DOCHODY BIEŻĄCE

Bazą wyjściową do prognozowania dochodów bieżących w latach 2023 - 2048 był projekt budżetu miasta Zabrze na 2023 rok. Poczynając od roku 2024 dokonano określenia przyszłego, prawdopodobnego kształtowania się każdej z wyżej wymienionych pozycji, zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)

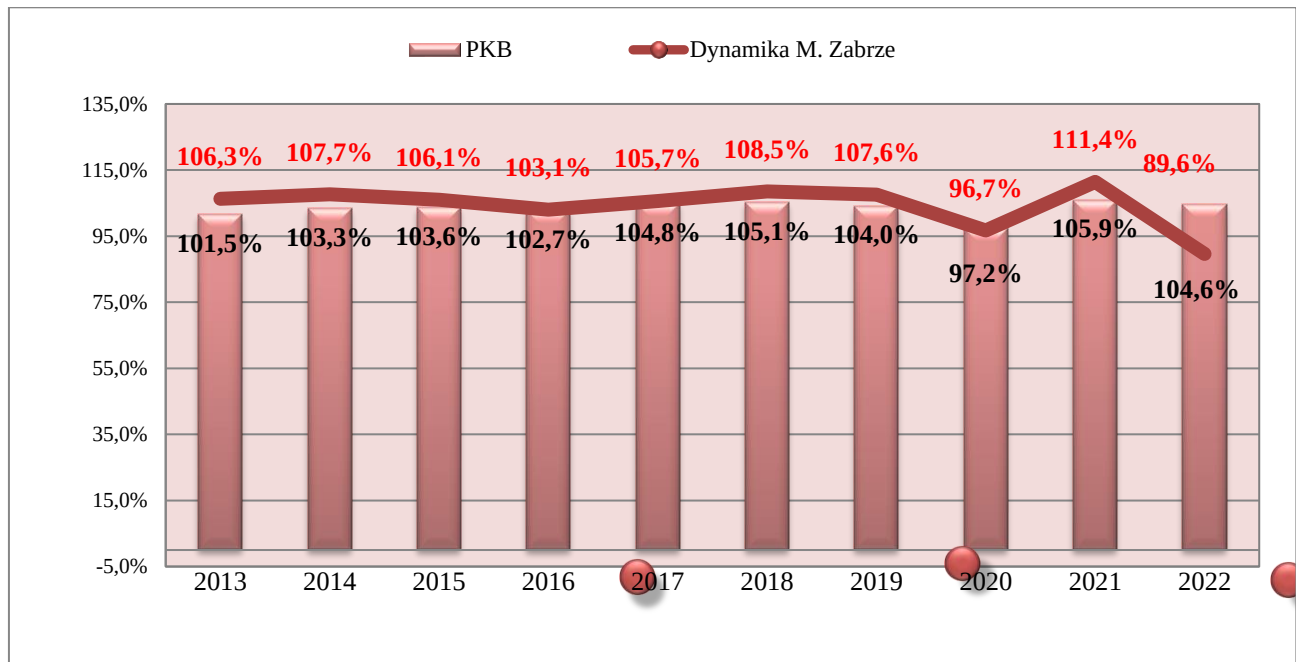
Wpływy z tego tytułu zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2023 o zakładaną wartość PKB. Zgodnie ze zmianami wprowadzonymi ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927) poczynając od 2022 roku, wyliczenia kwot rocznego dochodu jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych dokonuje minister właściwy do spraw finansów publicznych.

Zgodnie z danymi historycznymi, zauważalna jest zależność pomiędzy dynamiką realizacji wpływów z podatków dochodowego od osób fizycznych (PIT) a wskaźnikiem PKB, przy czym dynamika dochodów uzyskiwanych przez miasto Zabrze była zazwyczaj wyższa aniżeli wskaźnik PKB. Tym bardziej na uwagę zasługuje to, iż podstawa do opracowania prognozy, a więc projektowana kwota planu na 2023 rok, podobnie jak w roku ubiegłym, była niższa aniżeli kwota zaplanowana na rok bieżący (plan na

dzień 15.11.2022 r. 218.581.095 zł) - spadek o 7,2 pp. Na wykresie nr 1 zaprezentowano porównanie wskaźnika PKB i dynamiki realizacji dochodu z PIT w Mieście Zabrze w latach 2013 – 2021.

Spadek, który odnotowano w 2020 roku wynikał z trudności jakie przechodziła polska gospodarka wywołanych epidemią koronawirusa. Natomiast w roku bieżącym dotkliwe dla finansów Miasta okazały się kolejne zmiany podatkowe w PIT wprowadzone w ramach programu „Polski Ład”. Na podstawie ustawy wprowadzającej rozwiązania „Polskiego Ładu” dochody 2022 roku znacząco zmalały.

Wykres Nr 1. Porównanie wskaźnika PKB i dynamiki realizacji dochodu z PIT w Mieście Zabrze w latach 2013 – 2022 (według planu na 30.09.2022 r.)



Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)

Wpływy z tego tytułu zaprognozowano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2023 o zakładaną wartość PKB. Zgodnie ze zmianami wprowadzonymi ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927) poczynając od 2022 roku wyliczenia kwot rocznego dochodu jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – tożsamo jak w przypadku udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – dokonuje minister właściwy do spraw finansów publicznych.

Subwencja ogólna

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Ponadto biorąc pod uwagę zmiany podatkowe wprowadzone w ramach programu Polski Ład, które będą mieć realny wpływ na powstanie luki w dochodach jednostek samorządu terytorialnego z tytułu PIT i CIT, zdecydowano się na uwzględnienie w projekcji dochodów w latach 2024 – 2048 również wpływów z tytułu subwencji rozwojowej. Zgodnie z pierwotną deklaracją ministerstwa finansów, Budżet Państwa weźmie na siebie pokrycie wspomnianego ubytku rekompensując go subwencją rozwojową. Jednakże nowe przepisy wprowadzone ustawą zmieniającą ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przewidują, że ze względu na wcześniejsze zasilenie finansowe samorządów, w roku 2023 nie otrzymają one części rozwojowej subwencji ogólnej – zostanie ona po raz pierwszy przekazana w 2024 roku.

Do wyliczeń kwoty, jaka ma zasilić przyszłe budżety Miasta przyjęto następujące założenie: za wyjściową wartość subwencji rozwojowej przyjęto przyznane w IV kwartale 2022 roku następujące środki:

- uzupełnienie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT),
- uzupełnienie dochodów gmin w ramach subwencji ogólnej,

które następnie odpowiednio zrewaloryzowano z upływem czasu wskaźnikiem inflacji.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

W tej grupie dochodów uwzględniono również dochody bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich. Wartości zaprognozowano według szacunkowych wpływów do budżetu miasta zgodnie z przewidywanymi harmonogramami ich realizacji oraz podpisanymi umowami. Środki uzyskiwane w ramach tej kategorii dotyczyć mogą wpływów z funduszy Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Budżetu Państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych.

Niezależnie od zaplanowanych w projekcie budżetu na 2023 rok wpływów, w latach 2024 – 2029 uwzględniono ogółem dochody dotyczące następujących projektów:

1. Miasto Przestrzeni Rozwoju – 532.850 zł;
2. LIFE „Śląskie. Przywracamy błękit” - 79.817 zł;
3. Postpanademiczne ożywienie edukacji (2022-2024) - ZS 3 – 31.000 zł;

4. Punkt Czyste Powietrze – 96.000 zł;
5. Za życiem – 2.164.800 zł.

Pozostałe dochody bieżące, w tym: z podatku od nieruchomości

W pozycji tej wykazano pozostałe dochody bieżące, w szczególności kwoty z podatków i opłat lokalnych. Prognozę wykonano poprzez wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2023 o zakładaną wartość inflacji. Wyjątek stanowią wpływy z podatku od nieruchomości, w zakresie których zwiększono bazę przedmiotowych dochodów odpowiednio o kwotę 3 mln zł w latach 2024-2025 jako konsekwencję wzrostu ilości sprzedanych nieruchomości przeznaczonych pod działalność gospodarczą oraz zabudowę mieszkaniową w latach 2018 – 2022, a także planowanych zakończeń procesów inwestycyjnych, a co za tym idzie, włączeniem ich do bazy podatkowej w latach 2023 - 2025. Ponadto dla pozycji podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej zastosowano indeksację wskaźnikiem PKB.

Wpływy z podatków lokalnych stanowią jedno z ważniejszych źródeł bieżących wpływów do budżetu, które charakteryzują się względną stabilnością. Jednakże nadmienić należy, iż Miasto posiada ograniczone możliwości kształtowania polityki podatkowej. Wyrażają się one poprzez ustalanie przez Radę Miasta stawek podatkowych w granicach ustawowego pułapu określonego przez Ministra Finansów oraz stosowanie przez Miasto indywidualnych, celowych ulg (np. w zakresie nowych inwestycji, dla zabudowy jednorodzinnej) oraz zwolnień i umorzeń. Niezależnie od powyższego, w grupie podatków lokalnych znajdują się również wpływy, które stanowią dochód gminy a pobierane są przez urzędy skarbowe. W stosunku do tych dochodów Miasto nie posiada wpływu na ich wysokość ani ściągalność, a jedynie ma możliwość zastosować różnorodne preferencje podatkowe, np. poprzez opiniowanie odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty czy umorzenia zaległości.

Dochody z opłat dotyczą natomiast w głównej mierze wpływów pobieranych na podstawie odrębnych ustaw np. opłata za wywóz śmieci, opłaty za korzystanie z wyżywienia placówkach przedszkolnych, opłaty za wydanie koncesji na sprzedaż alkoholu, opłaty za wydanie prawa jazdy, opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości czy też opłata skarbową. Dochody Miasta z opłat lokalnych w ostatnich latach charakteryzowały się tendencją rosnącą, przy czym od 2020 roku zauważalny jest zdecydowany wzrost tej kategorii dochodów. Jest to spowodowane zmianami regulacji w obszarze komunalnej gospodarki odpadami, w tym podniesieniem ceny za usługę gospodarowania odpadami komunalnymi, z uwagi na znaczący wzrost cen wykonawców oferujących tego typu usługi (korelacja dochodowo-wydatkowa).

3.2.DOCHODY MAJĄTKOWE

Do dochodów majątkowych zaliczono wpływy ze sprzedaży majątku, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Poczynając od 2024 roku dokonano określenia przyszłego, prawdopodobnego kształtowania się każdej z wyżej wymienionych pozycji, zgodnie z poniższym wyszczególnieniem:

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 50.095.000 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W zakresie kolejnych lat projekcji tj. 2024 -2048 przedmiotowe dochody zaprognozowano na podstawie aktualnie kształtujących się cen oraz popytu na zbywane przez miasto Zabrze nieruchomości. Jednocześnie należy brać pod uwagę, iż wpływy z tego tytułu mogą ulec zmianie w zależności od panującej koniunktury na rynku nieruchomości w latach przyszłych, a także od tego, jakie nieruchomości (uzbrojone czy nieuzbrojone) będą oferowane do sprzedaży. W ramach uzyskiwanych dochodów zaplanowano wpływy m.in. ze zbycia nieruchomości niezabudowanych, które Miasto zdecydowało się uzbroić bądź już uzbroiło, w celu pozyskania kolejnych inwestorów, a także znacznych gruntów pod zabudowę zarówno jednorodzinną jak i wielorodzinną – efekt realizacji przedsięwzięć w tym zakresie w latach 2018-2024.

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

Otrzymane transfery majątkowe, w szczególności dochody związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich zaprognozowano według szacunkowych wpływów do budżetu Miasta zgodnie z zaplanowanymi przedsięwzięciami wieloletnimi.

Środki uzyskiwane w ramach tej grupy dotyczyć mogą wpływów z funduszy Unii Europejskiej, Norweskiego Mechanizmu Finansowego, Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego, Budżetu Państwa oraz innych jednostek sektora finansów publicznych. Wpływy z budżetu krajowego pochodzić będą przede wszystkim z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w ramach którego

Miasto otrzymało już środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, a także z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Ponadto w dochodach Miasta uwzględniono również środki przyznane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD).

Niezależnie od zaplanowanych w projekcie budżetu na 2023 rok wpływów, w latach 2024 – 2027 uwzględniono dochody ogółem dotyczące następujących projektów:

1. Miasto Przestrzeni Rozwoju – 1.000.000 zł;
2. Poprawa efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej przy ul. K. Miarki 5 oraz ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu – 2.500.000 zł;
3. Budowa Centrum Kultury – 31.194.464 zł;
4. Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu – 30.000.000 zł;
5. Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera – 61.072.675 zł.

Mając na względzie, iż tylko dla wybranych pozycji dochody zostały już formalnie przyznane, należy zaznaczyć, iż otrzymanie wszystkich ww. wpływów będzie uzależnione od uzyskania pozytywnych decyzji o przyznaniu dofinansowania dla pozostałych projektów.

Ze względu na trwające aktualnie „negocjacje programowe” dotyczące nowej perspektywy finansowej na lata 2021-2027 w niniejszej prognozie nie uwzględniono jeszcze środków na realizację projektów z przedmiotowym dofinansowaniem.

Poza opisanymi wcześniej wpływami tj. dochodami ze sprzedaży majątku oraz dotacjami i środkami przeznaczonymi na inwestycje - w pozycji 1.2. Dochody majątkowe - dodatkowo ujęte zostały wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Prognoza zakłada wzrost wartości przyjętej w projekcie budżetu na rok 2023 o zakładaną wartość inflacji.

4. WYDATKI BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023 - 2048

Poziom prognozowanych wydatków miasta Zabrze zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych na rzecz mieszkańców przy jednoczesnym wyasygnowaniu jak największych środków na realizację aktualnych i przyszłych przedsięwzięć inwestycyjnych. Podkreślić jednak należy, iż działania stabilizujące budżet Miasta oraz utrzymanie dodatnich wyników operacyjnych, tak aby zminimalizować skutki finansowe wprowadzenia Polskiego Ładu wraz z „modyfikacją” z 2022 roku, jak również niekorzystnymi zmianami w otoczeniu zewnętrznym wynikającymi z wojny w Ukrainie, czy też w dalszym ciągu odczuwanymi skutkami epidemii, przekładają się na istotne ograniczenia w zakresie prognozowanych wydatków. Nadmienić należy, iż poziom prognozowanych wydatków wpisuje się w konsekwentnie realizowany program budowania nadwyżki operacyjnej. Jednakże należy zwrócić uwagę, że przepisy wchodzące w skład pakietu regulacji „Polski Ład” (z kolejnymi modyfikacjami) spowodowały „poluzowanie” reguły wydatkowej z art. 242 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2025, co w praktyce oznacza możliwości bilansowania części bieżącej budżetu jst na lata 2023-2025. W dalszej części opracowania zostanie szerzej opisany przedmiotowy zakres.

Ponadto zgodnie z zapisami Ustawy o finansach publicznych, wydatki jednostki samorządu terytorialnego powinny być ponoszone w sposób racjonalny, skuteczny oraz przy założeniu uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Niezależnie od przywołanych powyżej wytycznych, wielkość i struktura wydatków jest ściśle związana z zakresem zadań, które samorząd jest zobowiązany wykonywać, a w przypadku zadań fakultatywnych, od decyzji i wyborów dokonywanych przez organy Miasta.

Podobnie jak w przypadku dochodów prognoza wydatków została wykonana przy zastosowaniu podziału na bieżące i majątkowe.

4.1. WYDATKI BIEŻĄCE

Nadrzędnym warunkiem przy prognozowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe było założenie utrzymania nadwyżki operacyjnej - liczonej jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi - na stałym lub rosnącym poziomie.

Reguła określona w art. 242 Ustawy o finansach publicznych stanowi, iż zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących (z uwzględnieniem zastrzeżeń zawartych w ust 2 i 3 przywołanego powyżej artykułu). Zgodnie z aktualnym

stanem prawnym w latach 2022-2025 istnieje możliwość bilansowania bieżącej części budżetu w taki sposób, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Ponadto z uwagi na przepis określony w art. 243 w/w ustawy, który w głównej mierze uzależnia możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego, Miasto zmuszone jest maksymalizować poziom salda operacyjnego. Zachowanie odpowiednich proporcji pozwoli na realizację założonego programu inwestycyjnego, którego wykonanie z kolei nie byłoby możliwe bez zwrotnych źródeł finansowania.

Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących, które dodatkowo zostały zdeterminowane zmianami wprowadzonymi „Polskim Ładem”, przy planowaniu przyszłych budżetów postawiono zdecydowany nacisk na sferę kosztów bieżących.

Prognozy wydatków bieżących dokonano zgodnie z poniższym podziałem:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Bazą wyjściową do planowania wydatków bieżących w latach prognozy były wartości przyjęte w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2023 rok. Poczynając od 2024 roku dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich, a także grupy pozostałych wydatków bieżących w oparciu o wskaźnik inflacji

Wyjątek stanowią koszty związane z obsługą długu, które uzależniono od salda zadłużenia i sytuacji na rynku bankowym. Z kolei wysokość wydatków na obsługę potencjalnych poręczeń została uwarunkowana zawartymi umowami.

Przy planowaniu stóp bazowych stanowiących podstawę oprocentowania zobowiązań dłużnych Miasta wzięto pod uwagę aktualne poziomy stawek WIBOR (średnia z okresu ostatnich 9 miesięcy) oraz aktualną stopę redyskonta weksli dla wydatków w latach 2024 – 2025 oraz prognozowane korekty dotyczące stóp procentowych w pozostałych lat projekcji. Ostatecznie w przedłożonej prognozie przyjęto, iż oprocentowanie poszczególnych zobowiązań liczone jest wg następujących wskaźników:

- odsetki od obligacji (wyemitowanych papierów wartościowych) – oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 3M, 6M i 1Y odpowiednio w wysokości 6,11%, 6,38% oraz 6,52% poczynając od 2024 roku powiększona o marżę banków zgodnie z podpisanymi umowami,
- odsetki od kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 6,38% poczynając od 2024 roku powiększona o marżę i spread odpowiednio dla każdej transzy zgodnie

- z podpisaną umową, wyjątek stanowią odsetki od II transzy, gdzie zgodnie z przeprowadzoną rewizją w roku 2022 na okres 8-miu lat ustalone zostało stałe oprocentowanie na poziomie 5,092%
- odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW – oprocentowanie liczone jako 0,95 stopy redyskonta weksli w wysokości 6,8%, z zastrzeżeniem, iż nie mniej niż 3% (zarówno część dziesiętna SRW i minimalne oprocentowanie uzależnione od zapisów umowy) – ostatecznie przyjęto więc 6,46%.

Dodatkowo w prognozie uwzględniono również koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia, dla których przyjęto oprocentowanie liczone według następujących formuł:

- dla nowego dłużnego zobowiązania w formie obligacji (emitowanych papierów wartościowych) przyjęto oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 6,38% powiększona o zakładaną marżę banku w wysokości 1,0%,
- dla nowego dłużnego zobowiązania w formie kredytu inwestycyjnego przyjęto oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 6,38% powiększona o zakładaną marżę banku w wysokości 0,7%.

Poziom zaplanowanych w prognozie stóp procentowych wynika z obecnej sytuacji gospodarczej.

Podczas listopadowego posiedzenia Rada Polityki Pieniężnej zdecydowała się po raz drugi z rzędu utrzymać stopy procentowe na niezmienionym poziomie. Ze względu na ponowne pozostawienie stóp na tym samym poziomie WIBOR z dużym prawdopodobieństwem spadnie, co oznacza, że koszty odsetkowe mogą być nieco niższe. Nie jest to jednak przesądzone, gdyż sytuacja gospodarcza jest dynamiczna i niepewna. Oznacza to, iż nie wyklucza się rewizji odsetek w okresie obowiązywania WPF na lata 2023-2048.

W zakresie wydatków związanych ze spłatą poręczeń w przedłożonej prognozie uwzględniono (wg wartości początkowej):

1. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrzu Sp. z o. o. w wysokości 4.000.000 zł (z terminem spłaty w 2025 roku) – kredyt w rachunku bieżącym,
2. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrzu Sp. z o. o. w wysokości 2.574.900 zł (z podziałem na poszczególne lata) – zadanie termomodernizacyjne - WFOŚiGW,
3. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrzu Sp. z o. o. w wysokości 783.063 zł (zgodnie z harmonogramem wypłat dotacji – narastająco w latach) – dotacja z NFOŚiGW na zadanie „Zmniejszenie zużycia energii w budynkach Szpitala Miejskiego w Zabrzu Sp. z o. o.”,
4. poręczenie udzielone Szpitalowi Miejskiemu w Zabrzu Sp. z o. o. w wysokości 138.188 zł (z podziałem na poszczególne lata) – pożyczka z NFOŚiGW na realizację przedsięwzięcia pn. „Zmniejszenie zużycia energii w budynkach Szpitala Miejskiego w Zabrzu Sp. z o. o.”,

5. poręczenie udzielone spółce Kardio-Med Silesia Sp. z o.o. w wysokości 7.140.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – spłata kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na park technologii medycznych,
6. poręczenia udzielone spółce ZARI Sp. z o.o. w wysokości 10.996.377 zł (z podziałem na poszczególne lata) – przebudowa targowiska miejskiego,
7. poręczenia udzielone spółce ZBM-TBS Sp. z o.o. w wysokości 7.530.250 zł (z podziałem na poszczególne lata) – przedsięwzięcie inwestycyjno – budowlane realizowane w ramach rządowego programu popierania budownictwa mieszkaniowego,
8. poręczenie udzielone spółce Górnik Zabrze S.S.A. w wysokości 48.315.575 zł, w tym kapitał 35 mln zł (z podziałem na poszczególne lata) – osiągnięcie przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej,
9. poręczenia udzielone spółce Stadion w Zabrzu Sp. z o.o. w wysokości 12.321.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – kredyt z przeznaczeniem na płatności związane z realizacją inwestycji oraz kredyt obrotowy na finansowanie VAT,
10. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 2.210.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – utworzenie Parku Techniki Wojskowej oraz adaptacja obiektów na potrzeby poprzemysłowego parku tematycznego - ul. Sienkiewicza,
11. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 2.300.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – przebudowa i adaptacja zabytkowej infrastruktury Kopalni Guido w Zabrzu na cele turystyczne i kulturalne,
12. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 3.100.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – rewitalizacja obszarów zdegradowanych w centrum miasta Zabrze – zakup nieruchomości przy ul. Zamoyskiego 2 (wieża ciśnień),
13. poręczenie udzielone instytucji kultury Muzeum Górnictwa Węglowego w wysokości 9.580.000 zł (z podziałem na poszczególne lata) – rewitalizacja wieży ciśnień zlokalizowanej w Zabrzu przy ul. Zamoyskiego 2 na cele społeczne, edukacyjne, naukowe i kulturalne, rewitalizacja i udostępnienie poprzemysłowego Dziedzictwa Górnego Śląska oraz E-Muzeum - digitalizacja i udostępnienie zasobów Muzeum Górnictwa Węglowego w Zabrzu”.

Tabela Nr 2. Wydatki na spłatę poręczeń i gwarancji w latach 2023 – 2031 z podziałem na podmiot angażujący wydatki budżetowe miasta Zabrze (w mln zł)

wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
RAZEM	9,98	9,89	13,28	8,72	9,16	5,92	1,34	1,35	1,35
SZPITAL MIEJSKI (patrz: pkt 1)	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SZPITAL MIEJSKI (patrz: pkt 2)	0,27	0,26	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SZPITAL MIEJSKI (patrz: pkt 3)	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,00	0,00	0,00	0,00
SZPITAL MIEJSKI (patrz: pkt 4)	0,01	0,03	0,03	0,03	0,03	0,02	0,00	0,00	0,00
KARDIO-MED SILESIA (patrz: pkt 5)	0,56	0,56	0,56	0,56	2,97	0,00	0,00	0,00	0,00
ZARI (patrz: pkt 6)	0,86	0,84	0,83	0,81	0,80	2,46	0,00	0,00	0,00
ZBM-TBS (patrz: pkt 7)	0,22	0,22	0,22	0,23	0,23	0,23	0,24	0,24	0,25
GÓRNIK ZABRZE (patrz: pkt 8)	3,88	3,73	3,57	3,41	3,26	2,10	0,00	0,00	0,00
STADION (patrz: pkt 9)	2,04	1,97	1,90	1,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MGW (patrz: pkt 10)	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MGW (patrz: pkt 11)	0,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MGW (patrz: pkt 12)	0,53	0,53	0,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MGW (patrz: pkt 13)	0,24	0,96	1,06	1,06	1,08	1,10	1,10	1,10	1,10

Dla wskazanych powyżej zobowiązań, okres ich obowiązywania zgodnie z podpisanymi umowami kończy się najpóźniej w 2031 roku, za wyjątkiem poręczenia udzielonego spółce ZBM-TBS Sp. z o.o., dla którego trwa on do 2048 roku.

4.2.WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe są szczególną grupą ponoszonych przez samorząd kosztów, bowiem ich realizacja jest ściśle związana z możliwościami finansowymi Miasta. Stanowią one wartość wynikową następującego równania:

$$\text{Wydatki majątkowe} = \text{Dochody ogółem} + \text{Przychody} - \text{Wydatki bieżące} - \text{Rozchody}$$

Otrzymany wynik wskazuje nieprzekraczalny limit jaki Miasto może przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych.

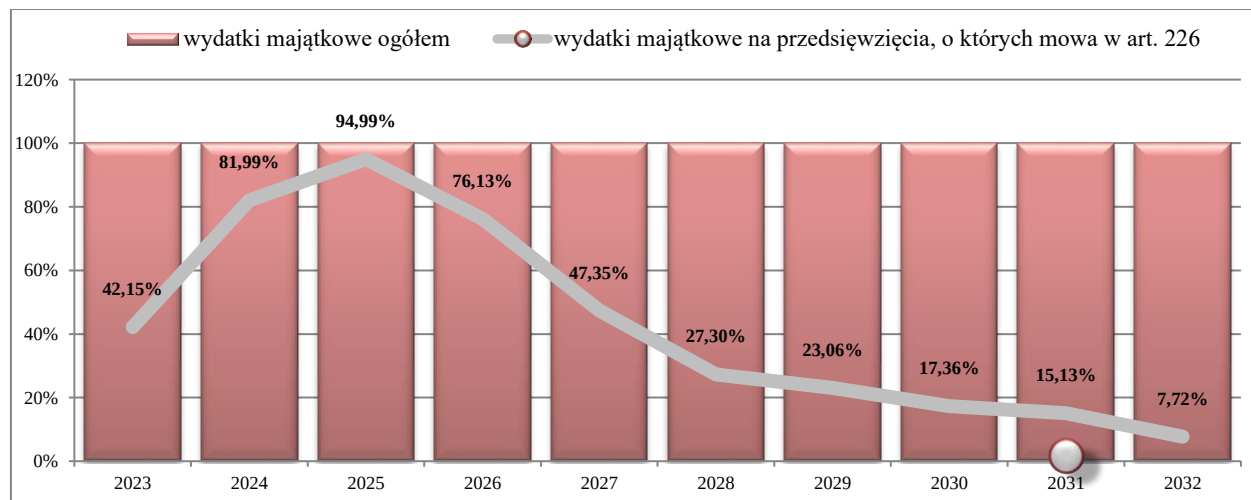
W najbliższym okresie planowana jest kontynuacja przyjętego w latach poprzednich programu inwestycyjnego. Jednak aby móc realizować nowe inwestycje i aplikować o kolejne środki unijne, czy też krajowe, należy mieć zabezpieczone środki na wkład własny – samodzielnie wypracowane lub pożyczone.

W tym celu Miasto zamierza pozyskać w 2023 roku kwotę 100 mln zł poprzez emisję obligacji komunalnych oraz przystąpić do współpracy z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym aby móc pozyskać od 2024 roku kolejny kredyt w ogólnej kwocie 135 mln zł.

W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2048 określającym wykaz

przedsięwzięć wieloletnich uwzględniono zadania inwestycyjne, które są już przedsięwzięciami i będą kontynuowane w 2023 r. oraz w latach następnych.

Wykres Nr 2. Wydatki majątkowe zaangażowane w realizację przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 Uopf



Zaplanowane do realizacji inwestycje zwiększą atrakcyjność miasta oraz przyczynią się do poprawy jakości życia mieszkańców m.in. poprzez zwiększenie dostępu do transportu publicznego, ograniczenie negatywnych zmian w środowisku naturalnym, czy też zwiększenie jakości obiektów edukacyjnych, sportowych, i kulturalnych.

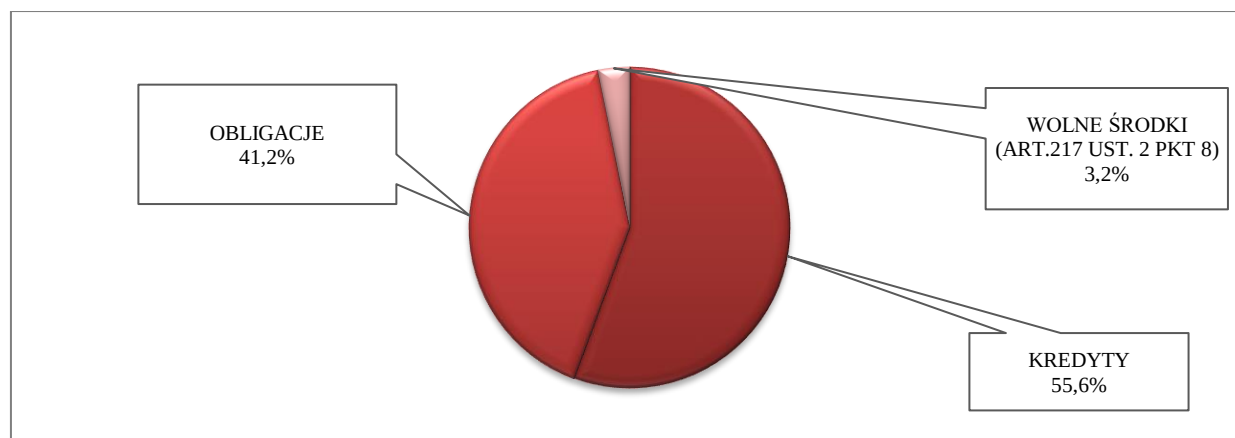
Ponadto część z tych zadań, pośrednio służyć też będzie zwiększeniu potencjału dochodowego Miasta.

5. PRZYCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023- 2048

Prognozowane przychody we wszystkich latach objętych projekcją wynoszą łącznie 242.673.754 zł, z czego kwotę 235.000.000 zł miasto Zabrze zamierza pozyskać w formie środków zwrotnych tj. kredytów i emisji obligacji, natomiast kwotę 7.673.754 zł będą stanowić wolne środki z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz z wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Strukturę planowanych przychodów budżetu we wszystkich latach prognozy przedstawia poniższy wykres.

Wykres Nr 3. Struktura planowanych przychodów budżetu w latach 2023 – 2026



Potrzeby inwestycyjne miasta Zabrze na najbliższy, paroletni okres wskazują na konieczność znacznego zasilenia budżetu dodatkowymi środkami. W celu przyspieszenia rozpoczęcia realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych, a także biorąc pod uwagę ograniczone możliwości generowania nadwyżki operacyjnej, zdecydowano o pozyskaniu zwrotnego kapitału.

Dla zapewnienia ciągłości realizacji założonego programu inwestycyjnego zaplanowano pozyskiwanie środków zwrotnych pochodzących z:

- emisji obligacji komunalnych – łączna wartość w latach prognozy 100 mln zł planowana do pozyskania w 2023 roku,
- kredytu inwestycyjnego z Europejskiego Banku Inwestycyjnego – łączna wartość w latach prognozy 135mln zł, w tym odpowiednio planowana do pozyskania w 2024 roku - 60, w 2025 roku

– 45 mln zł oraz w 2026 roku – 30 mln zł. Zważywszy na rozpoczętą już współpracę z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (EBI) postanowiono wszcząć procedurę pozyskania kolejnego kredytu. Europejski Bank Inwestycyjny jest instytucją niedochodową wspierającą cele polityki Unii Europejskiej, której udziałowcami są państwa członkowskie UE. Tym samym, udzielane przez EBI kredyty są obecnie jednym z najtańszych źródeł finansowania na rynku i charakteryzują się długim okresem dostępności i terminu spłaty.

Należy zwrócić uwagę, iż wpływ wojny w Ukrainie na polską gospodarkę przez pogorszenie nastrojów gospodarczych, niższą dostępność i wzrost cen surowców, problemy w światowych łańcuchach dostaw, przedkłada się również na spadek zainteresowania przystąpieniem mieszkańców do modernizacji źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowanych w ramach „Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie miasta Zabrze”. W związku z powyższym, jak również z uwagi na wystąpienie z wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji aktualnie trwającej edycji programu, na tym etapie projektowania nie zaplanowano kolejnej z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Potrzeby i możliwości w tym zakresie są na bieżąco analizowane, co oznacza, że mogą w przyszłości nastąpić korekty w zakresie tych przychodów.

Wstępne założenia dotyczące rozбивa przychodów zwrotnych na poszczególne lata prognozy przedstawia poniższa tabela:

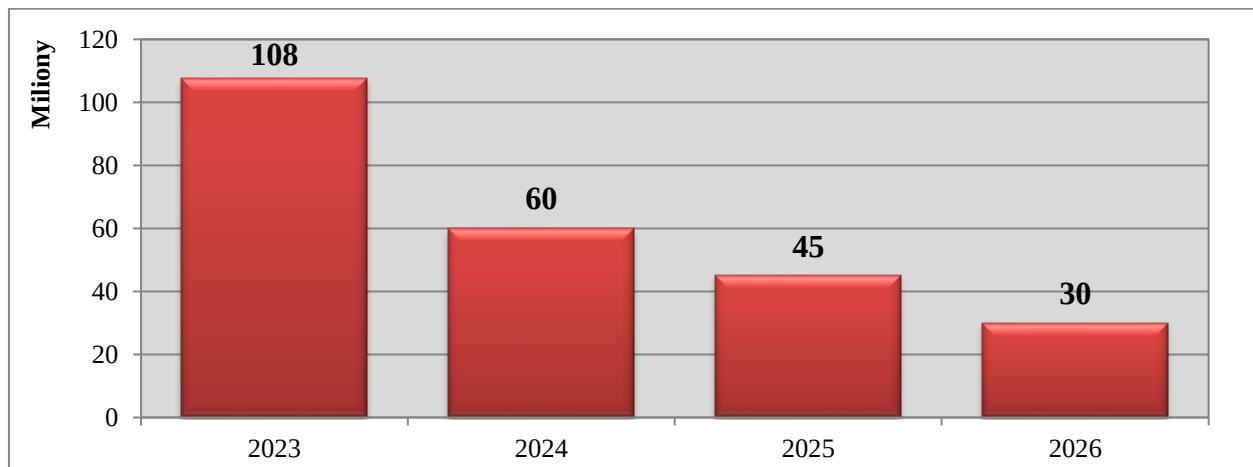
Tabela Nr 3. Planowane przychody zwrotne w latach 2023 – 2026

	2023	2024	2025	2026	RAZEM
PRZYCHODY ZWROTNE OGÓŁEM, w tym:	100 000 000	60 000 000	45 000 000	30 000 000	235 000 000
obligacje komunalne	100 000 000	0	0	0	100 000 000
kredyt inwestycyjny	0	60 000 000	45 000 000	30 000 000	135 000 000

Przedstawione założenia oraz wielkość zaciąganego kredytu ostatecznie uzależnione będą od pozyskanych bezzwrotnych środków zewnętrznych oraz harmonogramów realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych, tak więc prognozowana kwota kredytu, a tym samym i przychodów w latach objętych projekcją może ulec korekcie w zależności od ostatecznego kosztu programu inwestycyjnego miasta Zabrze na kolejne lata.

Poza w/w kredytem, miasto Zabrze nie planuje pozyskania innych przychodów w latach 2024 – 2048, czy to zwrotnych czy bezzwrotnych.

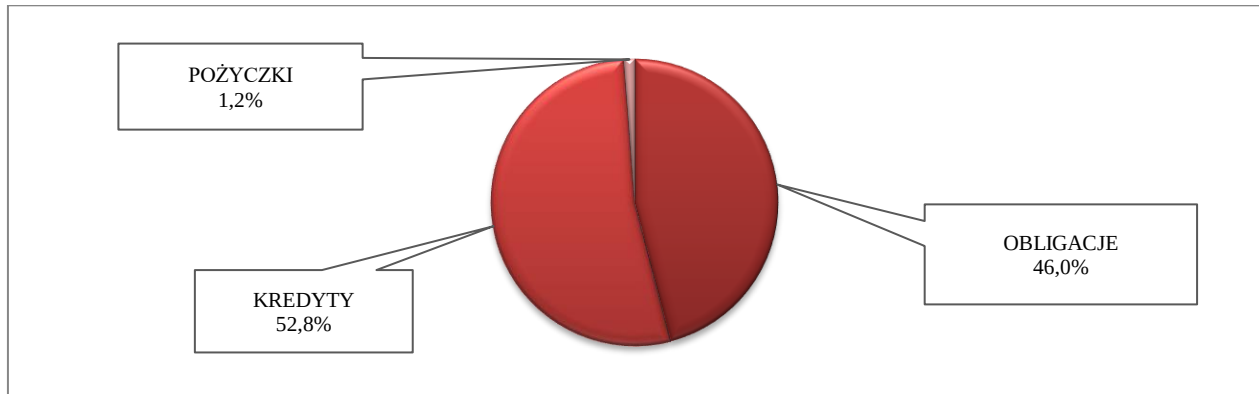
Wykres Nr 4. Kształtowanie się przychodów miasta Zabrze w latach 2023– 2026



6. ROZCHODY BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2022 - 2048

Rozchody budżetowe zaprognozowano zgodnie z zaciągniętymi oraz planowanymi do zaciągnięcia pożyczkami i kredytami oraz wyemitowanymi obligacjami komunalnymi.

Wykres Nr 5. Struktura planowanych rozchodów budżetu w latach 2023 – 2048



W przypadku zawartych umów, spłatę kapitału uwzględniono w terminach przewidzianych umową, natomiast w zakresie planowanych zobowiązań kierowano się możliwością przesunięcia w czasie zwrotu pożyczanego kapitału, jednocześnie koncentrując się na maksymalnie korzystnym i równomiernym rozkładzie spłaty zadłużenia. Znaczącym czynnikiem przy planowaniu rozchodów była również konieczność respektowania ustawowych limitów w zakresie obsługi długu.

Planowane na dzień sporządzenia projektu WPF pozostają następujące zobowiązania:

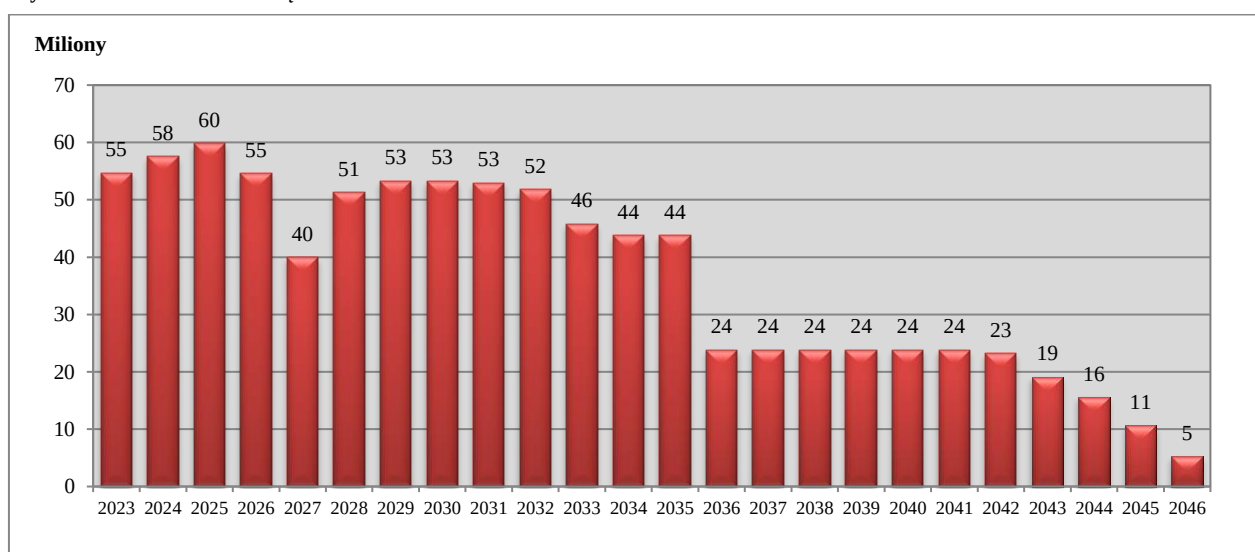
- emisja obligacji komunalnych o łącznej wartości 100 mln zł – zakładany termin uzyskania środków - 2023 rok, zakładany okres spłaty w latach 2028-2035,
- kredyt o łącznej wartości 135 mln zł – zakładany termin uzyskania środków - lata 2024 - 2026, zakładany okres spłaty 2028-2046.

W poniższej tabeli zaprezentowano rozbicie na poszczególne lata prognozy środków na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (w mln zł) – wynikających zarówno z zawartych umów jak i planowanych do pozyskania.

Tabela Nr 4. Planowane rozchody Miasta Zabrze w latach 2023 – 2048

wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
RAZEM:	54,7	57,6	59,9	54,55	40	51,3	53,3	53,3	52,9	51,8	45,8	43,8
SPLATA KREDYTÓW	4,7	8,2	13,2	14,9	16,5	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8
SPLATA POŻYCZEK	3,0	3,4	1,7	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,1	0,0	0,0	0,0
WYKUP OBLIGACJI	47,0	46,0	45,0	39,2	23,0	27,0	29,0	29,0	29,0	28,0	22,0	20,0
wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046
RAZEM:	43,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,2	19,1	15,6	10,6	5,25
SPLATA KREDYTÓW	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,8	23,2	19,1	15,6	10,6	5,3
SPLATA POŻYCZEK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
WYKUP OBLIGACJI	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Wykres Nr 6. Kształtowanie się rozchodów miasta Zabrze w latach 2023 – 2046



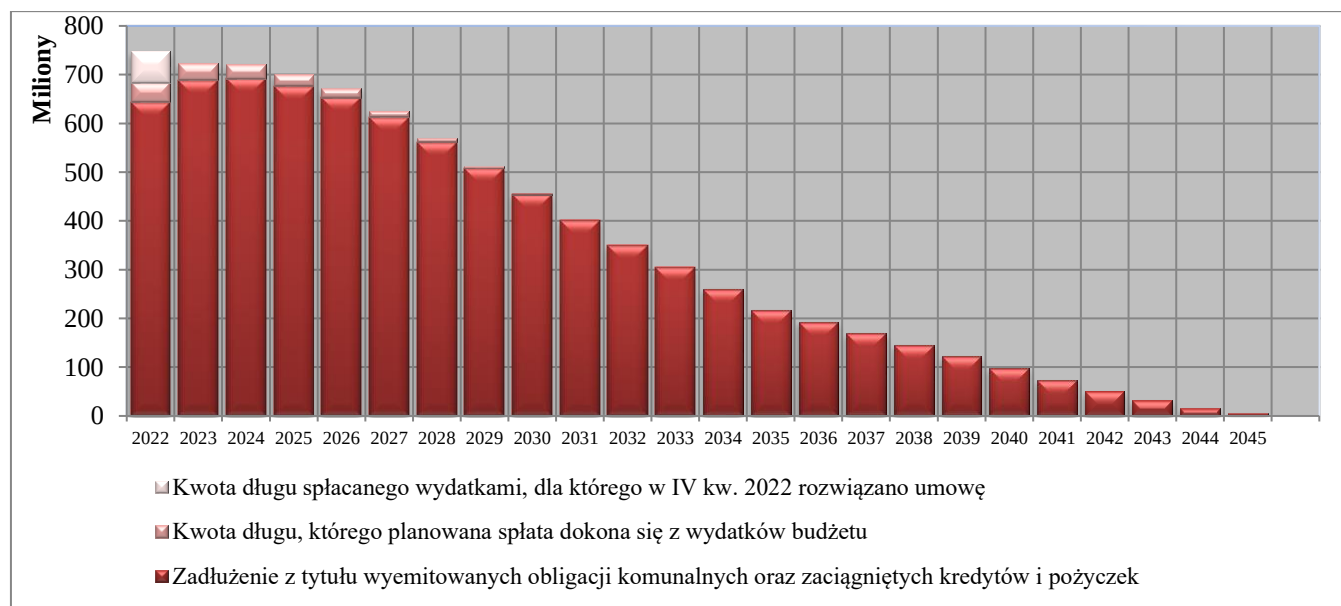
7. WYSOKOŚĆ DŁUGU MIASTA ZABRZE W LATACH 2023 - 2048

Prognozę wysokości długu miasta Zabrze skonstruowano przy założeniu, że przewidywany stan zobowiązań na koniec 2022 roku wyniesie 683.679.151 zł w tym:

1. długoterminowe tytuły dłużne w wysokości 644.278.151 zł, na które składały się wyemitowane obligacje oraz zaciągnięte kredyty i pożyczki, w tym:
 - 1.1. służące finansowaniu zadań inwestycyjnych w wysokości 627.498.151 zł, w tym:
 - zobowiązania ogółem z tytułu zaciągniętego kredytu (EBI) – 329.400.000 zł,
 - zobowiązania ogółem z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych – 278.420.000 zł,
 - zobowiązania ogółem z tytułu zaciągniętych pożyczek – 10.678.151 zł.
 - 1.2. służące finansowaniu ubytku w dochodach wywołanego pandemią COVID-19 w wysokości 16.780.000 zł (w ramach programu emisji na kwotę 21.000.000 zł),
2. umowy zaliczane do długu publicznego, których planowana spłata dokona się z wydatków budżetu w wysokości 39.401.000 zł, w tym:
 - 2.1 umowy odkupów w formule buy - sell back (zapłata za udziały) w wysokości 19.985.000 zł,
 - 2.2 umowy wsparcia w wysokości 19.416.000 zł.

Według stanu na dzień 30.09.2022 r. dług Miasta na koniec roku 2022 powinien wynosić 747.679.151 zł, jednakże z uwagi na rozwiązanie w dniu 11.10.2022 r. umowy zawartej 01.09.2014 r., której przedmiotem było wsparcie spółki Stadion w Zabrzu Sp. z o.o. dla realizacji inwestycji modernizacja Stadionu Miejskiego im. Ernesta Pohla w Zabrzu ostateczny poziom zadłużenia ogółem na koniec bieżącego roku powinien wynosić 683.679.151zł.

Wykres Nr 7. Kwota długu miasta Zabrze (na koniec roku) w latach 2022 – 2046 (w mln zł)



Przyjęcie do realizacji przez miasto Zabrze ambitnego programu inwestycyjnego wymagać będzie posiłkowania się zwrotnym kapitałem, jednak prognozuje się, iż w kolejnych latach zadłużenie powinno sukcesywnie spadać aż do roku 2046, kiedy to zostanie ostatecznie spłacone.

Na wysokość długu wpływ będą mieć zaciągnięte kredyty i pożyczki, wyemitowane obligacje komunalne, umowy nienazwane wskazane ww. rozporządzeniem, a także przewidywane do zaciągnięcia, nowe zobowiązania. Poziom zadłużenia może być również zdeterminowany przez zmieniające się prawo, które wprowadza coraz to nowe ograniczenia dotyczące limitów zadłużenia jak również rozszerza katalog tytułów ujmowanych w tej kategorii.

Dodatkowo na wysokość zadłużenia przełożenie może mieć częściowe umorzenia zobowiązań wynikających z pożyczek, które zostały zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Realizując zadania inwestycyjne z zakresu działań proekologicznych Miasto zawsze starało się pozyskać przedmiotowe pożyczki z uwagi na to, iż ich niewątpliwym atutem jest możliwość ich częściowego umorzenia. W przedłożonej prognozie nie uwzględniono potencjalnych umorzeń.

Wysokość kwoty długu (w mln zł) w poszczególnych latach wg stanu na koniec roku przedstawia poniższe zestawienie:

Tabela Nr 5. Planowana kwota długu miasta Zabrze w latach 2022 – 2045

wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Obligacje	304,2	357,2	311,2	266,2	227,0	204,0	177,0	148,0	119,0	90,0	62,0	40,0
Kredyty	329,4	324,7	376,5	408,3	423,5	407,0	383,2	359,4	335,6	311,8	288,0	264,2
Pożyczki	10,7	7,7	4,3	2,6	2,1	1,6	1,1	0,6	0,1	0,0	0,0	0,0
RAZEM	644,3	689,6	692,0	677,1	652,6	612,6	561,3	508,0	454,7	401,7	349,9	304,1
Umowy klasyfikowane do tytułów dłużnych	39,4	34,0	28,6	23,4	18,4	13,4	8,5	3,7	1,8	0,0	0,0	0,0
OGÓŁEM	683,7	723,5	720,7	700,6	671,0	626,0	569,8	511,7	456,5	401,7	349,9	304,1
wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
Obligacje	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kredyty	240,4	216,6	192,8	169,0	145,2	121,4	97,6	73,8	50,6	31,5	15,9	5,3
Pożyczki	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
RAZEM	260,3	216,5	192,7	168,9	145,1	121,3	97,5	73,7	50,5	31,4	15,8	5,2
Umowy klasyfikowane do tytułów dłużnych	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
OGÓŁEM	260,3	216,5	192,7	168,9	145,1	121,3	97,5	73,7	50,5	31,4	15,8	5,2

Zaznaczyć należy, iż miasto Zabrze realizując politykę zarządzania długiem oprócz zasad zawartych w Ustawie o finansach publicznych kieruje się przede wszystkim regułą zachowania płynności budżetu w zakresie danego roku oraz lat przyszłych. Na bieżąco monitorowane są wpływy i wypływy środków, co w konsekwencji prowadzi do optymalizacji kwot zaciąganych zobowiązań.

Szczególnie ważne jest zachowanie nadwyżki operacyjnej, a więc w pierwszej kolejności

dokonywana jest kontrola na poziomie operacyjnym, a następnie analizie podlega budżet na poziomie majątkowym. Ten systematyczny monitoring wydatków i dochodów daje informacje o faktycznym zapotrzebowaniu na zwrotne źródła finansowania.

Poniżej zaprezentowano informacje dotyczącą ustawowego progu ostrożnościowego.

8. INFORMACJA O SPEŁNIENIU USTAWOWYCH NORM OSTROŻNOŚCIOWYCH

8.1. NADWYŻKA OPERACYJNA – ART. 242 UOFP

Warunkiem nadrzędnym przy projektowaniu dochodów i wydatków na każdy rok budżetowy jest spełnienie zasady, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Relacja ta określana jest w dwojaki sposób: jako „nadwyżka operacyjna” bądź „saldo bieżące”.

Z uwagi na dynamicznie następujące zmiany legislacyjne w zakresie równoważenia budżetu bieżącego poniżej przedstawiono zestawienie zasad wraz ze wskazaniem okresu obowiązywania.

Obowiązywanie/ Zastosowanie	ZASADA ZRÓWNOWAŻENIA BUDŻETU	Podstawa prawna
OD 2022 ROKU (praktyczne zastosowanie od 2026 roku)	$Db \geq Wb$ + nadwyżka z lat ubiegłych + spłata udzielonych pożyczek z lat ubiegłych lub z lokat + wolne środki „znaczone”	Ustawa z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500)
W 2022 ROKU	$Db \geq Wb$ + nadwyżka z lat ubiegłych + spłata udzielonych pożyczek z lat ubiegłych lub z lokat + wolne środki „znaczone” + wolne środki „nieznaczone” - wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	Ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927) Ustawa o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2022 poz. 583)

W 2023 ROKU	$Db \geq Wb$ + nadwyżka z lat ubiegłych + spłata udzielonych pożyczek z lat ubiegłych lub z lokat + wolne środki „znaczone” + wolne środki „nieznaczone” - wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	Ustawa z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2022 poz. 1964) Ustawa o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2022 poz. 583)
NA LATA 2024 – 2025	$Db \geq Wb$ + nadwyżka z lat ubiegłych + spłata udzielonych pożyczek z lat ubiegłych lub z lokat + wolne środki „znaczone” + wolne środki „nieznaczone”	Ustawa z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2022 poz. 1964)

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, tj.:

- nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszoną o niewykorzystanych środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,
- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych;
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Na uwagę zasługuje fakt, iż zasada ta ma zastosowanie zarówno w kontekście planowania budżetu jak i jego późniejszego wykonania.

Ponadto na podstawie art. 6 ustawy z dnia 19 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw **do ustalenia na lata 2023–2025 przedmiotowej relacji, o której mowa w art. 242 dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 – wolne środki**, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – tzw. „wolne środki”.

Jednocześnie w latach 2022-2023 ustalając relację określoną w art. 242, **wydatki bieżące pomniejsza się o bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym** w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez daną jednostkę na ten cel (art. 110 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa).

Dodatkowo w ramach przepisów z tzw. „Polskiego Ładu” wprowadzona została nowa, tymczasowa reguła stanowiąca, iż w latach 2022-2025 jednostki samorządu terytorialnego mogą w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach - art. 9 ust. 2 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. Należy zwrócić uwagę, że nadwyżka wynikać będzie z różnicy między dochodami i wydatkami bieżącymi, w której dochody bieżące będą powiększone o wskazane przez ustawodawcę trzy źródła przychodów, odpowiednio dla danego roku budżetowego.

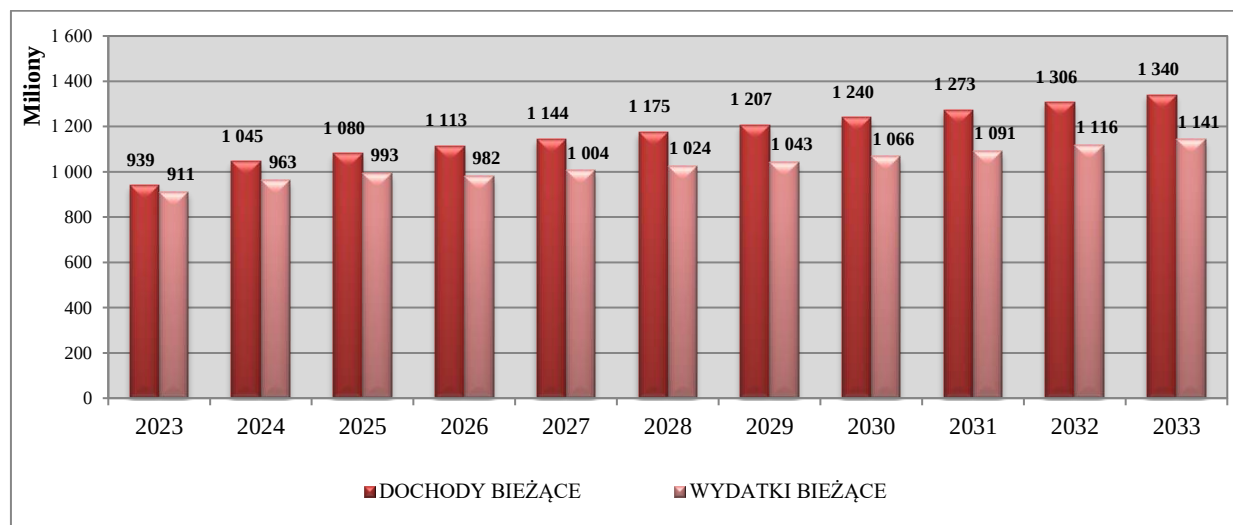
Biorąc pod uwagę podstawową regułę z art. 242 ustawy o finansach publicznych jak również jej przejściowe modyfikacje dla najbliższych lat, należy wskazać, iż w zakresie projekcji wielkości budżetowych w latach 2023 - 2048 norma bieżącego równoważenia została wypełniona.

W latach 2024 – 2048 wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

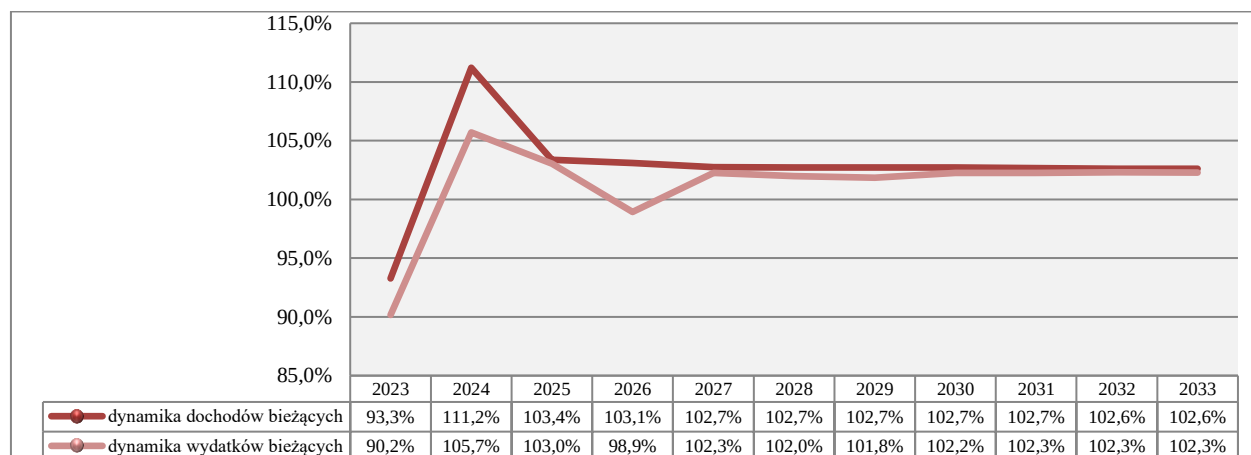
Zbiór wszystkich, opisanych powyżej przejściowych zmian w obszarze normy równoważącej z art. 242 stanowi odpowiedź ustawodawcy na zachwianie dotychczas stabilnych i proporcjonalnych wskaźników makroekonomicznych, które powodowały zrównoważony i harmonijny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących.

W miarę upływu czasu, dla którego zostały przewidziane odstępstwa od reguły z art. 242 zakłada się sukcesywny wzrost dodatniego wyniku operacyjnego.

Wykres Nr 8. Porównanie planowanych dochodów i wydatków bieżących w latach 2023 – 2033 (w mln zł)



Wykres Nr 9. Porównanie dynamiki dochodów i wydatków bieżących w latach 2023 – 2033



Przedstawiona na powyższym wykresie relacja pomiędzy dynamiką dochodów i wydatków bieżących uwzględnia politykę finansową prowadzoną w Mieście, zakładającą, iż przyrost wydatków bieżących nie powinien być wyższy od tempa wzrostu dochodów bieżących.

Perspektywa finansowa miasta Zabrze na lata 2023 - 2048 przewiduje wypełnianie „normy ostrożnościowej” we wszystkich prognozowanych latach.

8.2. WSKAŹNIK - ART. 243 UOFP

Indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych definiuje limity dla jst, które są nieprzekraczalne w odniesieniu do prowadzenia gospodarki finansowej, zdolności inwestycyjnych i spłaty zobowiązań.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

W roku bieżącym na podstawie art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, regulacje związane z indywidualnym wskaźnikiem zadłużenia zostały ponownie rozszerzone. Zgodnie z czym, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego na rok 2023 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel. Ustawą z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym reguła związana ze wskaźnikiem zadłużenia została ponownie rozbudowana. W art. 28 przytoczonej ustawy wskazano, iż do ustalania na lata 2023–2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wlicza się wyłącznie kwoty stanowiące

wymagalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń oraz gwarancji.

Szereg wprowadzonych zmian w obrębie indywidualnego wskaźnika zadłużenia to działania mające złagodzić skutki wielopoziomowego kryzysu gospodarczego będącego efektem niekorzystnych uwarunkowań zewnętrznych, w szczególności pandemii oraz przedłużającego się konfliktu zbrojnego w Ukrainie.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi, w tym w okresach dozwolonych przepisami dokonano korekt wynikających z wspomnianych wyżej regulacji zaradczych.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, w roku 2021 r. organ wykonawczy dokonał wyboru 7 letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji.

Porównanie wzoru do wyliczenia relacji z art. 243 Uofp. przedstawia się następująco:

WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA 2023-2025	
$\frac{(R + O \text{ (bez poręczeń)})}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei - \text{wydatki (COVID19 + pomoc Ukraina)}) + Smi}{Dbi}$	
WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA OD 2026	
$\frac{(R+O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei - \text{wydatki (COVID19 + pomoc Ukraina)})}{Dbi}$	

Poniżej przedstawiono informacje dotyczące stosowania wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań przy obliczaniu relacji, o której mowa a art. 243 Uofp. Wyłączenia ze wskaźnika klasyfikowane są w następujący sposób:

1. wyłączenia „unijne”, w tym:
 - wyłączenia na prefinansowanie,
 - wyłączenia na wkład własny,
2. wyłączenia w związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań,
3. wyłączenia „covidowe” i „pomoc Ukrainie”.

W niniejszej prognozie zastosowano wyłączenia „covidowe”, wyłączenia na wkład własny przy projektach unijnych oraz uwzględniono wyłączenia na finansowanie wyprzedzające – prefinansowanie. Niezależnie z uwagi na analizę wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z pomocą

obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa dane mogą zostać uwzględnione przed 31 grudnia 2022 r. (przed planowaną sesją Rady Miasta na której podejmowane będą uchwały w sprawie Budżetu miasta Zabrze na 2023 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2023-2048).

W Tabeli Nr 6 zaprezentowano wyłączenia z art. 243 ust. 3 i 3a Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (w mln zł) w latach 2022 – 2031, w tym również wynikające z art. 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Tabela Nr 6. Planowana kwota wyłączeń ze wskaźnika z art. 243 Uofp w latach 2023 – 2031

-	wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ROZCHODY	WYKUP OBLIGACJI SERII RR – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	WYKUP OBLIGACJI SERII B 2015 – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SPLATA KREDYTU Z EBI W WYSOKOŚCI 29,3 MLN ZŁ - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH	0,33	0,49	0,77	1,12	1,48	1,48	1,48	1,48	1,48
	WYKUP OBLIGACJI SERII A2020, B2020, C2020 W WYSOKOŚCI 16,8 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE FINANSOWANIA UBYTKU W DOCHODACH - COVID-19)	0,00	0,00	0,00	0,00	2,78	7,00	7,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,33	3,49	0,77	6,12	4,26	8,48	8,48	1,48	1,48
-	wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
WYDATKI	ODSETKI OD OBLIGACJI SERII RR W WYSOKOŚCI 3 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,21	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ODSETKI OD OBLIGACJI SERII B2015 W WYSOKOŚCI 5 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	0,36	0,36	0,36	0,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ODSETKI OD KREDYTU Z EBI W WYSOKOŚCI 31,2 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH DO PLANOWANYCH INWESTYCJI	1,54	1,84	1,86	0,76	0,73	0,69	0,64	0,55	0,47
	ODSETKI OD KREDYTU Z EBI ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE PREFINANSOWANIA INWESTYCJI	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ODSETKI OD OBLIGACJI SERII A2020, B2020, C2020 W WYSOKOŚCI 16,8 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE FINANSOWANIA UBYTKU W DOCHODACH - COVID-19)	1,35	1,35	1,35	0,60	0,60	0,50	0,25	0,00	0,00
	RAZEM	3,48	3,77	3,56	1,49	1,32	1,18	0,89	0,55	0,47
-	OGÓŁEM	3,81	7,26	4,33	7,62	5,58	9,67	9,37	2,04	1,95

Poczynając od 2030 roku jedynym tytułem dłużnym, dla którego stosuje się wyłączenie z art. 243 Uofp jest kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego – część dotycząca wkładu własnego do projektów z dofinansowaniem unijnym.

Zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu miasta Zabrze na 2023 rok, a także biorąc pod uwagę wartości wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2023 - 2048 ustalono relację określoną w art. 243 Ustawy o finansach publicznych.

Tabela Nr 7. Informacja o spełnieniu wskaźnika z art. 243 Uofp w latach 2023-2048

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	10,90%	10,76%	10,88%	7,63%	6,21%	6,40%	5,88%	5,94%	5,58%	5,19%	4,38%	4,01%	3,82%
Sprawdzenie relacji art.243 (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	11,75%	12,56%	13,48%	8,47%	9,64%	11,50%	12,41%	14,39%	15,43%	15,84%	16,27%	16,56%	16,82%
	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	2,10%	2,01%	1,93%	1,85%	1,77%	1,70%	1,59%	1,27%	1,00%	0,66%	0,33%	0,02%	0,01%
Sprawdzenie relacji art.243 (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	17,02%	17,12%	17,19%	17,22%	17,22%	17,17%	17,07%	16,93%	16,75%	16,52%	16,26%	15,96%	15,63%

Niezależnie od wyżej wspomnianych regulacji, w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw ustawodawca dopuszcza możliwość niezachowania w latach 2023- 2025 relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie wskazał, iż wystąpienie takiej sytuacji może być tylko gdy zostanie spełniony nowy, tymczasowy wskaźnik dotyczący dozwolonej kwoty zadłużenia. Zgodnie z art. 7 tejże ustawy w latach

2023–2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowych dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 stawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Oznacza to, że poziom zadłużenia Miasta we wskazanym okresie nie może przekroczyć wykonanych dochodów danego roku pomniejszonych o dotacje oraz powiększonych o przychody dotyczące lat wcześniejszych.

$$\text{Dług} \leq \text{Dochody}$$

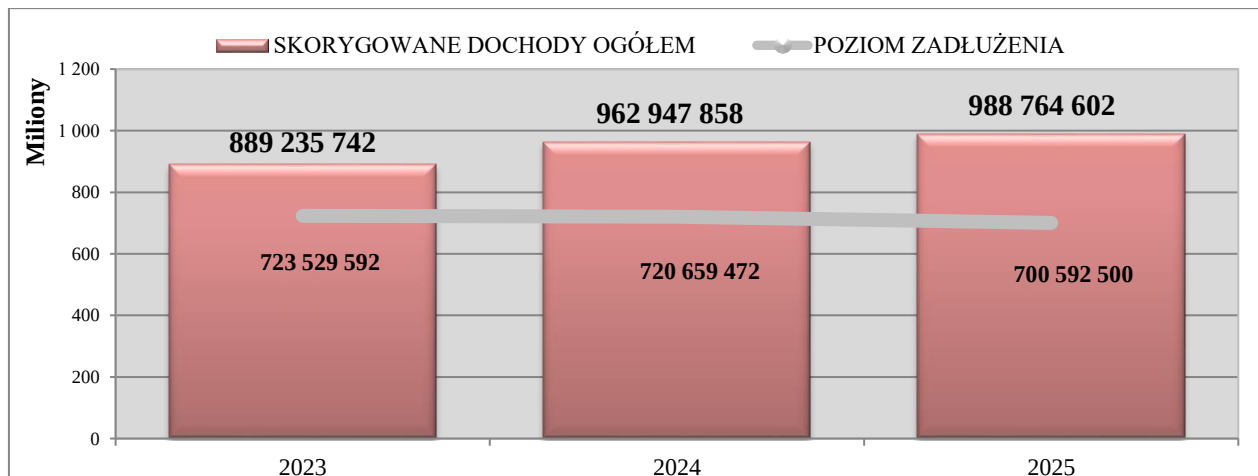
(minus) dotacje dotacji i środki
o podobnym charakterze

(plus) przychody - art. 217 ust. 2 pkt 4–8

Tabela Nr 8. Informacja o spełnieniu wskaźnika z art. 7 ust.3 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw w latach 2023-2025

wyszczególnienie	2023	2024	2025
POZIOM ZADŁUŻENIA	723 529 592	720 659 472	700 592 500
DOCHODY OGÓŁEM SKORYGOWANE	889 235 742	962 947 858	988 764 602
Wskaźnik (max 1.0)	0,81	0,75	0,71

Wykres Nr 10. Porównanie poziomu zadłużenia do skorygowanych dochodów ogółem w latach 2023 – 2025



W opracowanej prognozie miasto Zabrze spełnia wszystkie wymagane prawem wskaźniki zadłużenia.

Ponadto należy wskazać, iż przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Zabrze zostały założone tak aby w pełni zapewnić realizację zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego w roku budżetowym jak i latach następnych.