

PREZYDENT MIASTA ZABRZE



PROJEKT BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2024

PREZYDENT MIASTA

Małgorzata Mańka-Szulik

ZABRZE, LISTOPAD 2023 R.

Spis treści

Zarządzenie Prezydenta Miasta Zabrze w sprawie przedłożenia projektu budżetu miasta Zabrze na rok 2024

I.	Projekt Uchwały Rady Miasta w sprawie budżetu miasta Zabrze na rok 2024	1
1.	Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2024	4
2.	Załącznik Nr 2 – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2024	26
3.	Załącznik Nr 2a – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2024 w podziale na wydatki gminy i powiatu	37
4.	Załącznik Nr 3 – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2024.....	54
5.	Załącznik Nr 3a – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2024 w podziale na wydatki gminy i powiatu	57
6.	Załącznik Nr 4 – Źródła pokrycia deficytu w 2024 roku	61
7.	Załącznik Nr 5 – Plan przychodów budżetu miasta na rok 2024	62
8.	Załącznik Nr 6 – Plan rozchodów budżetu miasta na 2024 rok	63
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 2024 roku	64
10.	Załącznik Nr 8 – Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska na 2024 rok	65
11.	Załącznik Nr 9 – Plan dotacji dla samorządowych instytucji kultury na rok 2024	66
12.	Załącznik Nr 10 – Plan finansowy dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2024.....	67
13.	Załącznik Nr 11 – Plan finansowy dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań zleconych rok 2024.....	74
14.	Załącznik Nr 12 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2024 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego .	77
15.	Załącznik Nr 13 – Plan wydatków budżetu miasta na rok 2024 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego .	78
16.	Załącznik Nr 14 – Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków nimi finansowanych w 2024 r.	79
17.	Załącznik Nr 15 – Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców oraz wydatków nimi finansowanych na 2024 r.	80

18.	Zał. Nr 16 – Wydatki na zadania wybrane w ramach Budżetu Obywatelskiego na rok 2024 rok...	81
20.	Zał. Nr 1 do Uchwały – Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu miasta Zabrze w 2024 roku	82
21.	Zał. Nr 2 do Uchwały – Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych na rok 2024	89
II.	Uzasadnienie do projektu budżetu miasta Zabrze na 2024 rok.....	90
1	Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2024 rok.....	91
1.1	Regulacje prawne	91
1.2	Założenia ogólne do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2024 rok	94
1.3	Główne parametry budżetowe na 2024 rok	102
1.4	Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2024 rok.....	104
1.4.1	Założenia w zakresie dochodów na 2024 rok.....	104
1.4.2	Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2024 rok	111
1.5	Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2024	116
1.5.1	Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2024	116
1.5.2	Charakterystyka ogólna planowanych wydatków na 2024 rok	119
1.6	Charakterystyka przychodów budżetu miasta na 2024 rok	128
1.7	Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta na 2024 rok	132
1.8	Obsługa długu publicznego w 2024 roku	136
1.9	Zadłużenie Miasta Zabrze	139
1.9.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z rozchodów budżetu	139
1.9.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu.....	142
1.10	Ustawowe normy ostrożnościowe	147
1.10.1	Reguła wydatkowa – nadwyżka operacyjna.....	147
1.10.2	Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych	148
1.11	Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze	151
1.12	Rezerwy planowane na 2024 rok.....	152
1.13	Podsumowanie projektu budżetu miasta Zabrze na 2024 r.....	153
2	Prognoza dochodów Miasta Zabrze na 2024 rok.....	156
2.1	Dochody bieżące i majątkowe w 2024 roku.....	156
2.2	Kalkulacja dochodów według źródeł na 2024 rok.....	159
2.2.1	Wpływy z podatków lokalnych	159
2.2.2	Wpływy z opłat	163
2.2.3	Wpływy z jednostek budżetowych.....	167
2.2.4	Wpływy z majątku gminy i powiatu	170
2.2.5	Dochody z kar pieniężnych i grzywien	177
2.2.6	Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa	178

2.2.7	Wpływy z odsetek	179
2.2.8	Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	181
2.2.9	Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu zewnętrznym, w tym ze środków z UE	181
2.2.10	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	184
2.2.11	Pozostałe dochody własne miasta	185
2.2.12	Udziały w podatkach	185
2.2.13	Subwencje	193
2.2.14	Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej	198
2.2.15	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	202
3	Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2024 rok	203
3.1	Kalkulacja wydatków budżetu według działów klasyfikacji budżetowej na rok 2024	204
3.2	Zabrzański Budżet Obywatelski	230
3.2.1	Zadania sprzed X edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2024	231
3.2.2	Zadania z X edycji Zabrzeńskiego Budżet Obywatelskiego	233
3.3	Wydatki budżetu miasta w 2024 roku według dysponentów	251
III.	Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej miasta Zabrze na 2024 rok	254
1.	Porównanie prognozowanych dochodów na rok 2024 do dochodów z roku poprzedniego	255
2.	Porównanie prognozowanych limitów wydatków na rok 2024 do wydatków z roku poprzedniego	266
3.	Wykaz wydatków majątkowych na rok 2024	286
4.	Wykaz zadań budżetowych dla planowanego budżetu na rok 2024	293
5.	Plan dochodów i wydatków zadań realizowanych przy udziale środków zewnętrznych na rok 2024	302
6.	Informacja o spółkach, w których udział miasta Zabrze przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji według stanu na dzień 30 września 2022 roku	304
7.	Spis tabel	305
8.	Spis wykresów	307

ZARZĄDZENIE NR 1044/WZM/2023
PREZYDENTA MIASTA ZABRZE

z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2024 rok

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miasta Zabrze projekt uchwały budżetowej na rok 2024 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały budżetowej na rok 2024 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 3. Wykonanie powierzyć Skarbnikowi Miasta.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Prezydent Miasta
Małgorzata Małkowska-Szulik

Skarbnik Miasta
mgr Piotr Barczyk

Zastępca
Skarbnika Miasta

mgr Joanna Ilnicka

Inspektor
mgr Agnieszka Ziolo

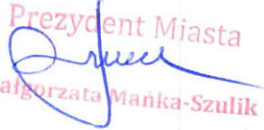
Kierownik Referatu
mgr Małgorzata Kłosowska

Główny Specjalista
ds. Zgodności Organizacji
mgr Małgorzata Adamska
szef@kancelaria.paryskawice

dr Mariusz Sinyoń
Radca Prawny

Uzasadnienie

Zarządzenie w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2024 rok wynika z przepisów Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270 ze zm.).

Prezydent Miasta

Małgorzata Manka-Szulik

Skarbnik Miasta


mgr Piotr Barczyk

Zastępca
Skarbnika Miasta


mgr Joanna Ilnicka

1
Inspektor


mgr Agnieszka Ziolo

Kierownik Referatu


mgr Małgorzata Krosowska

**I. PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ MIASTA ZABRZE NA
 ROK 2024**

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ZABRZE

z dnia r.

w sprawie budżetu miasta Zabrze na 2024 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 2023 poz. 40, 572, 1463, 1688), 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, z 2023 r. poz. 572), 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 2023 r. poz. 1270 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 (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.), na wniosek Prezydenta Miasta Zabrze uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć budżet miasta Zabrze na 2024 rok:

1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Miasta w wysokości 1.163.494.607 zł, z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 1.090.919.076 zł;
- b) dochody majątkowe w wysokości 72.575.531 zł.

Plan dochodów budżetu stanowi załącznik Nr 1 do Budżetu.

2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Miasta w wysokości 1.164.649.878 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 1.029.803.721 zł;
- b) wydatki majątkowe w wysokości 134.846.157 zł.

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

3. Ustala się deficyt budżetu Miasta w wysokości 1.155.271 zł, który zostanie pokryty przychodami z następujących źródeł:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.155.271 zł. Źródła pokrycia deficytu określa załącznik Nr 4 do Budżetu.

4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Miasta w wysokości 62.460.000 zł.

Plan przychodów budżetu stanowi załącznik Nr 5 do Budżetu.

5. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu Miasta w wysokości 61.304.729 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 60.000.000 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 4.497.282 zł, według załącznika Nr 7 do Budżetu;
- b) dochody związane z ochroną środowiska w wysokości 835.000 zł oraz wydatki nimi finansowane, według załącznika Nr 8 do Budżetu;
- c) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 63.240.851 zł oraz wydatki w wysokości 63.240.851 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 przeznaczają 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 6.594.449 zł zgodnie z załącznikiem Nr 16 do Budżetu;
- f) plan dotacji dla samorządowych instytucji kultury – zgodnie z załącznikiem Nr 9 do Budżetu.

§ 2. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 2.000.000 zł.

2. Tworzy się rezerwy celowe w wysokości 3.150.000 zł, z tego:

- a) na konkursy Rad Dzielnic w wysokości 150.000 zł;
- b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 3.000.000 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 60.000.000 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 – 20.159.498 zł;
- dofinansowanie zadań własnych powiatu – 591.326 zł;
- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom – 60.658.587 zł;
- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom – 16.599.475 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 – 768.957 zł;
- realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 430.000 zł;
- realizację zadań z państwowych funduszy celowych – 11.133.089 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 – 9.552.605 zł;
- wydatki – 9.552.605 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 2024 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 2024 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Zastępca
Skarbnika Miasta

mgr Joanna Ilnicka

Stwierdzono poprawność
pod względem formalnym
Data: 14.11.2023 Podpis: 

Skarbnik Miasta

mgr Piotr Barczyk

RADCA PRAWNY

dr Roman Marchaj

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2024

w złotych

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	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	1 163 494 607,00	6 960 069,00	893 671 859,00	6 664 051,00	269 822 748,00	296 018,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	1 090 919 076,00	1 304 669,00	828 478 948,00	1 008 651,00	262 440 128,00	296 018,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	72 575 531,00	5 655 400,00	65 192 911,00	5 655 400,00	7 382 620,00	0,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	1 073 883 999,00	6 960 069,00	829 322 303,00	6 664 051,00	244 561 696,00	296 018,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	1 009 441 557,00	1 304 669,00	764 879 861,00	1 008 651,00	244 561 696,00	296 018,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	64 442 442,00	5 655 400,00	64 442 442,00	5 655 400,00	0,00	0,00
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	430 000,00	0,00	420 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	430 000,00	0,00	420 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	III. Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom i powiatom	77 258 062,00	0,00	60 658 587,00	0,00	16 599 475,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	77 258 062,00	0,00	60 658 587,00	0,00	16 599 475,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	789 457,00	0,00	20 500,00	0,00	768 957,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	789 457,00	0,00	20 500,00	0,00	768 957,00	0,00
	V. Dotacje na zadania realizowane z państwowych funduszy celowych	11 133 089,00	0,00	3 250 469,00	0,00	7 882 620,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	3 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	8 133 089,00	0,00	750 469,00	0,00	7 382 620,00	0,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	1 073 883 999,00	6 960 069,00	829 322 303,00	6 664 051,00	244 561 696,00	296 018,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	1 009 441 557,00	1 304 669,00	764 879 861,00	1 008 651,00	244 561 696,00	296 018,00
020	LEŚNICTWO	50 000,00	0,00	50 000,00	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	50 000,00	0,00	50 000,00	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
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 533 400,00	0,00	3 311 000,00	0,00	222 400,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	1 567 400,00	0,00	1 345 000,00	0,00	222 400,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	1 567 400,00	0,00	1 345 000,00	0,00	222 400,00	0,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	800 000,00	0,00	580 000,00	0,00	220 000,00	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	1 526 000,00	0,00	1 526 000,00	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	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody z majątku gminy	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody z majątku gminy	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	63 714 500,00	0,00	61 409 500,00	0,00	2 305 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	2 000,00	0,00	2 000,00	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
	* opłata za koncesje i licencje	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	269 000,00	0,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	269 000,00	0,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	169 000,00	0,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody z majątku gminy	59 290 000,00	0,00	59 290 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	3 230 000,00	0,00	3 230 000,00	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	2 528 000,00	0,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	- służebność drogi i przesyłu	876 000,00	0,00	876 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 305 000,00	0,00	0,00	0,00	2 305 000,00	0,00
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	2 304 500,00	0,00	0,00	0,00	2 304 500,00	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	1 848 500,00	0,00	1 848 500,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	1 848 500,00	0,00	1 848 500,00	0,00	0,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	4 130 150,00	0,00	3 530 000,00	0,00	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

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
	* 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	3 530 000,00	0,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	* grobownictwo	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji	3 440 000,00	0,00	3 440 000,00	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
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	4 421 671,00	831 979,00	4 418 671,00	831 979,00	3 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	81 800,00	0,00	81 800,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	81 800,00	0,00	81 800,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za koncesje i licencje	81 800,00	0,00	81 800,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	3 486 430,00	0,00	3 486 430,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	3 486 430,00	0,00	3 486 430,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z egzekucji	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	* ustawowe przejęcie spadku	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	3 036 430,00	0,00	3 036 430,00	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
	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	462,00	0,00	462,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	462,00	0,00	462,00	0,00	0,00	0,00
	6.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	831 979,00	831 979,00	831 979,00	831 979,00	0,00	0,00
	- środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego	831 979,00	831 979,00	831 979,00	831 979,00	0,00	0,00
	* Miasto Przestrzeń Rozwoju - środki z Budżetu Państwa	124 796,00	124 796,00	124 796,00	124 796,00	0,00	0,00
	* Miasto Przestrzeń Rozwoju - środki z budżetu Unii Europejskiej	707 183,00	707 183,00	707 183,00	707 183,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	277 000,00	0,00	276 000,00	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

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
	3.Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	274 000,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	274 000,00	0,00	274 000,00	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	474 372 730,00	0,00	408 746 619,00	0,00	65 626 111,00	0,00
	1.Wpływy z podatków	167 052 000,00	0,00	167 052 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od nieruchomości	146 000 000,00	0,00	146 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek rolny	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek leśny	52 000,00	0,00	52 000,00	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	450 000,00	0,00	450 000,00	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	16 350 000,00	0,00	16 350 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Wpływy z opłat	10 071 162,00	0,00	5 963 562,00	0,00	4 107 600,00	0,00
	- opłata skarbową	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata targowa	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata eksploatacyjna	112 000,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	8 641 162,00	0,00	4 533 562,00	0,00	4 107 600,00	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	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	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
			4		6		8
1	2	3	4	5	6	7	8
	* 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	46 280,00	0,00	36 280,00	0,00	10 000,00	0,00
	3.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	108 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	108 000,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	108 000,00	0,00	108 000,00	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
	* pozostałe dochody UM	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	5.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
	6.Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	147 008,00	0,00	0,00	0,00	147 008,00	0,00
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	147 008,00	0,00	0,00	0,00	147 008,00	0,00
	7.Udziały w podatkach	295 779 560,00	0,00	234 493 057,00	0,00	61 286 503,00	0,00
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	270 367 742,00	0,00	213 471 240,00	0,00	56 896 502,00	0,00
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	25 411 818,00	0,00	21 021 817,00	0,00	4 390 001,00	0,00
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	114 000,00	0,00	114 000,00	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	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	339 316 309,00	0,00	181 421 851,00	0,00	157 894 458,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	* rozliczenie z podatku VAT	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Subwencje	338 916 309,00	0,00	181 021 851,00	0,00	157 894 458,00	0,00
	- część oświatowa subwencji ogólnej	287 661 394,00	0,00	147 939 198,00	0,00	139 722 196,00	0,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	33 671 267,00	0,00	27 889 737,00	0,00	5 781 530,00	0,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	17 583 648,00	0,00	5 192 916,00	0,00	12 390 732,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	14 518 634,00	324 778,00	14 016 616,00	28 760,00	502 018,00	296 018,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	9 088 100,00	0,00	9 088 100,00	0,00	0,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	295 000,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	7 173 100,00	0,00	7 173 100,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	1 620 000,00	0,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	206 000,00	0,00	0,00	0,00	206 000,00	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
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową - powiat	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00
	3.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	324 778,00	324 778,00	28 760,00	28 760,00	296 018,00	296 018,00
	- środki na realizację programu ERASMUS	324 778,00	324 778,00	28 760,00	28 760,00	296 018,00	296 018,00
	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
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Izby Wyrzeźwień	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 Wyrzeźwień	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
	- wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwień	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	33 427 514,00	0,00	17 530 388,00	0,00	15 897 126,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	5 230 540,00	0,00	5 230 540,00	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

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 z Zabrzeńskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	1 700,00	0,00	1 700,00	0,00	0,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 527 000,00	0,00	1 527 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	167 000,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot za pobyt osób w domach pomocy społecznej	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody MOPR	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	1 840,00	0,00	1 840,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	15 305 800,00	0,00	0,00	0,00	15 305 800,00	0,00
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	15 305 800,00	0,00	0,00	0,00	15 305 800,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	12 299 742,00	0,00	12 299 742,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 691 222,00	0,00	1 691 222,00	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
	- posiłek dla potrzebujących	1 726 449,00	0,00	1 726 449,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	482 424,00	0,00	482 424,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 509 488,00	0,00	3 509 488,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki stałe	4 890 159,00	0,00	4 890 159,00	0,00	0,00	0,00
	5.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	591 326,00	0,00	0,00	0,00	591 326,00	0,00
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	591 326,00	0,00	0,00	0,00	591 326,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	101 533,00	0,00	0,00	0,00	101 533,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
	2.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 533,00	0,00	0,00	0,00	1 533,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	1 533,00	0,00	0,00	0,00	1 533,00	0,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	3 041 000,00	0,00	2 743 000,00	0,00	298 000,00	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 Zabrzeńskiego 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	298 000,00	0,00	0,00	0,00	298 000,00	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
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	233 000,00	0,00	0,00	0,00	233 000,00	0,00
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	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
	* 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	2 952 038,00	0,00	2 046 138,00	0,00	905 900,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	1 498 700,00	0,00	1 498 700,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzeńskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	797 000,00	0,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	141 000,00	0,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	656 000,00	0,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	701 700,00	0,00	701 700,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	885 900,00	0,00	0,00	0,00	885 900,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	883 300,00	0,00	0,00	0,00	883 300,00	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 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	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	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	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	547 138,00	0,00	547 138,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	138,00	0,00	138,00	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 spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	547 000,00	0,00	547 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	20 300,00	0,00	300,00	0,00	20 000,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	20 300,00	0,00	300,00	0,00	20 000,00	0,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	64 639 763,00	147 912,00	64 434 763,00	147 912,00	205 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	64 040 851,00	0,00	63 840 851,00	0,00	200 000,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	64 040 851,00	0,00	63 840 851,00	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	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	63 240 851,00	0,00	63 240 851,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	265 000,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	265 000,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	* kary umowne	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	15 000,00	0,00	15 000,00	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

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
	4.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	5.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	147 912,00	147 912,00	147 912,00	147 912,00	0,00	0,00
	- środki w ramach unijnego programu LIFE - "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego.	51 312,00	51 312,00	51 312,00	51 312,00	0,00	0,00
	-środki z Europejskiego Instrumentu Miejskiego na realizację zadania pn."Zabrze GreenPower: innowacyjne rozwiązania dla miasta"	96 600,00	96 600,00	96 600,00	96 600,00	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	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	300 000,00	0,00	300 000,00	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
	2.Dochody z majątku gminy	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czysze z budynków komunalnych	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	64 442 442,00	5 655 400,00	64 442 442,00	5 655 400,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 829 000,00	4 819 000,00	4 829 000,00	4 819 000,00	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	4 819 000,00	4 819 000,00	4 819 000,00	4 819 000,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrzcu - ZIT"	4 819 000,00	4 819 000,00	4 819 000,00	4 819 000,00	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	50 460 000,00	0,00	50 460 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody z majątku gminy	50 460 000,00	0,00	50 460 000,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż nieruchomości	49 360 000,00	0,00	49 360 000,00	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
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	836 400,00	836 400,00	836 400,00	836 400,00	0,00	0,00
	1.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	836 400,00	836 400,00	836 400,00	836 400,00	0,00	0,00
	- środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego	836 400,00	836 400,00	836 400,00	836 400,00	0,00	0,00
	* Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z Budżetu Państwa	125 460,00	125 460,00	125 460,00	125 460,00	0,00	0,00
	* Miasto Przestrzeni Rozwoju - środki z budżetu Unii Europejskiej	710 940,00	710 940,00	710 940,00	710 940,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	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.- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	- 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	5 417 042,00	0,00	5 417 042,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Pomoc finansowa na realizację inwestycji	79 042,00	0,00	79 042,00	0,00	0,00	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na sfinansowanie zadania pod nazwą "STOP SMOG"	79 042,00	0,00	79 042,00	0,00	0,00	0,00
	3.Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	5 238 000,00	0,00	5 238 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW	5 238 000,00	0,00	5 238 000,00	0,00	0,00	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania "CIEPŁE MIESZKANIE"	5 238 000,00	0,00	5 238 000,00	0,00	0,00	0,00
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie zadań z zakresu kultury realizowanych na obszarze Miasta Zabrze	400 000,00	0,00	400 000,00	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
			4		6		8
1	2	3	4	5	6	7	8
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	430 000,00	0,00	420 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	430 000,00	0,00	420 000,00	0,00	10 000,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	355 000,00	0,00	355 000,00	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	77 258 062,00	0,00	60 658 587,00	0,00	16 599 475,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	77 258 062,00	0,00	60 658 587,00	0,00	16 599 475,00	0,00
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	21 705,00	0,00	0,00	0,00	21 705,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	21 705,00	0,00	0,00	0,00	21 705,00	0,00
100	GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	20 597,00	0,00	0,00	0,00	20 597,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	20 597,00	0,00	0,00	0,00	20 597,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	31 288,00	0,00	0,00	0,00	31 288,00	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
			4		6		8
1	2	3	4	5	6	7	8
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	31 288,00	0,00	0,00	0,00	31 288,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	605 349,00	0,00	0,00	0,00	605 349,00	0,00
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	605 349,00	0,00	0,00	0,00	605 349,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 542 858,00	0,00	0,00	0,00	1 542 858,00	0,00
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	1 095 371,00	0,00	0,00	0,00	1 095 371,00	0,00
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	447 487,00	0,00	0,00	0,00	447 487,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 094 587,00	0,00	2 094 587,00	0,00	0,00	0,00
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	2 094 587,00	0,00	2 094 587,00	0,00	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 250,00	0,00	30 250,00	0,00	0,00	0,00
	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	30 250,00	0,00	30 250,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	65 329,00	0,00	16 727,00	0,00	48 602,00	0,00
	- szkolenie obronne	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
	- przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	16 127,00	0,00	16 127,00	0,00	0,00	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	48 602,00	0,00	0,00	0,00	48 602,00	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
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	12 589 200,00	0,00	0,00	0,00	12 589 200,00	0,00
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	12 584 000,00	0,00	0,00	0,00	12 584 000,00	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	422 136,00	0,00	0,00	0,00	422 136,00	0,00
	- pomoc i edukacja prawna	422 136,00	0,00	0,00	0,00	422 136,00	0,00
851	OCHRONA ZDROWIA	90 673,00	0,00	90 673,00	0,00	0,00	0,00
	- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców	90 673,00	0,00	90 673,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOLECZNA	1 670 914,00	0,00	1 637 100,00	0,00	33 814,00	0,00
	- usługi opiekuńcze	37 125,00	0,00	37 125,00	0,00	0,00	0,00
	- ośrodki wsparcia	1 541 975,00	0,00	1 541 975,00	0,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	49 600,00	0,00	49 600,00	0,00	0,00	0,00
	- utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST	8 400,00	0,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00
	- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	27 130,00	0,00	0,00	0,00	27 130,00	0,00
	- indywidualny program integracji cudzoziemca	6 684,00	0,00	0,00	0,00	6 684,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOLECZNEJ	1 283 926,00	0,00	0,00	0,00	1 283 926,00	0,00
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	1 283 926,00	0,00	0,00	0,00	1 283 926,00	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
855	RODZINA	56 789 250,00	0,00	56 789 250,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	600 179,00	0,00	600 179,00	0,00	0,00	0,00
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	56 112 157,00	0,00	56 112 157,00	0,00	0,00	0,00
	- wsparcie kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	70 104,00	0,00	70 104,00	0,00	0,00	0,00
	- rządowy program dla rodzin wielodzietnych	6 810,00	0,00	6 810,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	789 457,00	0,00	20 500,00	0,00	768 957,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	789 457,00	0,00	20 500,00	0,00	768 957,00	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	47 357,00	0,00	0,00	0,00	47 357,00	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	47 357,00	0,00	0,00	0,00	47 357,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	721 600,00	0,00	0,00	0,00	721 600,00	0,00
	- dotacja na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	721 600,00	0,00	0,00	0,00	721 600,00	0,00
	V. Dotacje na zadania realizowane z państwowych funduszy celowych	11 133 089,00	0,00	3 250 469,00	0,00	7 882 620,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	3 000 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	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	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 Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Remont drogi gminnej ul. 11 Listopada w Zabrze"	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	- 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	8 133 089,00	0,00	750 469,00	0,00	7 382 620,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 452 361,00	0,00	750 469,00	0,00	6 701 892,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Przebudowa ulicy Chłopskiej"	3 604 284,00	0,00	0,00	0,00	3 604 284,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze - Most w ciągu ul. Trębackiej nad rzeką Bytomką"	3 097 608,00	0,00	0,00	0,00	3 097 608,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Budowa łącznika wraz z przebudową ul. Kossaka, Drzymały"	750 469,00	0,00	750 469,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	680 728,00	0,00	0,00	0,00	680 728,00	0,00
	- środki z PFRON na realizację zadania pn.: "DPS 1 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A"	496 728,00	0,00	0,00	0,00	496 728,00	0,00
	- środki z PFRON na realizację zadania pn.: "DPS 2 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A"	184 000,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00	0,00

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2024

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 OGÓLEM, W TYM:			1 029 803 721	735 417 057	438 625 523	296 791 534	147 919 101	1 394 042	85 830 285	9 628 665	49 614 571
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	93 779	89 279	48 321	40 958	4 500	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	4 500	0	0	0	4 500	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	89 279	89 279	48 321	40 958	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	316 000	316 000	36 446	279 554	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	279 544	279 544	0	279 544	0	0	0	0	0
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	36 456	36 456	36 446	10	0	0	0	0	0
100		GÓRNICCTWO I KOPALNICTWO	55 353	55 353	54 395	958	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	55 353	55 353	54 395	958	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	87 163 327	27 163 327	114 063	27 049 264	60 000 000	0	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	60 000 000	0	0	0	60 000 000	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	10 636 779	10 636 779	0	10 636 779	0	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	13 092 943	13 092 943	0	13 092 943	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	965 000	965 000	0	965 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	665 000	665 000	0	665 000	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	116 000	116 000	0	116 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 687 605	1 687 605	114 063	1 573 542	0	0	0	0	0
630		TURYSTYKA	555 795	480 000	22 000	458 000	75 795	0	0	0	0
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	450 000	400 000	22 000	378 000	50 000	0	0	0	0
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	105 795	80 000	0	80 000	25 795	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	67 851 671	67 826 671	13 440 525	54 386 146	0	0	25 000	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	14 200 000	14 175 000	12 004 010	2 170 990	0	0	25 000	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	8 696 176	8 696 176	1 251 166	7 445 010	0	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	44 895 495	44 895 495	159 880	44 735 615	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 000	60 000	25 469	34 531	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	10 924 978	10 794 155	3 890 732	6 903 423	20 000	110 323	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
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	2 087 358	2 087 358	1 374 303	713 055	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 131 671	1 131 171	1 034 548	96 623	0	0	500	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	71035	CMENTARZE	305 000	305 000	0	305 000	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 254 049	7 123 726	1 453 781	5 669 945	20 000	110 323	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	83 175 137	80 229 992	61 081 013	19 148 979	1 430 561	230 539	1 284 045	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	4 631 692	4 631 692	4 307 172	324 520	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	201 000	6 000	195 000	24 000	0	1 115 000	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	67 813 580	67 644 535	56 204 751	11 439 784	0	0	169 045	0	0
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 764 625	1 688 000	107 590	1 580 410	10 000	66 625	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 613 240	6 052 765	455 500	5 597 265	1 396 561	163 914	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	126 039	126 039	123 167	2 872	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	126 039	126 039	123 167	2 872	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	196 724	196 724	183 463	13 261	0	0	0	0	0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	600	600	0	600	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	196 124	196 124	183 463	12 661	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	19 942 845	19 206 996	16 993 246	2 213 750	296 000	0	439 849	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	318 000	42 000	42 000	0	276 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	12 585 000	12 253 701	11 749 156	504 545	0	0	331 299	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	520 000	420 000	80 500	339 500	20 000	0	80 000	0	0
	75414	OBRONA CYWILNA	320 645	320 645	0	320 645	0	0	0	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	5 922 500	5 893 950	5 120 590	773 360	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	16 000	16 000	0	16 000	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	422 636	217 900	0	217 900	204 736	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	422 636	217 900	0	217 900	204 736	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	59 843 236	600 000	0	600 000	0	0	0	9 628 665	49 614 571
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO-KREDYTY I POŻYCZKI	50 214 571	600 000	0	600 000	0	0	0	0	49 614 571
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	9 628 665	0	0	0	0	0	0	9 628 665	0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 450 000	5 450 000	0	5 450 000	0	0	0	0	0
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 150 000	5 150 000	0	5 150 000	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	342 724 844	318 124 644	264 704 299	53 420 345	23 070 000	396 871	1 133 329	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	112 777 691	109 509 685	93 850 736	15 658 949	3 018 000	86 283	163 723	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	18 010 733	17 993 633	16 307 588	1 686 045	0	0	17 100	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	2 010 951	1 990 951	1 908 666	82 285	20 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	56 794 539	52 538 602	43 212 331	9 326 271	4 150 000	0	105 937	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	8 369 746	8 368 809	8 003 621	365 188	0	0	937	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	2 700 000	2 700 000	0	2 700 000	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	28 645 800	28 300 803	25 112 065	3 188 738	0	310 588	34 409	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	1 850 000	0	0	0	1 850 000	0	0	0	0
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I II STOPNIA	6 625 310	6 619 693	5 572 327	1 047 366	0	0	5 617	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	32 077 236	29 254 021	25 870 847	3 383 174	2 800 000	0	23 215	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	998 498	998 498	917 289	81 209	0	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 183 833	2 181 654	1 984 142	197 512	0	0	2 179	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	7 028 615	3 023 115	2 730 385	292 730	4 000 000	0	5 500	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	5 535 808	5 512 015	4 775 476	736 539	2 000	0	21 793	0	0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 167 231	1 167 231	0	1 167 231	0	0	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	17 911 355	17 895 685	9 880 652	8 015 033	0	0	15 670	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	8 432 613	4 995 066	4 797 959	197 107	3 430 000	0	7 547	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	10 806 511	8 256 348	7 882 412	373 936	2 550 000	0	163	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	50 000	0	0	0	50 000	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 OGÓLNOKSZAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	2 180 843	980 824	926 553	54 271	1 200 000	0	19	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	16 567 531	15 838 011	10 971 250	4 866 761	0	0	729 520	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	8 284 955	5 572 169	2 746 985	2 825 184	2 706 286	0	6 500	0	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	48 000	48 000	0	48 000	0	0	0	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	930 000	930 000	0	930 000	0	0	0	0	0
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	264 800	20 000	10 000	10 000	244 800	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 241 482	1 842 996	1 369 685	473 311	2 398 486	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŻWIEN	2 328 000	2 323 000	1 298 300	1 024 700	0	0	5 000	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	472 673	408 173	69 000	339 173	63 000	0	1 500	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	93 979 180	60 702 382	34 927 436	25 774 946	10 726 713	0	22 550 085	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	23 879 213	16 934 000	13 207 241	3 726 759	6 926 713	0	18 500	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	1 614 268	1 613 268	1 239 520	373 748	0	0	1 000	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	27 130	27 130	27 130	0	0	0	0	0	0
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	482 619	482 619	0	482 619	0	0	0	0	0
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	22 269 488	17 360 000	0	17 360 000	0	0	4 909 488	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	9 000 500	500	0	500	0	0	9 000 000	0	0
	85216	ZASIŁKI STAŁE	4 943 159	53 000	0	53 000	0	0	4 890 159	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	21 607 462	21 419 462	18 323 592	3 095 870	0	0	188 000	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	837 125	37 125	0	37 125	800 000	0	0	0	0
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 430 449	4 000	0	4 000	0	0	3 426 449	0	0
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	6 489	0	0	0	0	0	6 489	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 881 278	2 771 278	2 129 953	641 325	3 000 000	0	110 000	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	8 605 671	8 088 934	6 939 234	1 149 700	504 237	0	12 500	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	571 245	147 008	85 187	61 821	424 237	0	0	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 283 926	1 283 926	951 500	332 426	0	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	6 609 500	6 597 000	5 902 547	694 453	0	0	12 500	0	0
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	53 000	53 000	0	53 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	88 000	8 000	0	8 000	80 000	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	24 293 322	12 713 731	9 786 709	2 927 022	7 815 000	147 586	3 617 005	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	2 503 331	1 402 759	1 372 318	30 441	1 100 000	0	572	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	2 896 003	2 894 003	2 481 299	412 704	0	0	2 000	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	4 662 481	4 657 666	4 088 611	569 055	0	0	4 815	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	2 376 496	2 373 296	1 833 913	539 383	0	0	3 200	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	445 000	430 000	0	430 000	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	380 000	0	0	0	0	0	380 000	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	6 700 000	0	0	0	6 700 000	0	0	0	0
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	42 269	42 269	0	42 269	0	0	0	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 084 742	910 738	10 568	900 170	0	147 586	26 418	0	0
855		RODZINA	89 685 115	28 056 643	19 512 961	8 543 682	5 011 500	0	56 616 972	0	0
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	190 000	190 000	0	190 000	0	0	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	56 909 821	5 462 199	4 525 161	937 038	0	0	51 447 622	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:			- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	50 310	50 310	0	50 310	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 787 400	1 786 650	1 518 400	268 250	0	0	750	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	8 469 600	3 565 000	2 565 000	1 000 000	0	0	4 904 600	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH	11 600 000	11 366 000	6 852 400	4 513 600	0	0	234 000	0	0
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	600 179	600 179	0	600 179	0	0	0	0	0
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	10 000 000	4 970 000	4 040 000	930 000	5 000 000	0	30 000	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	77 805	66 305	12 000	54 305	11 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	82 598 353	80 701 130	2 323 484	78 377 646	1 387 000	508 723	1 500	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	720 000	720 000	0	720 000	0	0	0	0	0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	63 240 851	63 239 351	2 242 147	60 997 204	0	0	1 500	0	0
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	529 000	529 000	0	529 000	0	0	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	4 641 500	4 641 500	41 837	4 599 663	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	458 223	243 500	12 500	231 000	0	214 723	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	8 000	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	1 715 687	345 687	0	345 687	1 370 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	9 125 000	9 125 000	0	9 125 000	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	280 000	280 000	0	280 000	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 872 092	1 561 092	27 000	1 534 092	17 000	294 000	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	33 436 773	1 342 000	70 000	1 272 000	32 066 773	0	28 000	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 746 930	1 322 000	70 000	1 252 000	1 396 930	0	28 000	0	0
	92106	TEATRY	5 206 400	0	0	0	5 206 400	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 882 646	0	0	0	4 882 646	0	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 694 900	0	0	0	2 694 900	0	0	0	0
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 774 710	0	0	0	1 774 710	0	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	6 104 754	0	0	0	6 104 754	0	0	0	0
	92118	MUZEA	8 939 660	0	0	0	8 939 660	0	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	1 086 773	20 000	0	20 000	1 066 773	0	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	2 641 988	2 626 988	1 439 600	1 187 388	0	0	15 000	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	2 641 988	2 626 988	1 439 600	1 187 388	0	0	15 000	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	7 436 000	4 736 000	187 444	4 548 556	2 600 000	0	100 000	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	4 400 000	4 400 000	177 444	4 222 556	0	0	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	3 006 000	306 000	10 000	296 000	2 600 000	0	100 000	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0

**PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2024
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 jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓŁEM, W TYM:			1 029 803 721	735 417 057	438 625 523	296 791 534	147 919 101	1 394 042	85 830 285	9 628 665	49 614 571
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	739 510 204	538 061 885	283 596 462	254 465 423	112 454 369	1 083 454	28 667 260	9 628 665	49 614 571
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	208 365 998	168 349 199	131 506 535	36 842 664	34 379 996	310 588	5 326 215	0	0
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	868 000	0	0	0	868 000	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
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	60 658 587	9 159 565	7 849 935	1 309 630	0	0	51 499 022	0	0
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 599 475	16 056 951	14 475 794	1 581 157	204 736	0	337 788	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	768 957	768 957	696 797	72 160	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	3 000 000	3 000 000	500 000	2 500 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:	- wydatki jednostek budżetowych, w tym:			- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
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	739 510 204	538 061 885	283 596 462	254 465 423	112 454 369	1 083 454	28 667 260	9 628 665	49 614 571
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	44 500	40 000	0	40 000	4 500	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	4 500	0	0	0	4 500	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	316 000	316 000	36 446	279 554	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	279 544	279 544	0	279 544	0	0	0	0	0
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	36 456	36 456	36 446	10	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	73 558 995	13 558 995	18 000	13 540 995	60 000 000	0	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	60 000 000	0	0	0	60 000 000	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	10 592 943	10 592 943	0	10 592 943	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	965 000	965 000	0	965 000	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	296 250	296 250	0	296 250	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	116 000	116 000	0	116 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 588 802	1 588 802	18 000	1 570 802	0	0	0	0	0
630		TURYSTYKA	555 795	480 000	22 000	458 000	75 795	0	0	0	0
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	450 000	400 000	22 000	378 000	50 000	0	0	0	0
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	105 795	80 000	0	80 000	25 795	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	66 496 692	66 471 692	12 436 028	54 035 664	0	0	25 000	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	14 200 000	14 175 000	12 004 010	2 170 990	0	0	25 000	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	7 341 197	7 341 197	246 669	7 094 528	0	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	44 895 495	44 895 495	159 880	44 735 615	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 000	60 000	25 469	34 531	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6 833 723	6 703 400	413 500	6 289 900	20 000	110 323	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	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
	71035	CMENTARZE	284 500	284 500	0	284 500	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 102 323	5 972 000	385 400	5 586 600	20 000	110 323	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	81 080 550	78 135 405	58 986 776	19 148 629	1 430 561	230 539	1 284 045	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 537 105	2 537 105	2 212 935	324 170	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	201 000	6 000	195 000	24 000	0	1 115 000	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	67 813 580	67 644 535	56 204 751	11 439 784	0	0	169 045	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 764 625	1 688 000	107 590	1 580 410	10 000	66 625	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 613 240	6 052 765	455 500	5 597 265	1 396 561	163 914	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	95 789	95 789	92 917	2 872	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	95 789	95 789	92 917	2 872	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	84 038	84 038	82 123	1 915	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	84 038	84 038	82 123	1 915	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	6 771 500	6 366 950	5 243 090	1 123 860	296 000	0	108 550	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	318 000	42 000	42 000	0	276 000	0	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	520 000	420 000	80 500	339 500	20 000	0	80 000	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	5 922 500	5 893 950	5 120 590	773 360	0	0	28 550	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 000	11 000	0	11 000	0	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	59 843 236	600 000	0	600 000	0	0	0	9 628 665	49 614 571
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO-KREDYTY I POŻYCZKI	50 214 571	600 000	0	600 000	0	0	0	0	49 614 571
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	9 628 665	0	0	0	0	0	0	9 628 665	0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 450 000	5 450 000	0	5 450 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 150 000	5 150 000	0	5 150 000	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	228 983 815	215 583 135	173 787 476	41 795 659	12 300 000	86 283	1 014 397	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	108 608 415	105 366 909	90 322 931	15 043 978	3 000 000	86 283	155 223	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	715 109	695 109	645 889	49 220	20 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	55 944 539	52 538 602	43 212 331	9 326 271	3 300 000	0	105 937	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	7 426 903	7 425 966	7 099 204	326 762	0	0	937	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	2 700 000	2 700 000	0	2 700 000	0	0	0	0	0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 167 231	1 167 231	0	1 167 231	0	0	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	17 369 568	17 354 498	9 536 232	7 818 266	0	0	15 070	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	8 432 613	4 995 066	4 797 959	197 107	3 430 000	0	7 547	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	10 773 506	8 223 343	7 851 120	372 223	2 550 000	0	163	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	15 845 931	15 116 411	10 321 810	4 794 601	0	0	729 520	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	7 646 282	4 934 996	2 481 985	2 453 011	2 706 286	0	5 000	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	930 000	930 000	0	930 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	264 800	20 000	10 000	10 000	244 800	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 041 482	1 642 996	1 169 685	473 311	2 398 486	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŻWIENI	2 328 000	2 323 000	1 298 300	1 024 700	0	0	5 000	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	82 000	19 000	4 000	15 000	63 000	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	68 389 053	42 113 857	20 453 545	21 660 312	3 800 000	0	22 475 196	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	72 293	72 293	0	72 293	0	0	0	0	0
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPLACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	482 424	482 424	0	482 424	0	0	0	0	0
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	22 269 488	17 360 000	0	17 360 000	0	0	4 909 488	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	9 000 500	500	0	500	0	0	9 000 000	0	0
	85216	ZASIŁKI STAŁE	4 943 159	53 000	0	53 000	0	0	4 890 159	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	21 557 862	21 418 762	18 323 592	3 095 170	0	0	139 100	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	800 000	0	0	0	800 000	0	0	0	0
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 430 449	4 000	0	4 000	0	0	3 426 449	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 832 878	2 722 878	2 129 953	592 925	3 000 000	0	110 000	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	141 000	61 000	0	61 000	80 000	0	0	0	0
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	53 000	53 000	0	53 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	88 000	8 000	0	8 000	80 000	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	5 459 903	966 745	519 288	447 457	765 000	147 586	3 580 572	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 284 317	533 745	519 288	14 457	750 000	0	572	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	445 000	430 000	0	430 000	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	380 000	0	0	0	0	0	380 000	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	147 586	0	0	0	0	147 586	0	0	0
855		RODZINA	11 873 265	6 831 765	5 002 760	1 829 005	5 011 500	0	30 000	0	0
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	190 000	190 000	0	190 000	0	0	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	727 560	727 560	120 360	607 200	0	0	0	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	43 500	43 500	0	43 500	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	834 400	834 400	830 400	4 000	0	0	0	0	0
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	10 000 000	4 970 000	4 040 000	930 000	5 000 000	0	30 000	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	77 805	66 305	12 000	54 305	11 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	82 460 353	80 563 130	2 323 484	78 239 646	1 387 000	508 723	1 500	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	720 000	720 000	0	720 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	63 240 851	63 239 351	2 242 147	60 997 204	0	0	1 500	0	0
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	529 000	529 000	0	529 000	0	0	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	4 641 500	4 641 500	41 837	4 599 663	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	458 223	243 500	12 500	231 000	0	214 723	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	1 715 687	345 687	0	345 687	1 370 000	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	9 125 000	9 125 000	0	9 125 000	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	280 000	280 000	0	280 000	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 742 092	1 431 092	27 000	1 404 092	17 000	294 000	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	23 347 727	1 342 000	70 000	1 272 000	21 977 727	0	28 000	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 746 930	1 322 000	70 000	1 252 000	1 396 930	0	28 000	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 694 900	0	0	0	2 694 900	0	0	0	0
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 774 710	0	0	0	1 774 710	0	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	6 104 754	0	0	0	6 104 754	0	0	0	0
	92118	MUZEA	8 939 660	0	0	0	8 939 660	0	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	1 086 773	20 000	0	20 000	1 066 773	0	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	2 641 988	2 626 988	1 439 600	1 187 388	0	0	15 000	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	2 641 988	2 626 988	1 439 600	1 187 388	0	0	15 000	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	7 436 000	4 736 000	187 444	4 548 556	2 600 000	0	100 000	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	4 400 000	4 400 000	177 444	4 222 556	0	0	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	3 006 000	306 000	10 000	296 000	2 600 000	0	100 000	0	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	208 365 998	168 349 199	131 506 535	36 842 664	34 379 996	310 588	5 326 215	0	0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	27 574	27 574	26 616	958	0	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	27 574	27 574	26 616	958	0	0	0	0	0
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	34 756	34 756	33 798	958	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	34 756	34 756	33 798	958	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	11 073 044	11 073 044	64 775	11 008 269	0	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	10 636 779	10 636 779	0	10 636 779	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	368 750	368 750	0	368 750	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	67 515	67 515	64 775	2 740	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	749 630	749 630	725 891	23 739	0	0	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	749 630	749 630	725 891	23 739	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 527 897	2 527 397	2 119 276	408 121	0	0	500	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 524 562	1 524 562	1 225 146	299 416	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	36 300	35 800	10 440	25 360	0	0	500	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	967 035	967 035	883 690	83 345	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	582 145	582 145	1 000	581 145	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	320 645	320 645	0	320 645	0	0	0	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	255 500	255 500	1 000	254 500	0	0	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 000	5 000	0	5 000	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	112 149 429	101 819 909	90 267 383	11 552 526	9 900 000	310 588	118 932	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	4 151 276	4 142 776	3 527 805	614 971	0	0	8 500	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	18 010 733	17 993 633	16 307 588	1 686 045	0	0	17 100	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	1 295 842	1 295 842	1 262 777	33 065	0	0	0	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	942 843	942 843	904 417	38 426	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	28 645 800	28 300 803	25 112 065	3 188 738	0	310 588	34 409	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	1 850 000	0	0	0	1 850 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I II STOPNIA	6 625 310	6 619 693	5 572 327	1 047 366	0	0	5 617	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	32 077 236	29 254 021	25 870 847	3 383 174	2 800 000	0	23 215	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	998 498	998 498	917 289	81 209	0	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 183 833	2 181 654	1 984 142	197 512	0	0	2 179	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	7 028 615	3 023 115	2 730 385	292 730	4 000 000	0	5 500	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	5 533 808	5 512 015	4 775 476	736 539	0	0	21 793	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	541 787	541 187	344 420	196 767	0	0	600	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	33 005	33 005	31 292	1 713	0	0	0	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	50 000	0	0	0	50 000	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	2 180 843	980 824	926 553	54 271	1 200 000	0	19	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 ALKOHOLIZMOWI	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	23 919 213	16 974 000	13 207 241	3 766 759	6 926 713	0	18 500	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	23 879 213	16 934 000	13 207 241	3 726 759	6 926 713	0	18 500	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	6 670 745	6 244 008	5 487 734	756 274	414 237	0	12 500	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	561 245	147 008	85 187	61 821	414 237	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	6 109 500	6 097 000	5 402 547	694 453	0	0	12 500	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	18 833 419	11 746 986	9 267 421	2 479 565	7 050 000	0	36 433	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 219 014	869 014	853 030	15 984	350 000	0	0	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	2 896 003	2 894 003	2 481 299	412 704	0	0	2 000	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	4 662 481	4 657 666	4 088 611	569 055	0	0	4 815	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	2 376 496	2 373 296	1 833 913	539 383	0	0	3 200	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	6 700 000	0	0	0	6 700 000	0	0	0	0
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	42 269	42 269	0	42 269	0	0	0	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	937 156	910 738	10 568	900 170	0	0	26 418	0	0
855		RODZINA	21 022 600	15 883 250	10 105 400	5 777 850	0	0	5 139 350	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	953 000	952 250	688 000	264 250	0	0	750	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	8 469 600	3 565 000	2 565 000	1 000 000	0	0	4 904 600	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH	11 600 000	11 366 000	6 852 400	4 513 600	0	0	234 000	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	138 000	138 000	0	138 000	0	0	0	0	0
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	8 000	8 000	0	8 000	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	10 089 046	0	0	0	10 089 046	0	0	0	0
	92106	TEATRY	5 206 400	0	0	0	5 206 400	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 882 646	0	0	0	4 882 646	0	0	0	0
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	868 000	0	0	0	868 000	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	868 000	0	0	0	868 000	0	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	18 000	0	0	0	18 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	850 000	0	0	0	850 000	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

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	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	60 658 587	9 159 565	7 849 935	1 309 630	0	0	51 499 022	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 094 587	2 094 587	2 094 237	350	0	0	0	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 094 587	2 094 587	2 094 237	350	0	0	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 250	30 250	30 250	0	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 250	30 250	30 250	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	16 727	16 727	16 127	600	0	0	0	0	0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	600	600	0	600	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	16 127	16 127	16 127	0	0	0	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	90 673	89 173	65 000	24 173	0	0	1 500	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	90 673	89 173	65 000	24 173	0	0	1 500	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	1 637 100	1 587 200	1 239 520	347 680	0	0	49 900	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	1 541 975	1 540 975	1 239 520	301 455	0	0	1 000	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	49 600	700	0	700	0	0	48 900	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	37 125	37 125	0	37 125	0	0	0	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 400	8 400	0	8 400	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
855		RODZINA	56 789 250	5 341 628	4 404 801	936 827	0	0	51 447 622	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	56 182 261	4 734 639	4 404 801	329 838	0	0	51 447 622	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	6 810	6 810	0	6 810	0	0	0	0	0
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	600 179	600 179	0	600 179	0	0	0	0	0
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 599 475	16 056 951	14 475 794	1 581 157	204 736	0	337 788	0	0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	21 705	21 705	21 705	0	0	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	21 705	21 705	21 705	0	0	0	0	0	0
100		GÓRNICCTWO I KOPALNICTWO	20 597	20 597	20 597	0	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 597	20 597	20 597	0	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	31 288	31 288	31 288	0	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	31 288	31 288	31 288	0	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	605 349	605 349	278 606	326 743	0	0	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	605 349	605 349	278 606	326 743	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 542 858	1 542 858	1 357 956	184 902	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	262 796	262 796	149 157	113 639	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 095 371	1 095 371	1 024 108	71 263	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	184 691	184 691	184 691	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	48 602	48 602	37 856	10 746	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	48 602	48 602	37 856	10 746	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	12 589 200	12 257 901	11 749 156	508 745	0	0	331 299	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	12 584 000	12 252 701	11 749 156	503 545	0	0	331 299	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	5 200	5 200	0	5 200	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	422 136	217 400	0	217 400	204 736	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	422 136	217 400	0	217 400	204 736	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	33 814	27 325	27 130	195	0	0	6 489	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	27 130	27 130	27 130	0	0	0	0	0	0
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	195	195	0	195	0	0	0	0	0
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	6 489	0	0	0	0	0	6 489	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 283 926	1 283 926	951 500	332 426	0	0	0	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 283 926	1 283 926	951 500	332 426	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

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące ogółem, w tym:				- 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
				- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
	71035	CMENARZE	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	768 957	768 957	696 797	72 160	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	47 357	47 357	47 357	0	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	47 357	47 357	47 357	0	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	721 600	721 600	649 440	72 160	0	0	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	721 600	721 600	649 440	72 160	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	3 000 000	3 000 000	500 000	2 500 000	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	0	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000	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 2024

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 OGÓLEM, W TYM:			134 846 157	93 313 189	1 538 970	37 962 968	3 570 000
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	45 144 584	45 144 584	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	10 176	10 176	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	8 143 350	8 143 350	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	13 066 029	13 066 029	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	350 000	350 000	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	100 000	100 000	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 000 000	5 000 000	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	18 475 029	18 475 029	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 725 885	6 113 885	0	2 612 000	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	4 704 006	4 704 006	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 000 000	1 000 000	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 021 879	409 879	0	2 612 000	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000 000	2 000 000	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 000 000	2 000 000	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	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
					jest		
1	2	3	4	5	6	7	8
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 086 400	1 086 400	836 400	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 086 400	1 086 400	836 400	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	215 000	215 000	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	215 000	215 000	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 618 000	9 618 000	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	2 080 943	2 080 943	0	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	402 000	402 000	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	2 875 757	2 875 757	0	0	0
	80115	TECHNIKA	235 300	235 300	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 024 000	4 024 000	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	3 893 190	702 570	702 570	3 190 620	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	3 893 190	702 570	702 570	3 190 620	0
852		POMOC SPOŁECZNA	850 910	850 910	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	850 910	850 910	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	100 000	100 000	0	0	0
	85410	INTERNATY I BURSYP SZKOLNE	100 000	100 000	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14 998 128	14 998 128	0	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	438 215	438 215	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
				5	6		
1	2	3	4	5	6	7	8
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	2 710 037	2 710 037	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	7 196 611	7 196 611	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	660 000	660 000	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 993 265	3 993 265	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 823 712	5 823 712	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	975 000	975 000	0	0	0
	92118	MUZEA	33 591	33 591	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	4 815 121	4 815 121	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	2 960 000	2 960 000	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	2 960 000	2 960 000	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	39 430 348	3 700 000	0	32 160 348	3 570 000
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	35 860 348	3 700 000	0	32 160 348	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000	0	0	0	3 570 000

**PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2024
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
					6		
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM, W TYM:			134 846 157	93 313 189	1 538 970	37 962 968	3 570 000
Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy			115 738 392	77 396 044	836 400	34 772 348	3 570 000
Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu			9 946 414	6 755 794	702 570	3 190 620	0
V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych			9 161 351	9 161 351	0	0	0
Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy			115 738 392	77 396 044	836 400	34 772 348	3 570 000
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	32 546 481	32 546 481	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	10 176	10 176	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	8 711 276	8 711 276	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	350 000	350 000	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 000 000	5 000 000	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	18 475 029	18 475 029	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 725 885	6 113 885	0	2 612 000	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
				5	6		
1	2	3	4	5	6	7	8
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	4 704 006	4 704 006	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 000 000	1 000 000	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 021 879	409 879	0	2 612 000	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000 000	2 000 000	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 000 000	2 000 000	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 086 400	1 086 400	836 400	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 086 400	1 086 400	836 400	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	215 000	215 000	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	215 000	215 000	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	8 980 700	8 980 700	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	2 080 943	2 080 943	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	2 875 757	2 875 757	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 024 000	4 024 000	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14 469 866	14 469 866	0	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	438 215	438 215	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	2 710 037	2 710 037	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	7 196 611	7 196 611	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	660 000	660 000	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
				5	6		
1	2	3	4	5	6	7	8
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 465 003	3 465 003	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 823 712	5 823 712	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	975 000	975 000	0	0	0
	92118	MUZEA	33 591	33 591	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	4 815 121	4 815 121	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	2 960 000	2 960 000	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	2 960 000	2 960 000	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	38 930 348	3 200 000	0	32 160 348	3 570 000
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	35 360 348	3 200 000	0	32 160 348	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	9 946 414	6 755 794	702 570	3 190 620	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 145 742	5 145 742	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	5 045 742	5 045 742	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	100 000	100 000	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	637 300	637 300	0	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	402 000	402 000	0	0	0
	80115	TECHNIKA	235 300	235 300	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
851		OCHRONA ZDROWIA	3 893 190	702 570	702 570	3 190 620	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	3 893 190	702 570	702 570	3 190 620	0
852		POMOC SPOŁECZNA	170 182	170 182	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	170 182	170 182	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	100 000	100 000	0	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	100 000	100 000	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	9 161 351	9 161 351	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 452 361	7 452 361	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	3 097 608	3 097 608	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	4 354 753	4 354 753	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	680 728	680 728	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	680 728	680 728	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	528 262	528 262	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	528 262	528 262	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	500 000	500 000	0	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	500 000	500 000	0	0	0

**PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ
/ ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU
W 2024 ROKU**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
A. Dochody	1 163 494 607
B. Wydatki	1 164 649 878
C. Wynik (nadwyżka lub deficyt) (A - B)	-1 155 271
D. Finansowanie deficytu (D.1 - D.2)	1 155 271
D.1. Przychody ogółem, w tym	62 460 000
a) na pokrycie deficytu, w tym:	1 155 271
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:	1 155 271
• wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 155 271
b) na sfinansowanie rozchodów, w tym:	61 304 729
- przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	60 000 000
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym:	1 304 729
• wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	1 304 729
D.2. Rozchody ogółem, w tym:	61 304 729
- spłata kredytów i pożyczek	10 304 729
- wykup innych papierów wartościowych	51 000 000

PLAN PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2024 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	OGÓŁEM	62 460 000
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	2 460 000
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	60 000 000

PLAN ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2024 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	OGÓŁEM	61 304 729
993	Splaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	8 200 000
982	Wykup innych papierów wartościowych	51 000 000
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 104 729

**PLANOWANE DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH I Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH W OBROTCIE HURTOWYM ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ
GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI, ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW
ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII NA 2024 ROK**

w zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota	
1	2	3	4	
DOCHODY OGÓŁEM			4 497 282	
756	75618	DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH	3 400 000	
	75618	OPLATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROTCIE HURTOWYM	1 097 282	
WYDATKI OGÓŁEM			4 497 282	
851	85154	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH	4 241 482	
		Dotacje (ZPS/05/24, ZPS/10/24, ZPS/11/24 - 236, 280), w tym placówki wsparcia dziennego	1 381 000	
		Dotacje (ZPS/04/24 - 236), w tym placówki wsparcia dziennego zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	447 286	
		Programy i działania profilaktyczne (ZPS/05/24 - 430, 443)	305 261	
		Realizacja zadań Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (ZPS/05/24 - par. z wyjątkiem: 236, 280, 430, 443)	327 739	
		Diagnostyka i terapia dzieci z płodowym zespołem alkoholowym FAS – Kompleksowa terapia i rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu miasta Zabrze(ZPS/02/24, ZPS/19/24)	80 000	
		Ograniczenia populacji osób pijących ryzykownie i szkodliwie, promowanie zdrowego stylu życia (ZPS/03/24)	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/20/24 - 283)	570 200	
		Działania przeciwdziałające powstawaniu uzależnień u dzieci i młodzieży przebywających w Placówkach Opiekuńczo Wychowawczych (COPOW/01/24) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	200 000	
		Zespół Interwencji Kryzysowej (MOPR/01/24), Miejski Zespół Interdyscyplinarny (MOPR/09/24)	100 000	
		Zespół Interwencji Kryzysowej (MOPR/01/24) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	249 996	
		Program profilaktyczny - Izba Wyrzeźwień (IW/01/24)	372 000	
		Program profilaktyczny - Izba Wyrzeźwień (IW/01/24) 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/20/24 - 85153)	235 800
		Działalnia i programy profilaktyczne (ZPS/05/24-85153)	20 000	

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA NA 2024 ROK

w zł

Nr zadania	Nazwa	Kwota ogółem	Gmina	Powiat
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM		835 000	630 000	205 000
	OPŁATY I KARY UZYSKIWANE NA PODSTAWIE USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA	835 000	630 000	205 000
WYDATKI OGÓŁEM		3 575 269	3 437 269	138 000
Wydatki bieżące		1 695 700	1 557 700	138 000
GIM/01/24	ELEKTROMOBILNOŚĆ	60 000	60 000	0
GIM/02/24	ZARZĄDZANIE ENERGIĄ	100 000	100 000	0
WO/08/24	KOLONIE, OBOZY I WYPOCZYNEK ŚRÓDROCZNY	120 000	120 000	0
WO/10/24	EDUKACJA EKOLOGICZNA-PROMOCJA EKOLOGII	130 000	110 000	20 000
WO/11/24	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000	8 000	0
WE/01/24	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	110 000	50 000	60 000
WE/02/24	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	8 000	0	8 000
WE/03/24	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH INDYWIDUALNYCH REALIZOWANA W RAMACH PROGRAMU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI NA TERENIE MIASTA ZABRZE	180 000	180 000	0
WE/04/24	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	118 700	118 700	0
WE/06/24	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO-PROMOCYJNA	36 000	36 000	0
WE/08/24	USUWANIE ODPADÓW W RAMACH ŚRODKA EGZEKUCYJNEGO W POSTACI WYKONANIA ZASTĘPCZEGO	200 000	200 000	0
WE/10/24	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	50 000	50 000	0
WE/11/24	PROGRAM UPORZĄDKOWANIA GOSPODARKI WODAMI OPADOWYMI NA TERENIE ZABRZA	50 000	50 000	0
WE/12/24	BADANIE GLEBY NA TERENACH ZANIECZYSZCZONYCH	50 000	0	50 000
WE/13/24	INWENTARYZACJA ZLEWNI DESZCZOWYCH, AKTUALIZACJA LOKALIZACJI SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ WRAZ Z PROPOZYCJĄ LOKALIZACJI ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH	250 000	250 000	0
WE/14/24	INWENTARYZACJA ZBIORNIKÓW BEZODPŁYWOWYCH I OCZYSZCZALNI PRZYDOMOWYCH	70 000	70 000	0
WE/15/24	AKTUALIZACJA INWENTARYZACJI WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST NA TERENIE MIASTA ZABRZE	80 000	80 000	0
MOB/02/24	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	75 000	75 000	0
Wydatki majątkowe		1 879 569	1 879 569	0
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	1 800 000	1 800 000	0
WI/WE/31/23	STOP SMOG W GZM- POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA NA TERENIE GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	79 569	79 569	0

PLAN DOTACJI DLA SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY NA ROK 2024

w zł

Klasyf.	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3
Razem		31 134 000
1. Dotacje podmiotowe i celowe na zadania bieżące z budżetu dla:		30 959 000
Samorządowych Instytucji Kultury		30 959 000
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 000
71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 000
	MUZEUM GÓRNICICTWA 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
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	30 900 000
92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 296 930
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	1 296 930
92106	TEATRY	5 206 400
	TEATR NOWY	5 206 400
92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 882 646
	FILHARMONIA ZABRZAŃSKA	4 882 646
92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 694 900
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	2 694 900
92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 774 710
	DOM MUZYKI I TAŃCA	1 774 710
92116	BIBLIOTEKI	6 104 754
	MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	6 104 754
92118	MUZEA	8 939 660
	MUZEUM GÓRNICICTWA WĘGLOWEGO W ZABRZU	7 102 160
	MUZEUM MIEJSKIE	1 837 500
2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla:		175 000
Samorządowych Instytucji Kultury		175 000
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	175 000
92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	175 000
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	175 000

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW
ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA ROK 2024**

w zł

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ				78 047 519	78 047 519
			I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie	60 658 587	60 658 587
			II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat	16 599 475	16 599 475
			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	768 957	768 957
I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie				60 658 587	60 658 587
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 094 587	2 094 587
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 094 587	2 094 587
		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	2 094 587	2 094 587 2 094 587 2 094 237 350
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 250	30 250
	75101		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 250	30 250
		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	30 250	30 250 30 250 30 250
752			OBRONA NARODOWA	16 727	16 727
	75212		POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	600	600
		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	600	600 600 600

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	16 127	16 127
		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	16 127	16 127 16 127 16 127
851			OCHRONA ZDROWIA	90 673	90 673
	85195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	90 673	90 673
		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	90 673	90 673 89 173 65 000 24 173 1 500
852			POMOC SPOŁECZNA	1 637 100	1 637 100
	85203		OŚRODKI WSPARCIA	1 541 975	1 541 975
		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	1 541 975	1 541 975 1 540 975 1 239 520 301 455 1 000
	85219		OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	49 600	49 600
		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	49 600	49 600 700 700 48 900
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	37 125	37 125
		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:	37 125	37 125 37 125

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			• wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		37 125
	85295		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 400	8 400
		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	8 400	8 400 8 400 8 400
855			RODZINA	56 789 250	56 789 250
	85502		ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	56 182 261	56 182 261
		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	56 182 261	56 182 261 4 734 639 4 404 801 329 838 51 447 622
	85503		KARTA DUŻEJ RODZINY	6 810	6 810
		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	6 810	6 810 6 810 6 810
	85513		SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	600 179	600 179
		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	600 179	600 179 600 179 600 179
II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat				16 599 475	16 599 475
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	21 705	21 705
	01095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	21 705	21 705

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
		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	21 705	21 705 21 705 21 705
100			GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	20 597	20 597
	10095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 597	20 597
		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	20 597	20 597 20 597 20 597
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	31 288	31 288
	60095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	31 288	31 288
		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	31 288	31 288 31 288 31 288
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	605 349	605 349
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	605 349	605 349
		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	605 349	605 349 605 349 278 606 326 743
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 542 858	1 542 858
	71012		OŚRODKI DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	262 796	262 796
		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	262 796	262 796 262 796 149 157 113 639
	71015		NADZÓR BUDOWLANY	1 095 371	1 095 371
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące	1 095 371	1 095 371

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: • wynagrodzenia i składki od nich naliczane • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		1 095 371 1 024 108 71 263
	71095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	184 691	184 691
		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	184 691	184 691 184 691 184 691
752			OBRONA NARODOWA	48 602	48 602
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	48 602	48 602
		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	48 602	48 602 48 602 37 856 10 746
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	12 589 200	12 589 200
	75411		KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	12 584 000	12 584 000
		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	12 584 000	12 584 000 12 252 701 11 749 156 503 545 331 299
	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	422 136	422 136
	75515		NIEOPLATNA POMOC PRAWNA	422 136	422 136
		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	422 136	422 136 217 400 217 400 204 736

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
852			POMOC SPOŁECZNA	33 814	33 814
	85205		ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	27 130	27 130
		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	27 130	27 130 27 130 27 130
	85213		SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	195	195
		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	195	195 195 195
	85231		POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	6 489	6 489
		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	6 489	6 489 6 489 6 489
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 283 926	1 283 926
	85321		ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 283 926	1 283 926
		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	1 283 926	1 283 926 1 283 926 951 500 332 426
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		CMENTARZE	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:	20 500	20 500 20 500

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			• wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		20 500
IV. Dotacje celowe na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				768 957	768 957
752			OBRONA NARODOWA	47 357	47 357
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	47 357	47 357
		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	47 357	47 357 47 357 47 357
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	721 600	721 600
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	721 600	721 600
		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 • wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	721 600	721 600 721 600 649 440 72 160

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW, KTÓRE PODLEGAJĄ PRZEKAZANIU DO BUDŻETU
PAŃSTWA, ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH NA ROK 2024**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM				9 468 065	2 854 389
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 923 000	2 305 000
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	6 923 000	2 305 000
		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	306 000	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	1 545 000	0
		0920	WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK	21 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORYALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	2 305 000
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 000	150
	71015		NADZÓR BUDOWLANY	3 000	150
		0570	WPLYWY Z GRZYWIEN, MANDATÓW I INNYCH KAR PIENIĘŻNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH	3 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORYALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	150

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	9 238	462
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	9 238	462
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	9 238	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	462
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 000	0
	75411		KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	1 000	0
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	1 000	0
852			POMOC SPOŁECZNA	2 000	106
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	2 000	106
		0830	WPLYWY Z USŁUG	2 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	106
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	29 127	1 533
	85321		ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	29 127	1 533
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	29 127	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	1 533
855			RODZINA	2 500 700	547 138
	85502		ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	2 500 000	547 101
		0570	WPLYWY Z GRZYWIEN, MANDATÓW I INNYCH KAR PIENIĘŻNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH	180	0
		0640	WPLYWY Z TYTUŁU KOSZTÓW EGZEKUCYJNYCH, OPŁATY KOMORNICZEJ I KOSZTÓW UPOMNIEN	1 720	0
		0920	WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK	1 699 100	0
		0940	WPLYWY Z ROZLICZEŃ/ZWROTÓW Z LAT UBIEGŁYCH	43 000	0
		0980	WPLYWY Z TYTUŁU ZWROTÓW WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO	756 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	547 101

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
	85503		KARTA DUŻEJ RODZINY	700	37
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	700	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	37

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2024 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
OGÓLEM		430 000	
801	Oświata i wychowanie	420 000	
	- wpływy z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	355 000	refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze
		65 000	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 2024 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
OGÓLEM			880 000	
801		Oświata i wychowanie	870 000	
	80101	Szkoły podstawowe	18 000	porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczyciela lekcji religii Kościoła Baptystów
	80104	Przedszkola	850 000	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 2024 R.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3	4
900	90002	DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI	63 240 851
		WYDATKI NA SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI, W TYM:	63 240 851
		GOSPODARKA ODPADAMI - KOSZTY ODBIERANIA, TRANSPORTU, ZBIERANIA, ODZYSKU I UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH	59 772 769
		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	2 630 192

**PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW
KOMUNIKACYJNYCH I DWORCÓW ORAZ WYDATKÓW NIMI
FINANSOWANYCH NA 2024 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 OGÓLEM			765 000
WYDATKI BIEŻĄCE			665 000
600	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	665 000
WYDATKI MAJĄTKOWE			100 000
600	60021	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	100 000

WYDATKI NA ZADANIA WYBRANE W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO NA ROK 2024

w zł

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
OGÓLEM		6 594 449
IK/28/24	ZBO 2024 - CZYSTA ZANDKA	3 000
IK/29/24	ZBO 2024 - ZRELAKSUJ SIĘ! LEŻAKI I BUJANA ŁAWKA W DZIELNICY POREMBA	12 692
WI/04/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	161 522
WI/IK/12/24	ZBO 2024-BUDOWA OŚWIETLENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIETLENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA	175 000
WI/IK/14/24	ZBO 2024-REKREACYJNA PRZESTRZEŃ DO WYPOCZYNKU, WYBIEG DLA PSÓW I REMONT CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	175 000
WI/IK/21/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	350 000
WI/IK/29/24	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	175 000
WI/IK/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	100 000
WI/IK/35/24	ZBO 2024-LEPSZE CENTRUM-DOŚWIETLENIE LED NA PRZEJŚCIU DLA PIESZYCH, UL. POKOJU	50 000
WI/IK/36/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW I BUDOWA OŚWIETLENIA WPARKU RODZINNYM	245 000
WI/WI/11/24	ZBO 2024-ZABRZE DLA DZIECI. BUDOWA LINARNIUM ORAZ ZESTAWÓW WSPINACZKOWYCH DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
WI/WI/15/24	ZBO 2024-ZAGOSPODAROWANIE TERENU WOKOLICY SKRZYŻOWANIA UL. HERMISZA Z UL. GDAŃSKĄ ORAZ WZDŁUŻ UL. GDAŃSKIEJ - ETAP I	350 000
WI/WI/17/24	ZBO 2024-SPORTOWE OSIEDLE KOTARBIŃSKIEGO-BOISKO WIELOFUNKCYJNE-ETAP III	500 000
WI/WI/20/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY P-40 W GRZYBOWICACH	175 000
WI/WI/22/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA ŁAZIENKI WP-22 W ZSP-99 WZABRZU	175 000
WI/WI/23/24	ZBO 2024-SPORTOWE PODWÓRKO-BUDOWA BOISKA WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ PRZY SP-43	350 000
WI/WI/25/24	ZBO 2024-BEZPIECZNA I CZYSTA HELENKA-MONITORING, OŚWIETLENIE SOLARNE I KOSZE NA ŚMIECI	349 000
WI/WI/26/24	ZBO 2024-OGÓLNODOSTĘPNE BOISKO DO KOSZYKÓWKI ISIATKÓWKI WZCKOIZ ORAZ KLASA POD CHMURKĄ PRZY SP15 WRAZ ZMONITORINGIEM ZEWNĘTRZNYM	350 000
WI/WI/27/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ I SCENY W ZS-18 W ZABRZU	175 000
WI/WI/28/24	ZBO 2024-ROZBUDOWA PLACU ZABAW PRZY P-16	174 757
WI/WI/32/24	ZBO 2024-BUDOWA TĘŻNI SOLANKOWEJ W DZIELNICY GUIDO	350 000
WI/WI/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	250 000
WI/WI/34/24	ZBO 2024-KLASOPRACOWNIA DO NAUKI JĘZYKA POLSKIEGO "POLSKI Z KLASĄ" WP-26	100 000
WI/WI/38/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	188 478
WI/ZKOL/18/24	ZBO 2024-ZAKUP SAMOCHODU 9-CIO OSOBOWEGO DLA OSP MAKOSZOWY	175 000
WI/ZKOL/31/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	40 000
WI/ZM/16/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI ORAZ STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA" W DZIELNICY ZABORZE-PÓŁUDNIE	175 000
WI/ZM/19/24	ZBO 2024-ROZWÓJ ZABORZA-ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY I MODERNIZACJA OŚWIETLENIA UL. MODRZEWIOWEJ	350 000
WI/ZM/24/24	ZBO 2024-KLUB AKTYWNEGO SENIORA "KOPERNIK" NA OS. M. KOPERNIKA	175 000
WI/ZM/30/24	ZBO 2024-MIEJSCE DO RELAKSU IWYPOCZYNKU (MINI ZOO) W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP III	175 000
ZKOL/07/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	70 000

Załącznik Nr 1
do Projektu Uchwały
Nr
Rady Miasta Zabrze
z dnia

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU MIASTA ZABRZE W 2024 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
OGÓLEM			156 228 936	94 103 484	0	92 332 356	1 771 128	62 125 452	414 237	30 004 500	31 706 715	
DOTACJE NA WYDATKI BIEŻĄCE			147 850 687	93 428 356	0	92 332 356	1 096 000	54 422 331	414 237	30 004 500	24 003 594	
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	4 500	0	0	0	0	4 500	0	4 500	0	
	01030	IZBY ROLNICZE	4 500	0	0	0	0	4 500	0	4 500	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	0	0	0	0	0	
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	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
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 472 561	1 462 561	0	1 396 561	66 000	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

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
	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	1 438 561	1 438 561	0	1 396 561	42 000	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	20 000	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000	
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	20 000	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000	Dotacja dla Ochotniczych Straży Pożarnych
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	204 736	0	0	0	0	204 736	0	0	204 736	
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	204 736	0	0	0	0	204 736	0	0	204 736	Dotacja celowa na niedpłatną pomoc prawną
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 070 000	870 000	0	0	870 000	22 200 000	0	22 200 000	0	
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	3 018 000	18 000	0	0	18 000	3 000 000	0	3 000 000	0	1. Porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczycieli religii innych wyznań; 2. Dotacja dla szkół niepublicznych
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	20 000	0	0	0	0	20 000	0	20 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80104	PRZEDSZKOLA	4 150 000	850 000	0	0	850 000	3 300 000	0	3 300 000	0	1. Porozumienia - zwrot kosztów pobytu dzieci zabrzańskich w przedszkolach niepublicznych prowadzonych przez inne gminy; 2. Dotacja dla placówek niepublicznych
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	1 850 000	0	0	0	0	1 850 000	0	1 850 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2 800 000	0	0	0	0	2 800 000	0	2 800 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	4 000 000	0	0	0	0	4 000 000	0	4 000 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	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 Zabrze

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
	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	3 430 000	0	0	0	0	3 430 000	0	3 430 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	2 550 000	0	0	0	0	2 550 000	0	2 550 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	50 000	0	0	0	0	50 000	0	50 000	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	1 200 000	0	0	0	0	1 200 000	0	1 200 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
851		OCHRONA ZDROWIA	2 706 286	95 000	0	10 000	85 000	2 611 286	0	0	2 611 286	
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

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
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	2 398 486	40 000	0	0	40 000	2 358 486	0	0	2 358 486	1.Profilaktyka i promocja zdrowego stylu życia. 2.Profilaktyka i promocja dążąca do zmniejszenia spożycia alkoholu przez mieszkańców. 3.Organizowanie warunków leczenia i rehabilitacja.
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	63 000	55 000	0	10 000	45 000	8 000	0	0	8 000	1. Zwrot wpłaty pacjenta za pobyt w Izbie Wyrzeźwień. 2. Promocja zdrowia wśród dzieci i młodzieży
852		POMOC SPOŁECZNA	10 726 713	0	0	0	0	10 726 713	0	0	10 726 713	
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	6 926 713	0	0	0	0	6 926 713	0	0	6 926 713	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	800 000	0	0	0	0	800 000	0	0	800 000	Dotacja dla PCK na świadczenie usług opiekuńczych dla mieszkańców Zabrze
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000	0	0	3 000 000	Pomoc w wychodzeniu z bezdomności oraz zakup usług pielęgnacyjno-opiekuńczych dla osób starszych, chorych i niepełnosprawnych, realizowane w stacjach opieki oraz w miejscu zamieszkania
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	504 237	10 000	0	0	10 000	494 237	414 237	0	80 000	
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	424 237	10 000	0	0	10 000	414 237	414 237	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

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
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	7 962 586	15 000	0	0	15 000	7 947 586	0	7 800 000	147 586	
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 100 000	0	0	0	0	1 100 000	0	1 100 000	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	6 700 000	0	0	0	0	6 700 000	0	6 700 000	0	Dotacje dla placówek niepublicznych
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	147 586	0	0	0	0	147 586	0	0	147 586	Dotacja celowa na realizację projektu "Miasto Przestrzenią Rozwoju"
855		RODZINA	5 011 500	0	0	0	0	5 011 500	0	0	5 011 500	
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	5 000 000	0	0	0	0	5 000 000	0	0	5 000 000	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 zmieniając Centrum Rozwoju Rodziny"
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 405 000	30 000	0	0	30 000	1 375 000	0	0	1 375 000	
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	1 370 000	0	0	0	0	1 370 000	0	0	1 370 000	Opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	35 000	30 000	0	0	30 000	5 000	0	0	5 000	Dotacja dla organizacji pozarządowych - realizacja konkursu ekologicznego z zakresu edukacji ekologicznej
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	32 066 773	30 900 000	0	30 900 000	0	1 166 773	0	0	1 166 773	
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 396 930	1 296 930	0	1 296 930	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	5 206 400	5 206 400	0	5 206 400	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	4 882 646	4 882 646	0	4 882 646	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 694 900	2 694 900	0	2 694 900	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury

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
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 774 710	1 774 710	0	1 774 710	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92116	BIBLIOTEKI	6 104 754	6 104 754	0	6 104 754	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92118	MUZEA	8 939 660	8 939 660	0	8 939 660	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa i celowa dla samorządowej instytucji kultury
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	1 066 773	0	0	0	0	1 066 773	0	0	1 066 773	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			8 378 249	675 128	0	0	675 128	7 703 121	0	0	7 703 121	
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	341 517	341 517	0	0	341 517	0	0	0	0	
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	10 176	10 176	0	0	10 176	0	0	0	0	Wpłaty na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU (W ROZDZIALE NIE UJMUJE SIĘ WYDATKÓW NA DROGI GMINNE)	331 341	331 341	0	0	331 341	0	0	0	0	Drogowa Trasa Średnicowa - Gwarancje
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7 446 611	158 611	0	0	158 611	7 288 000	0	0	7 288 000	
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	7 196 611	158 611	0	0	158 611	7 038 000	0	0	7 038 000	1. Dotacja celowa na modernizację źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze 2. Ciepłe mieszkanie
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	250 000	0	0	0	0	250 000	0	0	250 000	Dotacja celowa na dofinansowanie zadań związanych z rozwojem rodzinnych ogródków działkowych
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	590 121	175 000	0	0	175 000	415 121	0	0	415 121	
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	175 000	175 000	0	0	175 000	0	0	0	0	Dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury

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
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	415 121	0	0	0	0	415 121	0	0	415 121	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
OGÓLEM			0	9 552 605	9 552 605	9 552 605	0	9 552 605
801	80101	Szkoły podstawowe	0	7 454 040	7 454 040	7 454 040	0	7 454 040
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	0	398 000	398 000	398 000	0	398 000
801	80104	Przedszkola	0	266 777	266 777	266 777	0	266 777
801	80115	Technika	0	472 928	472 928	472 928	0	472 928
801	80120	Licea ogólnokształcące	0	299 200	299 200	299 200	0	299 200
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	95 560	95 560	95 560	0	95 560
854	85410	Internaty i bursy szkolne	0	481 000	481 000	481 000	0	481 000

**II. UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA ZABRZE
NA 2024 ROK**

1 Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2024 rok

1.1 Regulacje prawne

Przedłożony projekt budżetu miasta na 2024 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 2024 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. 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 2024 rok

Sporządzenie założeń do projektu budżetu miasta Zabrze na 2024 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 2024 założono wskaźniki wynikające z aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze, przy uwzględnieniu skutków gospodarczych konfliktu zbrojnego w Ukrainie oraz sytuacji makroekonomicznej, 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 2024 i aktualnym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2023-2026, w tym w Programie Konwergencji – Aktualizacja 2023 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, funduszy celowych, 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 2024¹:

1) Produkt Krajowy Brutto

W 2024 r. nastąpi ożywienie gospodarcze, a wzrost PKB powinien osiągnąć 3,0%. Wpływ na to będzie miała spadająca inflacja, powrót do dodatniej dynamiki płac realnych w ujęciu całorocznym oraz polepszenie nastrojów konsumentów.

Tempo wzrostu PKB w całym roku wyniesie 0,9%. Z kolei w 2024 r. wyniesie ono 3,0%.

2) Spożycie prywatne

Spożycie prywatne w 2023 r. wzrośnie realnie o 0,7%.

W 2024 r., wraz z poprawą sytuacji gospodarczej, dynamika spożycia prywatnego wzrośnie i osiągnie poziom 2,8%.

3) Inwestycje

W 2023 r. realny wzrost nakładów brutto na środki trwałe wyniesie 1,1%.

W 2024 r. nakłady brutto na środki trwałe ogółem powinny wzrosnąć o 4,4%. Wpływ na rosnącą dynamikę inwestycji będzie miało polepszenie sytuacji gospodarczej, a w dłuższym horyzoncie także oczekiwany przez rynek spadający koszt kapitału.

W najbliższych latach przewidywany jest także wyraźny wzrost inwestycji publicznych, w tym zwiększenie zdolności obronnych kraju.

4) Eksport i import

W 2023 r. realne tempo wzrostu eksportu wyniesie 1,7%. W 2024 r., wraz z poprawą sytuacji gospodarczej na rynkach eksportowych, wzrost ten wyniesie 3,9%.

Z kolei realny import w 2023 r. zmniejszy się o 0,3%, przede wszystkim w efekcie spadku popytu krajowego. W 2024 r. import będzie rósł w tempie zbliżonym do eksportu (3,8%). W rezultacie, wkład eksportu netto we wzrost PKB wyniesie 1,2 pkt. proc. w 2023 r. oraz 0,2 p.p. w 2024 r.

Wraz z wyższą realną dynamiką eksportu niż importu oraz ze względu na prognozowaną poprawę *terms of trade* (wyższa dynamika cen eksportu niż importu, wynikająca m.in. ze spadku cen surowców na rynkach światowych), nominalne saldo handlowe ulegnie poprawie.

Saldo obrotów bieżących w relacji do PKB zmieni się z -3,0% PKB w 2022 r. do -1,0% PKB w 2023 r. oraz -0,5% PKB w 2024 r.

5) Stopa bezrobocia

Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2023 r. będzie wyższe niż rok wcześniej o 0,5%, a w 2024 r. wzrośnie o 1,1%. Na umiarkowaną dynamikę zatrudnienia będzie oddziaływać ograniczona podaż pracy, która jest efektem procesów demograficznych.

W 2023 r. oczekiwany jest niewielki wzrost stopy bezrobocia do 5,5% na koniec roku i jej spadek na koniec 2024 r. do 5,3%.

¹<https://www.gov.pl/web/premier/zalozenia-projektu-budzetu-panstwa-na-rok-2024-2>

6) Przeciętne wynagrodzenie

Prognozuje się, że wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie w 2023 r. 11,9%, a w 2024 r. 9,7%.

W 2023 r. wzrost wynagrodzeń w ujęciu realnym będzie nieznacznie ujemny (tj. poniżej prognozowanej inflacji), ale w 2024 r. ponownie istotnie dodatni – wyniesie 2,9%. Na wzrost wynagrodzeń w 2024 r. istotny wpływ będzie miał również przewidywany znaczący wzrost wynagrodzenia minimalnego.

7) Inflacja

Oczekuje się, że inflacja w 2023 r. wyniesie średnio 12,0%, a w następnym roku 6,6%.

Głównymi czynnikami, które będą wpływały na obniżanie się inflacji będą: stabilizacja cen surowców energetycznych i żywności na rynkach światowych, relatywnie niska dynamika spożycia prywatnego w bieżącym roku oraz restrykcyjna polityka pieniężna.

Następnie, w trakcie trwającego procesu przygotowania podstawowych dokumentów finansowych tj. budżetu i WPF-u dla miasta Zabrze, został przyjęty 29 września przez Radę Ministrów i następnie przesłany do Sejmu RP² (gdzie został zarejestrowany jako druk sejmowy nr 3639³) projekt Ustawy budżetowej na 2024 rok.

Powyższy Projekt — zgodnie z uzasadnieniem — został przygotowany z uwzględnieniem aktualnej sytuacji makroekonomicznej⁴. Od czasu wybuchu wojny w Ukrainie w 2022 roku perspektywy gospodarki uległy znaczącym zmianom. Przyczynami są wzrost cen surowców energetycznych, inflacji, nominalnych stóp procentowych i towarzyszący temu spadek optymizmu konsumentów. W 2022 roku PKB zwiększył się o 5,1%. Na bieżący rok tempo wzrostu PKB będzie — zgodnie z omawianym dokumentem — niższe i ma wynieść 0,9%. W 2024 roku oczekuje się ożywienia wynikającego ze spadającej inflacji, znacząco dodatniej dynamiki płac realnych (w ujęciu całorocznym) oraz polepszenie nastroju konsumentów. W dłuższej perspektywie osiągnięcie zakładanego wzrostu PKB ma pomóc oczekiwane poluznienie polityki pieniężnej.

Uzasadniając projekt ustawy budżetowej na 2024 rok Rada Ministrów wskazuje, że na przyszlóroczne dochody — oprócz wspomnianego rozwoju sytuacji makroekonomicznej — wpływ będzie mieć m.in.: wejście w życie ustawy z dnia 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz niektórych innych ustaw, która wprowadza regulacje dotyczące obligatoryjnego fakturowania w Krajowym Systemie e – Faktur. Zmiany te mają przyczynić się do istotnego uszczelnienia poboru podatku VAT, a także będą oddziaływały na uszczelnienie w zakresie podatków dochodowych⁵.

² <https://www.gov.pl/web/finanse/projekt-przekazany-do-sejmu-rp3>; dostęp 10 listopada 2023 r.

³ <https://www.sejm.gov.pl/Sejm9.nsf/druk.xsp?nr=3639>; dostęp 10 listopada 2023 r.

⁴ Ustawa budżetowa na rok 2024. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2024. Druk Sejmowy nr 3639, str. 5; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/9735BFFAB5C98138C1258A530027CC6D/%24File/3639-uzasadnienie.pdf>; dostęp 10 listopada 2023 r.

⁵ Ustawa budżetowa na rok 2024. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2024. Druk Sejmowy nr 3639, str. 7; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/9735BFFAB5C98138C1258A530027CC6D/%24File/3639-uzasadnienie.pdf>; dostęp 10 listopada 2023 r.

Efektem są zmiany podstawowych wskaźników makroekonomicznych w porównaniu do wcześniejszych założeń do projektu budżetu państwa na 2024 r.:

1) Produkt Krajowy Brutto

- W 2024 r. nastąpi ożywienie gospodarcze, a wzrost PKB powinien osiągnąć 3,0 proc. Wpływ na to będzie miała spadająca inflacja, powrót do dodatniej dynamiki płac realnych w ujęciu całorocznym oraz polepszenie nastrojów konsumentów.

2) Spożycie prywatne

- W 2024 r., wraz z poprawą sytuacji gospodarczej oraz waloryzacją świadczenia „500+” do 800 zł, dynamika spożycia prywatnego osiągnie poziom 3,3 proc.

3) Inwestycje

- W 2023 r. realny wzrost nakładów brutto na środki trwałe wyniesie 3,8 proc.
- W 2024 r. nakłady brutto na środki trwałe ogółem powinny wzrosnąć o 4,4 proc. Wpływ na rosnącą dynamikę inwestycji będzie miało polepszenie sytuacji gospodarczej, a w dłuższym horyzoncie także oczekiwany przez rynek spadający koszt kapitału.
- W najbliższych latach przewidywany jest także wyraźny wzrost inwestycji publicznych, w tym zwiększenie zdolności obronnych kraju.

4) Eksport i import

- W 2023 r. realne tempo wzrostu eksportu wyniesie 2,0 proc. W 2024 r., wraz z poprawą sytuacji gospodarczej na rynkach eksportowych, wzrost ten wyniesie 3,6 proc.
- Z kolei realny import w 2023 r. zmniejszy się o 1,5 proc., przede wszystkim w efekcie spadku popytu krajowego. W 2024 r. import będzie rósł w tempie zbliżonym do eksportu (3,9 proc.).
- W efekcie, saldo obrotów bieżących w relacji do PKB zmieni się z -3,0 proc. PKB w 2022 r. do 0,1 proc. PKB w 2023 r. oraz 0,0 proc. PKB w 2024 r.

5) Stopa bezrobocia

- Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej w 2023 r. będzie wyższe niż rok wcześniej o 0,3 proc., a w 2024 r. wzrośnie o 1,2 proc. Na umiarkowaną dynamikę zatrudnienia będzie oddziaływać ograniczona podaż pracy, która jest efektem procesów demograficznych.
- Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2024 r. powinna wynieść 5,2 proc.

6) Przeciętne wynagrodzenie

- Prognozuje się, że wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie w 2023 r. 12,3 proc., a w 2024 r. 9,8 proc.

7) Inflacja

- Oczekuje się, że inflacja w 2023 r. wyniesie średnio 12,0 proc. (do końca 2023 r. inflacja spadnie do wartości jednocyfrowej), a w następnym roku – 6,6 proc.
- Głównymi czynnikami, które będą wpływały na obniżanie się inflacji będą stabilizacja cen surowców energetycznych i żywności na rynkach światowych, relatywnie niska dynamika spożycia prywatnego w bieżącym roku oraz oddziaływanie polityki pieniężnej.

W coraz bardziej otwartej polskiej gospodarce istotny wpływ na sytuację ma otoczenie zewnętrzne, zwłaszcza sytuacja na terenie Unii Europejskiej. W 2022 r. PKB w Unii Europejskiej zwiększył się o 3,4%. Na początku poprzedniego roku koniunktura w gospodarce europejskiej była stosunkowo dobra, co było wynikiem poprawy sytuacji epidemicznej, łagodzenia restrykcji sanitarnych, niskiego bezrobocia oraz dobrej sytuacji finansowej gospodarstw domowych. Jednak w trakcie roku wzrost gospodarczy w strefie euro znacznie spowolnił jako wynik wybuchu wojny w Ukrainie. Prognoza Komisji Europejskiej (KE) z maja br. (European Economic Forecast, Spring 2023) przewiduje wzrost PKB w UE w 2023 r. wysokości 1,0%, a w 2024 r. przyspieszenie do 1,7%. Są to nieznacznie lepsze prognozy niż w poprzedniej rundzie prognostycznej. Prognozy KE z lutego br. mówiły o odpowiednich wskaźnikach w wysokości 0,8% i 1,6%. Ocenia się, że głównymi przyczynami polepszenia wskaźników ma być mniejsze niż wcześniej przewidywano spowolnienie w ostatnim kwartale ubiegłego roku i lepszy wzrost w pierwszym kwartale tego roku. Lepsza pozycja wyjściowa nieznacznie podniosła perspektywy wzrostu dla gospodarki UE na 2023 i 2024 r.⁶

Poziom prognozowanych dochodów budżetu państwa na 2024 r. będzie zdeterminowany głównie przewidywaną koniunkturą w krajowej gospodarce. Jak wspomniano projekt budżetu państwa zakłada wzrost tempa PKB. Zakłada się, że w 2024 r. dochody podatkowe wzrosną o 15,7% w ujęciu nominalnym⁷. Wśród czynników wpływających na te dochody autorzy uzasadnienia do projektu ustawy budżetowej wymieniają podwyższenie stawek akcyzy na szereg produktów objętych akcyzą, zwiększony udział jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z podatku PIT (z 50,25% w 2023 r. do 50,31% w 2024 r.), dalsze uszczelnianie poboru VAT. Oprócz już istniejących Split Payment'u, JPKVAT z deklaracją, kas on-line ustawa z dnia 16 czerwca 2023 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1598) wprowadza regulacje dotyczące obligatoryjnego fakturowania w Krajowym Systemie e – Faktur⁸. Od 1 stycznia 2024 r. na podstawie ustawy z dnia 14 kwietnia 2023 r. o zmianie ustawy o podatku od towarów i usług oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 996) banki i inne instytucje finansowe będą prowadzić, przechowywać i przysyłać do Szefa KAS ewidencję niektórych transakcji płatniczych. Dane będą przechowywane przez Szefa KAS i umieszczone w unijnym systemie CESOP, co ma przyczynić się do wykrywania nieprawidłowości, co w efekcie przekłada się na uszczelnienie poboru VAT, szczególnie w sektorze e-commerce. Stawki VAT mają pozostać na dotychczasowym poziomie. Wśród dochodów niepodatkowych budżetu państwa najwyższe wzrosty nominalnie zanotować mają wpłaty z zysku NBP (w 2023 r. takiej wpłaty nie będzie w ogóle) i wpłaty od jednostek samorządu terytorialnego (o 35,5%)⁹. Z powodu pandemii od 2020 roku w UE obowiązuje tzw. ogólna klauzula wyjścia, która *de facto* zawiesiła unijne reguły budżetowe (czyli próg 3% PKB dla deficytu nominalnego sektora instytucji

⁶ Tamże, str. 9.

⁷ Tamże, str. 33.

⁸ Tamże, str. 37 i nast.

⁹ Tamże, str. 44.

rządowych i samorządowych, próg 60% PKB dla długu sektora instytucji rządowych i samorządowych, zadowalające tempo redukcji długu w kierunku 60% PKB, średniookresowy cel budżetowy i tempo jego osiągnięcia). W maju br. Komisja Europejska potwierdziła wcześniej już sygnalizowane stanowisko, mówiące o tym, że od 2024 roku państwa członkowskie UE powinny prowadzić politykę budżetową zgodną z unijnymi regułami budżetowymi, zgodnie z którymi minimalny poziom poprawy wyniku strukturalnego (wysiłku fiskalnego) powinien wynosić 0,5% PKB.

Z tego powodu ustawa z dnia 13 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1641) wprowadziła modyfikacje stabilizującej reguły wydatkowej (SRW). Nowelizacja ustawy wprowadza bardziej bezpośrednie odniesienie do unijnych wartości referencyjnych określonych w Traktacie o funkcjonowaniu Unii Europejskiej - Protokół w sprawie procedury dotyczącej nadmiernego deficytu. Jest to możliwe dzięki zastąpieniu dotychczasowego mechanizmu korekty w ustawie o finansach publicznych mechanizmem korygującym nadmierną nierównowagę finansów publicznych, aktywowanym w przypadku gdy najbardziej aktualna prognoza Komisji Europejskiej wskazywałaby na przekroczenie wartości referencyjnej dla wyniku sektora instytucji rządowych i samorządowych (-3% PKB) lub długu sektora instytucji rządowych i samorządowych (60% PKB). Rozwiązanie to stawia SRW w roli wykonawczej dla reguły nadmiernego deficytu.

Zgodnie z wymogami ww. ustawy do obliczenia kwoty wydatków na rok 2024 przyjęto dostosowanie fiskalne równe 1,2 pkt. proc. PKB, wyznaczające poziom korekty poziomu wydatków w SRW w stosunku do nowej (po nowelizacji ustawy budżetowej) kwoty startowej za rok 2023. Taka wysokość dostosowania fiskalnego zapewnia ograniczenie w 2024 r. nominalnego wzrostu kwoty wydatków SRW netto (tj. po oczyszczeniu o działania dyskrecyjne) do maksymalnie 7,8% w ujęciu r/r. Takie samo ograniczenie wzrostu wydatków krajowych netto sektora instytucji rządowych i samorządowych (tj. po oczyszczeniu m.in. o działania dyskrecyjne i wydatki na obsługę długu) rekomenduje Rada UE w opinii do „Programu konwergencji. Aktualizacja 2023”¹⁰.

W kontekście miasta Zabrze podobnie jak w latach poprzednich przyjęto przesłankę o znacznie ograniczonych możliwościach budżetowych – utrzymanie wydatków bieżących na porównywalnym poziomie do tegorocznego. 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 – dodatkowe wsparcie w ramach Polskiego Ładu w części majątkowej. Podobnie jak w poprzednich latach forsowane miały być rozwiązania mające na celu optymalizowanie efektywności gospodarowania ograniczonymi środkami finansowymi. Jednocześnie Miasto w dalszym ciągu zakłada

¹⁰ Tamże, str. 18 i nast.

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” (ubytek w PIT i CIT),
- 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 2024 roku, która przeniesie się na zwiększenie dynamiki wydatków bieżących ponad dochody bieżące - zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 września 2023 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2024 r. (Dz. U. z 2023r. poz. 1893) w 2024 roku minimalne wynagrodzenie i stawka godzinowa mają zwiększyć się dwukrotnie (od 1 stycznia wielkości te wyniosą odpowiednio 4.242 zł i 27,70 zł a od 1 lipca wyniosą odpowiednio 4.300 zł i 28,10 zł),
- 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 oraz tego typu środków bezzwrotnych.

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 – np. brak subwencji rozwojowej w 2024 roku. Na podstawie projektu ustawy o budżecie w 2024 roku nie zostanie wypłacona część rozwojowa subwencji ogólnej¹¹. W uzasadnieniu do wspomnianego projektu podaje się między innymi takie fakty tłumaczące brak zaplanowania w budżecie państwa na 2024 rok omawianej subwencji: wzrost

¹¹ Art. 12 projektu z 24 sierpnia 2023 r. ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024, <https://legislacja.rcl.gov.pl/projekt/12376009/katalog/13000513#13000513>, dostęp 6 listopada 2023 r.

dochodów jst z tytułu udziału w podatku dochodowym oraz znaczne środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla samorządów w 2023 roku. Dodatkowo zgodnie w ww. projektem zmianie ulegną zasady wyrównywania „ubytków” w PIT – art. 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Na przestrzeni ostatnich lat warunki w jakich funkcjonują jednostki samorządu terytorialnego, w tym Miasto Zabrze, naznaczone są niestabilnością otoczenia prawno-społeczno-gospodarczego. Powyższe wraz z istotnym ograniczeniem dochodów własnych Miasta będącym konsekwencją rozwiązań prawnych objętych tzw. Polskim Ładem (PIT i CIT), bez adekwatnych rekompensat, skutkuje znaczącymi perturbacjami budżetowymi, a przede wszystkim poważnym i mającym trwały charakter, ograniczeniem potencjału dochodowego Miasta. W samym 2023 roku ubytek w PIT wyniósł okół 118 mln zł, czego konsekwencją była konieczność dokonania szeregu korekt w dokumentach planistycznych, a co z kolei przekłada się na założenia i parametry budżetowe na kolejny 2024 rok.

Niezależnie od obok wymienionych zmian systemowych na przyszłoroczny budżet przekładać się będzie również kolejny wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz dynamicznie zmieniającą się sytuację makroekonomiczną. Intensyfikacja procesów inflacyjnych wraz z kolejnymi wzrostami płacy minimalnej wywołuje ogromną presję na wydatki Miasta we wszystkich obszarach działalności. Powyższe dotyczy zarówno sfery bieżącej działalności, jak i prowadzonych działań inwestycyjnych – konieczność waloryzacji umów.

I tak w przyjętym Budżecie Państwa na 2024 rok podstawowe wskaźniki różnią się od pierwotnie uwzględnionych, w tym w szczególności podstawowe uwarunkowania makroekonomiczne to:

- wzrost PKB w ujęciu realnym o 3,0%,
- wzrost inflacji w ujęciu średniorocznym o 6,6%,
- wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń o 11,1%,
- wzrost spożycia prywatnego o 3,3%.

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.

1.3 Główne parametry budżetowe na 2024 rok

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2024 ROK [w zł]

PLANOWANE DOCHODY	1 163 494 607	DEFICYT -1 155 271	1 164 649 878	PLANOWANE WYDATKI
PLANOWANE PRZYCHODY	62 460 000	FINANSOWANIE 1 155 271	61 304 729	PLANOWANE ROZCHODY
<i>bilansowanie</i>	<i>1 225 954 607</i>	=	<i>1 225 954 607</i>	

NADWYŻKA OPERACYJNA – nadwyżka operacyjna liczona jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi powinna osiągnąć wartość dodatnią na poziomie prawie **61,1 mln zł**. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uzyskanie ww. nadwyżki jest obligatoryjne zarówno przy planowaniu jak i wykonaniu budżetu w danym roku.

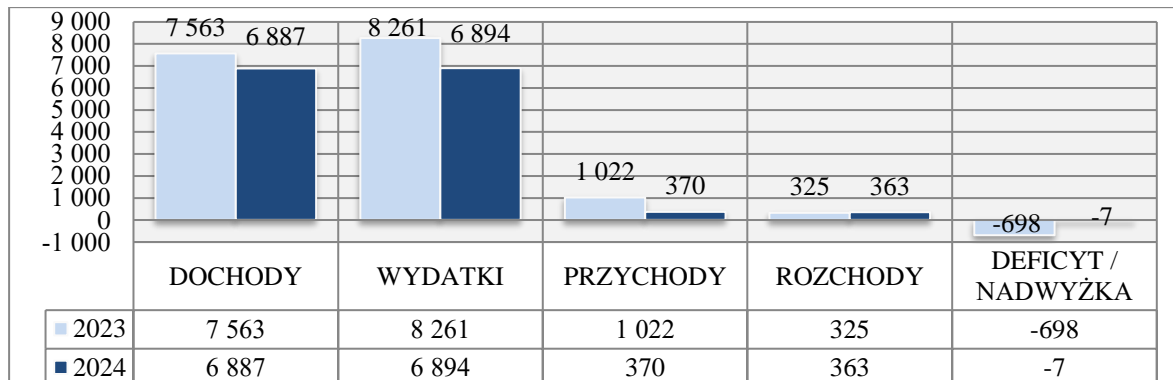
DEFICYT BUDŻETOWY ustalono na poziomie 1.155.271 zł – Projekt budżetu miasta Zabrze na rok 2024 zamyka się deficytem budżetowym, rozumianym, jako ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem. Przewiduje się, iż źródłami pokrycia ww. deficytu będą przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.155.271 zł.

Suma deficytu (1.155.271 zł) i obligatoryjnych obciążeń tj. rozchodów budżetowych (61.304.729 zł) wyniesie ogółem 62.460.000 zł, co odpowiada wysokości przychodów budżetowych planowanych do uzyskania w 2024 roku i co planuje się pokryć niżej wymienionymi tytułami:

1. przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych 60.000.000 zł,
2. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. 2.460.000 zł.

Podstawowe parametry budżetowe na 2024 roku w porównaniu do roku ubiegłego w przeliczeniu na jednego mieszkańca kształtują się następująco¹²:

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2022 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2023 R. I PROJEKTU NA 2024 ROK [w zł]



¹²źródło danych: na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów – stan na 31 grudnia roku poprzedniego – ilość mieszkańców przyjęta dla przeliczenia danych na 2024 rok to 155.430 (tj. liczba mieszkańców na dzień 31.12.2022 r.), dla porównaniu przy przeliczeniu danych z roku 2023 uwzględniono ilość 168.946.

TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2023-2024 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2023	PLAN NA 30.09.2023 r.	PROJEKT NA 2024	% (4:3)
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM	1 134 790 279	1 277 746 404	1 163 494 607	91,06%
- bieżące	939 044 372	1 040 644 349	1 090 919 076	104,83%
- majątkowe	195 745 907	237 102 055	72 575 531	30,61%
WYDATKI OGÓŁEM	1 188 789 244	1 395 620 029	1 164 649 878	83,45%
- bieżące	914 489 339	1 025 593 672	1 029 803 721	100,41%
- majątkowe	274 299 905	370 026 357	134 846 157	36,44%
DEFICYT (I - II)	-53 998 965	-117 873 625	-1 155 271	0,98%
Przychody	108 459 524	172 735 170	62 460 000	36,16%
Rozchody	54 460 559	54 861 545	61 304 729	111,74%
NADWYŻKA OPERACYJNA	24 555 033	15 050 677	61 115 355	406,06%

Prognoza budżetu na 2024 rok zakłada wyższe do uzyskania dochody w porównaniu do prognozy pierwotnej w 2023 roku o kwotę per saldo 28,7 mln zł, w tym prognozę dochodów bieżących założono na poziomie wyższym o 151,9 mln zł, natomiast dochody majątkowe założono na poziomie niższym o 123,2 mln zł.

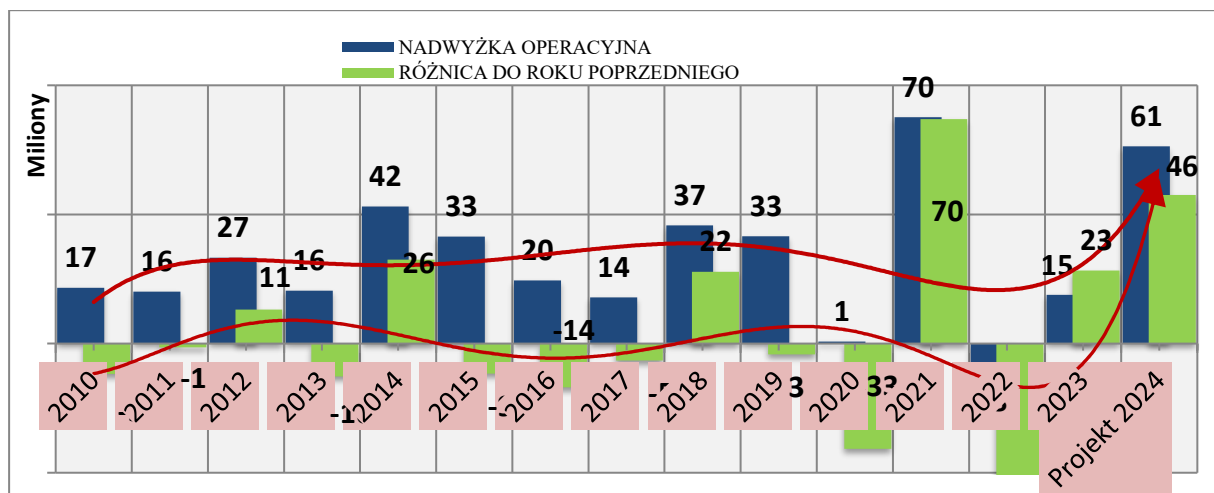
Zwiększenie prognozy dochodów bieżących wynika głównie z wyższego planu wpływów z tytułu udziałów w podatkach PIT i CIT o 75,8 mln zł oraz z tytułu subwencji o kwotę 40,3 mln zł. Jednocześnie zwiększono dochody z tytułu podatku od nieruchomości o ponad 20 mln zł oraz wpływów z opłat o około 9,2 mln zł. Dodatkowo podwyższeniu uległa prognoza dotacji udzielanych na zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o ponad 4,8 mln zł.

Natomiast obniżenie prognozy dochodów majątkowych w wysokości ogółem o 123,2 mln zł spowodowane jest głównie niższą realizacją projektów unijnych w roku 2024 (↓91,6 mln zł), które to zostały zakończone w roku bieżącym, bądź w kolejnym roku zaplanowe są głównie etapy rozliczeniowe, w tym środki na zadanie związane z budową Centrów Przesiadkowych - wpływy niższe o 64,8 mln zł w związku z zakończeniem inwestycji, a zaplanowaniem tylko dochodu w 2024 roku związanego z refundacją poniesionych wydatków w wysokości 4,8 mln zł (bądź ewentualnymi rozliczeniami ze środków własnych niekwalifikowanych). Ponadto obniżenie prognozy dochodów w 2024 roku w porównaniu z aktualnym planem nastąpiło również z powodu realizacji w 2023 roku zadań ze środków Polskiego Ładu (↓33,6 mln zł) - zadania z zakresu inwestycji drogowych oraz rewitalizacji obszarów mniejskich. Należy jednak nadmienić, iż ta sfera miejskiego budżetu będzie w szczególności zdeterminowana środkami ze źródeł zagranicznych możliwych do pozyskania w ramach rozpoczętej już perspektywy finansowej na lata 2021-2027, które to będą wydatkowane w ramach szeregu tzw. programów operacyjnych, obejmujących różne dziedziny rozwojowe. W związku z powyższym przewiduje się, iż w trakcie realizacji przyszłorocznego budżetu wielkości te będą podlegać korektom. Reasumując, planuje się wyższe dochody ogółem budżetu Miasta w stosunku do planu po zmianach na

2023 rok o 2,6%, przy czym o 16,7% wyższe będą dochody bieżące, a w zakresie dochodów majątkowych założono spadek środków o blisko 63%. Jednocześnie prognozuje się wzrost wydatków bieżących o 12,6 % do zaplanowanych pierwotnie w 2023 rok, a środki na zadania majątkowe spadły o ponad 50%. Wielkości w zakresie projektowanego „budżetu bieżącego” na rok 2024 przekładają się na poziom nadwyżki operacyjnej, która prognostycznie wyniesie ponad 61,1 mln zł.

W związku z powyższym 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 1,2 mln zł.

WYK. 2. NADWYŻKA OPERACYJNA BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2010-2024 WEDŁUG WYKONANIA W LATACH 2010-2022 ORAZ PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2023 R. I PROJEKTU NA 2024 ROK [w mln zł]



1.4 Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2024 rok

1.4.1 Założenia w zakresie dochodów na 2024 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 zabrzańców, 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 posiadaniem 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 oraz zmianami legislacyjnymi w tym obszarze.

Na wysokość prognozy dochodów budżetu miasta w 2024 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 „usztynienie” poprzez wskazanie wysokości tych wpływów w danym okresie. Dodatkowo kolejne ograniczenie dochodów miejskich z tytułu udziału w PIT przyniosły zmiany w programie Polski Ład wraz z jego modyfikacjami (wdrożone od 1 lipca 2022 roku), w tym w szczególności:

- zwolnienia z podatku PIT osób w wieku poniżej 26 roku życia,
- obniżeniu stawki podatku PIT z 18% do 12%,
- podwyższeniu kwoty kosztów uzyskania przychodu w PIT,
- podwyższenie do 30 000 zł kwoty wolnej od podatku dla ogółu podatników obliczających podatek według skali podatkowej,
- podwyższenie do 120 000 zł progu dochodów, po przekroczeniu którego ma zastosowanie 32% stawka podatku,
- umożliwienie podatnikom prowadzącym pozarolniczą działalność gospodarczą skorzystanie z uproszczonej zryczałtowanej formy opodatkowania.

Bezwzględny spadek dochodów z PIT w bieżącym roku w porównaniu z rokiem 2022, a następnie w projektowanym budżecie na 2024 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 dwóch poprzednich latach oraz w bieżącym okresie nie jest adekwatna do skali utraconych dochodów przez miasto Zabrze. Dodatkowo charakter przepisów wprowadzających wskazane powyżej „rekompensaty” jest incydentalny, a więc trudny bądź niemożliwy do przewidzenia, a co za tym idzie nie usuwa systemowych wad tego mechanizmu – zaniżony poziom i niedostosowany do struktury ubytków w poszczególnych jednostkach w PIT, głównie w większych miastach. W świetle powyższego w ramach obowiązującego systemu prawnego w 2024 r. i latach następnych należy się spodziewać dalszego w stosunku do lat 2022-2023

obniżenia potencjału dochodowego miasta Zabrze. Dodatkowo zgodnie z tzw. projektem ustawy okołobudżetowej w przyszłym roku Miasto nie uzyska pierwotnie planowanej subwencji rozwojowej. Natomiast zakładane wyrównanie w kontekście faktycznie uzyskanych wpływów w PIT w 2022, które Miasto uzyska w 2024 roku, jest na znacznie niższym poziomie niż zakładano – w części gminnej i powiatowej odpowiednio na poziomie 4.963.402 zł i 1.326.940 zł.

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” w ostatnim czasie 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 2024 rok oraz latach następnych.**

Ponadto w opracowywanym budżecie wpływ na ogólną kwotę przewidywanych dochodów będą mieć działania związane z aplikowaniem o projekty przy dofinansowaniu unijnym. Po wielomiesięcznych opóźnieniach zostały aktywowane środki z nowej perspektywy finansowej UE 2021-2027. Przygotowania do wydatkowania dostępnych środków z funduszy Unii Europejskiej wiąza się oczywiście z koniecznością zapewnienia wkładów własnych do poszczególnych przedsięwzięć, co w sytuacji znacznego osłabienia strony dochodowej budżetu może być utrudnione. A podkreślić trzeba, że z punktu widzenia potrzeb rozwojowych Miasta te środki były i są kluczowe.

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. Należy tu wskazać uzyskanie wstępnej promesy w ramach Polskiego Ładu na dofinansowanie zadania pn. Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu na kwotę ogółem 100 mln zł.

Podkreślenia wymaga więc fakt, że głównie w zakresie dochodów majątkowych istnieje realna szansa zwiększenia wpływów w 2024 roku, jak i w latach kolejnych, w związku z wchodzącą kolejną perspektywą finansową Unii Europejskiej. Dodatkowo istnieje możliwość skorzystania z innych bezzwrotnych źródeł finansowania inwestycji, w tym krajowych (np. Inwestycje Strategiczne w ramach Polskiego Ładu). 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 2024, 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. Niezmiernie 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. Natomiast bez znacznej modyfikacji systemu finansowania jednostek samorządu terytorialnego, w tym wprowadzenia mechanizmu adekwatnego rekompensowania ubytków dochodów, czy też zwiększenia udziału jednostek w dochodach budżetu państwa, istotnym wyzwaniem dla Miasta w projektowanym budżecie będzie utrzymanie minimalnego przyrostu wydatków bieżących w porównaniu do bieżącego roku, przy jednoczesnej realizacji zadań na dotychczasowym poziomie.

Projektowane kwoty dochodów budżetowych na 2024 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,
- ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,
- wysokość i strukturę przewidywanego wykonania dochodów w 2023 roku – co w porównaniu z latami ubiegłymi stwarza możliwość określenia ich trendu,
- ewentualne negatywne czynniki stanowiące zagrożenie dla realizacji dochodów budżetu miasta Zabrze w 2023 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,

- 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 – nowa perspektywa.

W szczególności dochody budżetu miasta na 2024 rok oszacowano według następujących kryteriów:

1. Dochody własne na 2024 rok na podstawie:

- przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2023 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 listopadowej Rady Miasta Zabrze,
- 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 2024 rok:

- udział gminy – w PIT i CIT – w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto wysokość wpływów w 2024 roku zgodnie z informacją Ministra Finansów określoną w piśmie Nr ST3.4750.19.2023 z 13 października 2023 r.,
- udział powiatu – w PIT i CIT – w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto wysokość wpływów w 2024 roku zgodnie z informacją Ministra Finansów określoną w piśmie Nr ST3.4750.20.2023 z 13 października 2023 r.,

3. Subwencje na 2024 rok na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów:

- subwencje gminne – pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z 13 października 2023 r.,
- subwencje powiatowe – pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.20.2022 z 13 października 2023 r.

4. Dotacje z budżetu państwa na 2024 rok na podstawie przewidywanego wykonania środków w roku bieżącym, jak również planowanych wpływów w 2024 roku oraz wstępnych informacji o kwotach dotacji celowych zaprojektowanych na rok 2024 w budżecie Wojewody Śląskiego i pozostałych dysponentów środków publicznych:

- pismo Wojewody Śląskiego FBI.3111.225.29.2023 z 24 października 2023 r.,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DKT.3113.6.51.2023 z 24 października 2023 r.,

- pismo Wojewody Śląskiego nr GKV.3113.16.2023 z 23 października 2023 r.

5. Środki pozyskane ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

- a) „Poprawa efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej przy ul. K. Miarki 5 oraz ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu” – prognoza w wysokości 2.500.000 zł. Zakres inwestycji obejmuje m.in. wymianę dachu, dostosowanie budynku do przepisów p.poż, wymianę instalacji, remont klatki schodowej, dostosowanie budynku dla osób z niepełnosprawnościami, czyszczenie elewacji.

6. Dotacje z funduszy celowych na 2024 rok – prognoza dochodów w wysokości 11.133.089 zł na podstawie art. 24 ust. 9 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2022 r. t. j. poz. 505), na podstawie umowy z Wojewodą Śląskim, po spełnieniu warunków wynikających z ustawy z Wojewodą Śląskim, w tym na realizację zadania inwestycyjnego:

- a) „Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze - Most w ciągu ul. Trębackiej nad rzeką Bytomką” w wysokości ponad 3 mln zł,
- b) „Budowa łącznika wraz z przebudową ul. Kossaka, Drzymały” w wysokości 750,5 tys. zł. Jednocześnie wprowadzono środki na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa ulicy Chłopskiej” w wysokości 3,6 mln zł oraz zadania bieżącego pn.: „Remont drogi gminnej ul. 11 listopada w Zabrzu” w wysokości 2,5 mln zł na podstawie podpisanych umów z Wojewodą Śląskim.

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 zapewnienie o dofinansowaniu, podpisane umowy oraz harmonogramy realizacji poszczególnych projektów:

A. FUNDACJA ROZWOJU SYSTEMU EDUKACJI

- a) „Erasmus +”. Projekt ma na celu wspieranie międzynarodowej współpracy szkół poprzez nabycie przez kadrę 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 2024 roku zaplanowano dochody w kwocie ogółem 324.778 zł na realizację projektów:

- Praktyki zawodowe w rytmie flamenco w ramach programu Erasmus +KA122 (2023-2024)-ZS 10,
- Akredytacja Erasmus + edukacja szkolna - ZCKOIZ (2023-2024),
- Profesjonalne staże w UE Akredytacja Erasmus+ - ZS 17 (2023-2024),
- Akredytacja Erasmus + Edukacja Szkolna - SP 28 (2023-2024).

B. EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO - „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 2024 roku założono wpływ dotacji w wysokości 4.819.000 zł, jako refundacja poniesionych wydatków w 2023 (płatność końcowa).

C. FUNDUSZE NORWESKIE - „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 na przedmiotowy projekt w wysokości 836.400 zł, jako środki majątkowe oraz w wysokości 831.979 zł, jako środki bieżące.

D. PROGRAM LIFE - „Śląskie. Przywracamy błękit” - kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego. Zadanie ma na celu wzrost świadomości ekologicznej mieszkańców miasta Zabrze, w tym zorganizowanie warsztatów ekologicznych, zakup materiałów edukacyjnych, spotkania z mieszkańcami. Zaplanowano środki w wysokości 51.312 zł.

E. EUROPEJSKI INSTRUMENT MIEJSKI - „Zabrze Green Power: innowacyjne rozwiązania dla miasta” – prognoza w wysokości 96.600 zł. Klaster energii mający na celu osiągnięcie samowystarczalności energetycznej poprzez realizację przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie wytwarzania energii elektrycznej z OZE i w wysokosprawnej kogeneracji przy optymalnym wykorzystaniu lokalnych zasobów energetycznych.

Ostateczna wysokość planowanych dochodów z pozycji 2, 3, i 4 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 2023 – projekty wieloletnie, bądź dostosowania do harmonogramów realizacji poszczególnych projektów, jak również wysokości dofinansowania będzie wynikać z przewidywanych do podpisania umów w otwartej nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027.

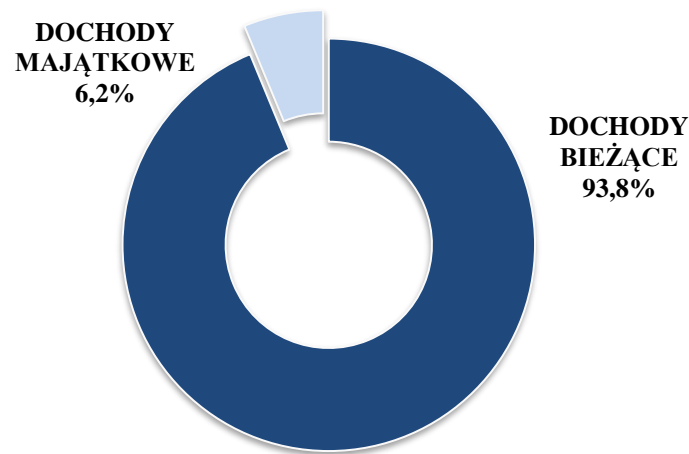
Biorąc to pod uwagę należy stwierdzić, że wysokość planowanych dochodów na etapie projektu budżetu jest wstępna i będzie podlegać korektom.

1.4.2 Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2024 rok

W oparciu o założenia budżetowe skalkulowano dochody miasta Zabrze na 2024 rok na poziomie **1.163.494.607 zł**, w tym:

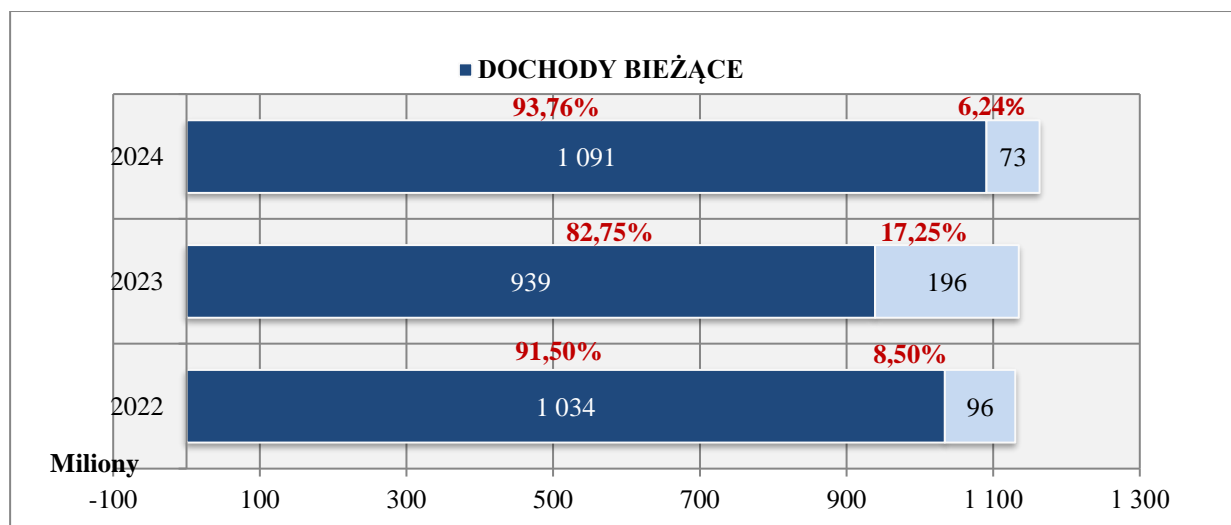
- **Dochody bieżące** 1.090.919.076 zł,
- **Dochody majątkowe** 72.575.531 zł.

WYK. 3. STRUKTURA DOCHODÓW W 2024 R. [w %]



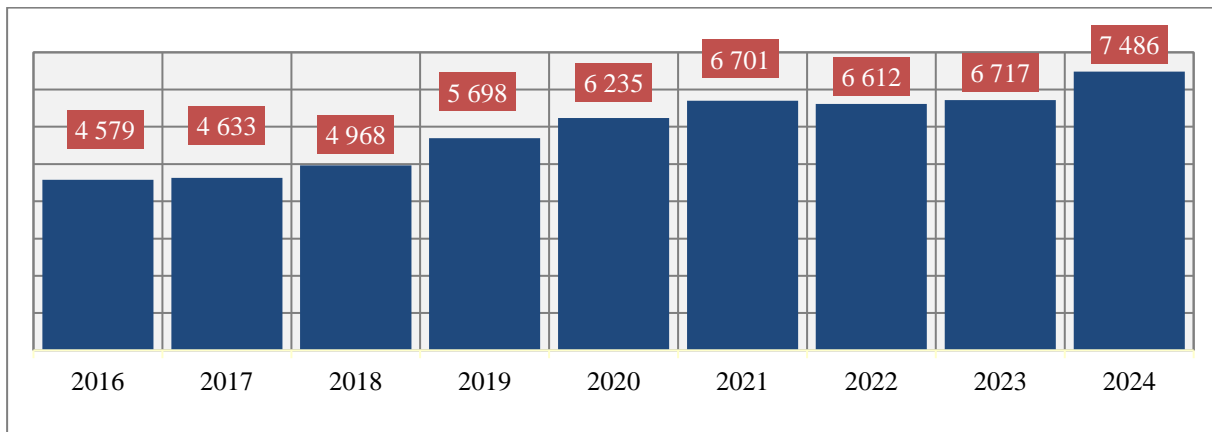
W strukturze projektowanych dochodów na 2024 rok dochody bieżące stanowią 93,8% udziału w strukturze dochodów ogółem, a dochody majątkowe 6,2%. Powyższa relacja w budżecie pierwotnie przyjętym na 2023 rok wyniosła odpowiednio 82,75% oraz 17,25%.

WYK. 4. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2022 (WYKONANIE), 2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2024 ROK [w mln zł]

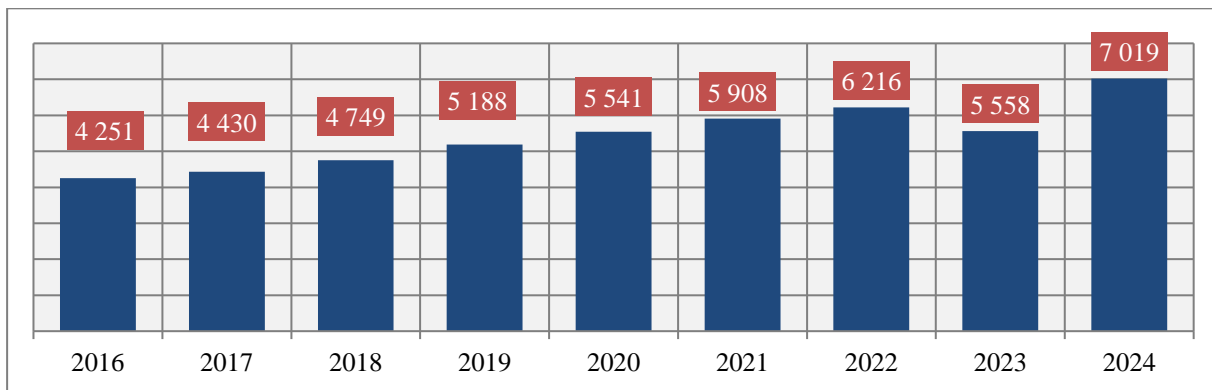


Wskaźnikiem obrazującym w pewien sposób stopień zamożności Miasta jest kwota dochodów realizowanych przez miasto w przeliczeniu na 1 mieszkańca. Jego wartość wynikająca z wysokości zaplanowanych dochodów ogółem na 2024 rok wynosi 7.486 zł (liczba mieszkańców na poziomie 155.430) – dla porównania analogiczna relacja w zakresie dochodów prognozowanych na rok bieżący wynosi 6.717 (przyjęto plan pierwotny oraz liczbę mieszkańców na poziomie 168.946) – biorąc pod uwagę dochody bieżące analogiczna relacja wyniosłaby odpowiednio dla 2024 roku – 7.019 zł i 2023 roku – 5.558 zł.

WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2016-2024 (2016-2022 WG WYKONANIA, 2023 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2024 ROK PROJEKTU) [w zł]



WYK. 6 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2016-2024 (2016-2022 WG WYKONANIA, 2023 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2024 ROK PROJEKTU) [w zł]



Ważniejsze pod względem wolumenu zmiany w prognozowanych wielkościach **dochodów własnych** w porównaniu do planu po zmianach na 2023 rok to:

- Zwiększenia w pozycjach:
 - wpływy z podatków – wzrost o kwotę ponad 17,9 mln zł, w tym największy wzrost założono w podatku od nieruchomości na poziomie 17,8 mln zł,
 - odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową – wzrost o 590 tys. zł,

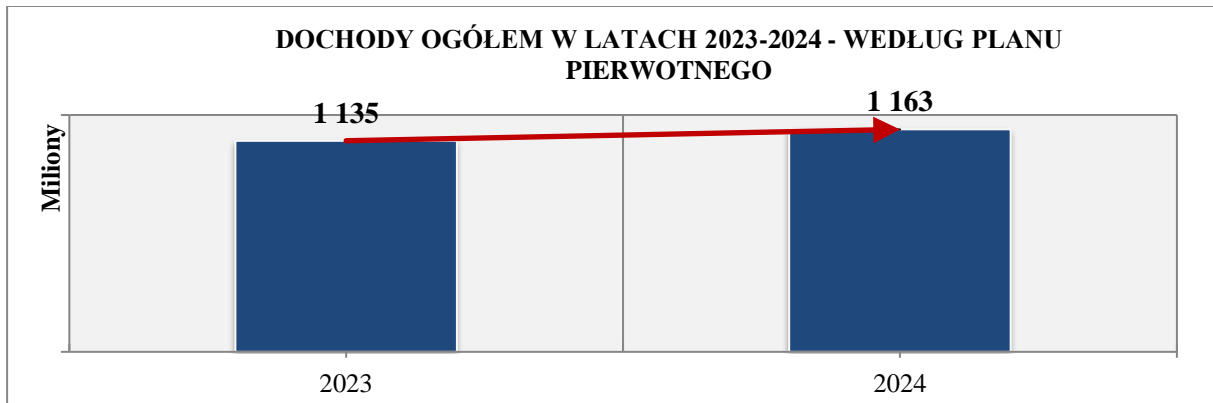
- odsetki od nieterminowych wpłat – wzrost ogółem o 615 tys. zł.
- Zmniejszenia wolumenu w pozycjach:
 - dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy – spadek o kwotę per saldo 5,5 mln zł,
 - dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu – spadek o 208,2 tys. zł,
 - dochody z majątku gminy – spadek o kwotę per saldo 13,5 mln zł, w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości o 12,6 mln zł,
 - odsetki od środków gromadzonych na rachunku bankowym – spadek o blisko 1,5 mln zł,
 - środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych - spadek o 109,7 mln zł,
 - środki z Rządowego Programu „Polski Ład” – spadek o wartość 33,7 mln zł,
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – brak prognozy tego źródła w roku 2024, przy planie na poziomie 5,1 mln zł w 2023 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 2024, przy planie na poziomie 14,8 mln zł w 2023 roku, z powodu jak wyżej.

Jednocześnie wpływ na wyznaczony powyżej poziom dochodów ogółem na 2024 rok mają w głównej mierze niżej wymienione kategorie:

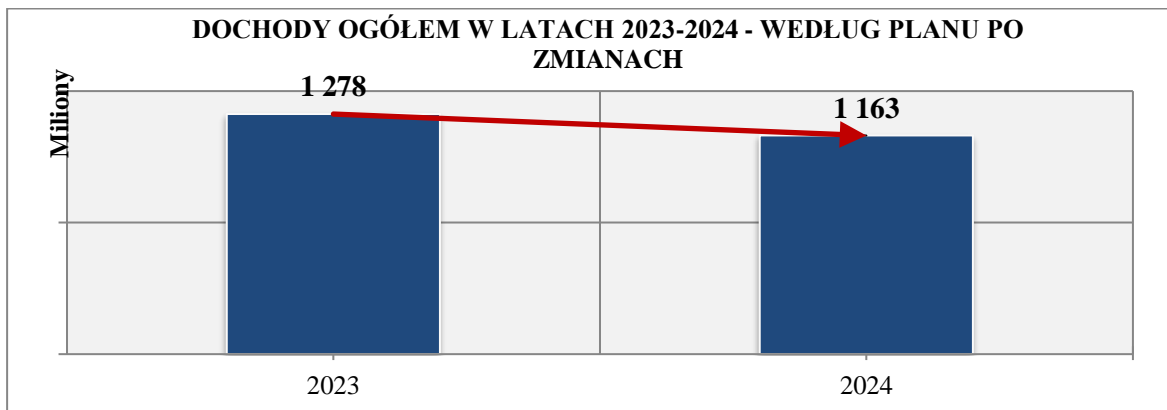
- udziały w podatkach – wzrost o kwotę ponad 75,8 mln zł, w tym od osób fizycznych w wysokości 67,9 mln zł, a od osób prawnych o kwotę 7,9 mln zł,
- zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej o ponad 45 mln zł (do planu po zmianach) oraz wzrost subwencji równoważącej o 5,1 mln zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę i powiat – wzrost o ponad 1,3 mln zł w porównaniu do zmienionej prognozy na 2023 rok,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych – wzrost odpowiednio o 2,96 mln zł i 10,1 mln zł w porównaniu do planu po zmianach oraz planu pierwotnego na bieżący rok,
- niższe dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu ogółem o kwotę 2,9 mln zł w stosunku do prognozy po zmianach na 2023 rok,
- 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 2023 rok o łącznie o kwotę 496 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 2024.

WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2023–2024 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]



WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2023–2024 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2023 R. [w mln zł]



Szczegółowa charakterystyka dochodów na 2024 rok oraz porównanie wysokości planu dochodów w bieżącym roku w stosunku do przyjętej w projekcie budżetu na rok 2024 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 2023-2024 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2023 ROK		2024 ROK	DYNAMIKA DO PLANU PIERWOTNEGO
		PLAN	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	2024 / 2023
A	DOCHODY WŁASNE MIASTA	422 502 859	488 928 755	411 477 237	97,39%
I	PODATKI I OPŁATY LOKALNE	214 130 051	225 927 365	243 415 213	113,68%
II	DOCHODY Z JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	40 056 163	48 684 621	42 986 470	107,32%
III	DOCHODY Z MIENIA	111 280 315	123 740 972	110 258 315	99,08%
IV	POZOSTAŁE DOCHODY WŁASNE, W TYM:	155 630 930	207 199 657	21 777 308	13,99%
1	Wynagrodzenie SP	2 404 245	3 173 345	2 854 389	118,72%
2	Środki z NFOŚiGW oraz WFOŚ i GW	5 469 000	5 999 530	5 469 000	100,00%
3	Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	1 907 676	5 676 253	0	0,00%
4	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	5 107 650	0	-
5	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	36 128 581	36 167 281	2 500 000	6,92%
6	środki z Funduszu Pomocy	0	14 778 369	0	-
B	ŚRODKI Z UE BP FN	98 594 600	116 623 860	6 960 069	7,06%
I	FUNDUSZ SPÓJNOŚCI	13 887 602	15 021 742	0	0,00%
II	EUROPEJSKI FUNDUSZ SPOŁECZNY I BP	1 348 474	2 056 186	0	0,00%
III	EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO	77 280 030	85 258 990	4 819 000	6,24%
IV	FUNDUSZ NORWESKI	6 020 161	13 336 142	1 668 379	27,71%
V	INNE	58 333	950 800	472 690	810,33%
C	SUBWENCJE	298 630 880	342 779 388	338 916 309	810,33%
I	OŚWIATOWA	242 092 261	242 615 275	287 661 394	113,49%
II	RÓWNOWAŻĄCA	13 907 833	12 533 327	17 583 648	118,82%
III	WYRÓWNAWCZA	42 630 786	42 630 786	33 671 267	126,43%
IV	UZUPEŁNIENIE SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO*	0	45 000 000	0	78,98%
D	UDZIAŁY W PODATAKACH	219 995 092	219 995 092	295 779 560	134,45%
I	PIT	202 505 449	202 505 449	270 367 742	133,51%
II	CIT	17 489 643	17 489 643	25 411 818	145,30%
E	DOTACJE	95 066 848	109 419 309	110 361 432	116,09%
I	Z BUDŻETU PAŃSTWA	93 658 848	100 837 702	98 798 343	105,49%
1	zadnia własne	19 882 692	23 633 140	20 750 824	104,37%
2	zadania zlecone	73 077 292	75 910 396	77 258 062	105,72%
3	porozumienia	698 864	1 294 166	789 457	112,96%
II	Z INNYCH JST	408 000	408 000	430 000	105,39%
III	Z FUNDUSZY CELOWYCH	1 000 000	8 173 607	11 133 089	1113,31%
OGÓLEM DOCHODY		1 134 790 279	1 277 746 404	1 163 494 607	102,53%

*środki na uzupełnienie dochodów gmin i powiatów - dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej o kwotę 45.000.000 zł, w tym w części gminnej o kwotę 37.761.269 zł na podstawie informacji Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.11.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. i w części powiatowej o kwotę 7.238.731 zł Nr ST3.4751.1.8.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r.

1.5 Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2024

1.5.1 Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2024

Prognozowana wysokość dochodów i przychodów budżetowych na rok 2024 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”, 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 2024 rok na poziomie umiarkowanych „wzrostów” – w części przyjęto brak korekty. Należy również wskazać na systematyczną dopłatę do sektora oświaty oraz pomocy społecznej. Deficyt w finansowaniu obszaru działań związanego z edukacją ze środków pochodzących z budżetu państwa i idąca za tym konieczność zwiększonego finansowania z dochodów własnych Miasta systematycznie się pogłębia. Powyższe dotyczy również szeroko rozumianych zadań w kategorii pomocy społecznej czy też rodziny. Przy braku zmiany zasad naliczania subwencji oświatowej istnieje poważne ryzyko stałego narastania luki w budżecie z powodu niedostosowania wysokości subwencji do rzeczywistych wydatków w oświacie. To samo dotyczy przekazywania zadań jednostkom w sferze pomocy społecznej i rodziny bez odpowiedniego wsparcia na przykład w formie dotacji. Powyższe w konsekwencji zwiększa obciążenia finansowe ponad możliwości budżetu miasta Zabrze. Podniesienie kwoty subwencji oświatowej i zmiana sposobu jej wyliczania nabiera dodatkowej wagi w obliczu systemowych zmian w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT (skutki Rządowego Programu Polski Ład oraz wcześniejszych zmian podatkowych choć pozytywnych dla mieszkańców to niestety negatywnych dla Miasta). Należy również wskazać, iż możliwości wydatkowe w zakresie zadań bieżących w najbliższych latach będą istotnie ograniczone zważywszy na utrzymanie prorozwojowej orientacji budżetu.

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 2024 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 30.06.2023 r. w pierwszej kolejności, a następnie dokonano analizy poszczególnych zadań budżetowych i wprowadzono indywidualne, uzasadnione korekty - ograniczenie wzrostu dotyczy w szczególności wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym. 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 2023 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 opartą o przewidywane stawki bazowe – stopy procentowe na rynku międzybankowym - powiększone o odpowiednie marże zgodnie z podpisanymi umowami¹³,
- prognozowane wskaźniki makroekonomiczne¹⁴.

W ramach wydatków bieżących na 2024 rok przyjęte zostały w szczególności środki przeznaczone na:

- przedsięwzięcia wieloletnie, które zostały uwzględnione w *Wieloletniej Prognozie Finansowej* w części dotyczącej 2024 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 2024 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

¹³Szczegółowe informacje o przyjętych założeniach w zakresie obsługi długu określono w pkt 1.8.

¹⁴Wskaźniki makroekonomiczne przedstawiono w pkt 1.2.

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. **Należy jednak wskazać, że bez zapewnienia mechanizmu adekwatnego rekompensowania ubytków dochodów w 2024 r., możliwość realizacji zadań na dotychczasowym poziomie w sferze bieżącej działalności Miasta będzie obciążona ryzykiem.**

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 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.

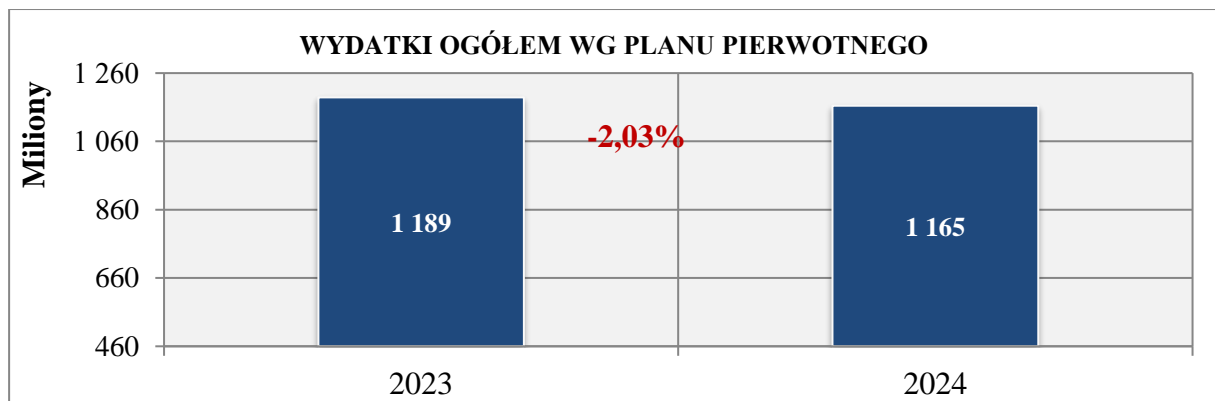
Reasumując znaczące pogorszenie parametrów makroekonomicznych przejawiające się spowolnieniem dynamiki PKB, dalszym utrzymaniem wysokiej presji inflacyjnej, wysokich stóp procentowych, podwyższeniu minimalnego wynagrodzenia, przy jednoczesnym braku mechanizmu w pełni rekompensującego ubytek dochodów 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 2024 rok

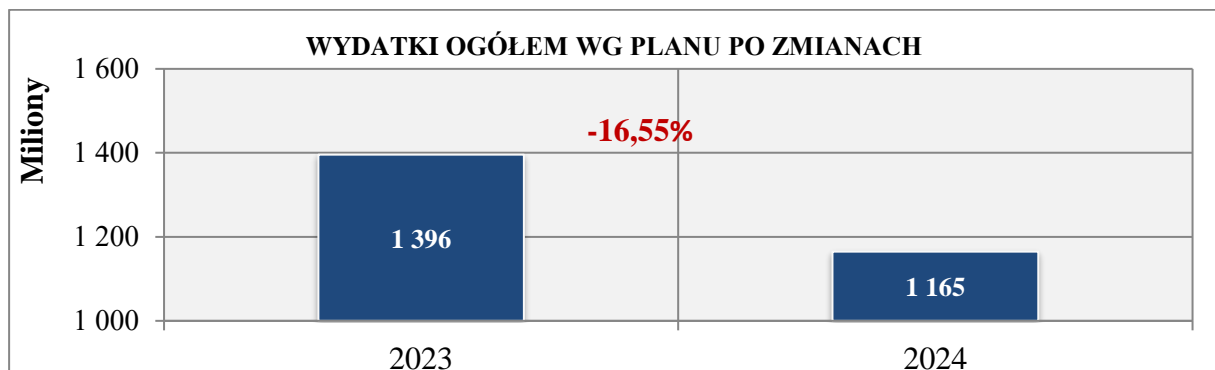
W oparciu o założenia określone w punkcie 1.5.1 niniejszych objaśnień oraz mając na względzie konieczność wygenerowania nadwyżki operacyjnej i możliwie największych środków na zadania majątkowe limit wydatków na 2024 rok ostatecznie ustalono w wysokości:

- **WYDATKI OGÓŁEM – 1.164.649.878 zł**, co oznacza poziom niższy od pierwotnie założonego na rok 2023 o kwotę 24,1 mln zł, oraz zmniejszenie o 230,9 mln zł w porównaniu do planu po zmianach na dzień 30.09.2023 r., tj. o 16,55%.

WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2024 I 2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]

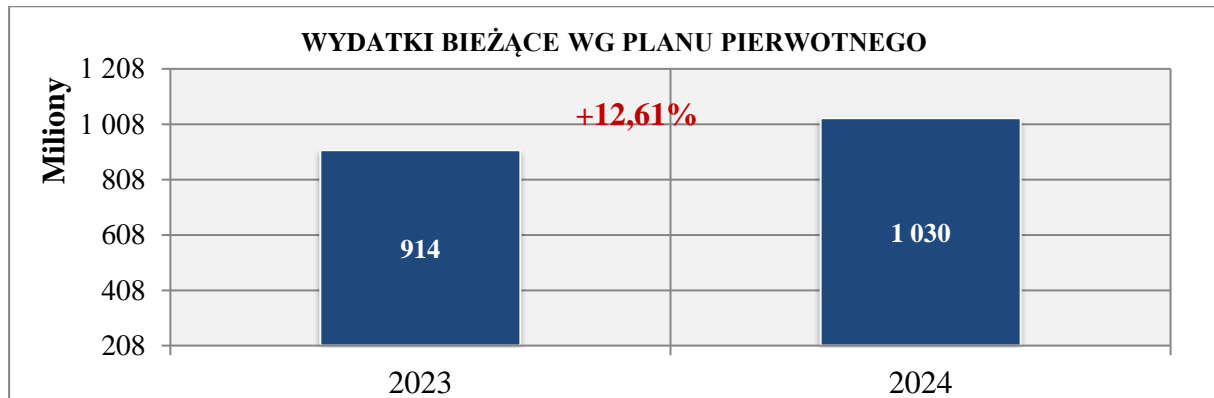


WYK. 10. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2024 I 2023 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]

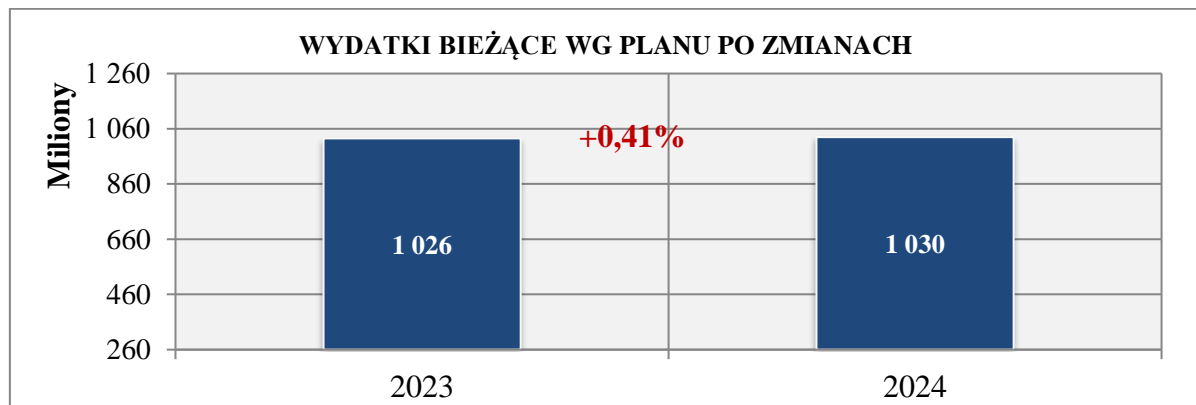


- **WYDATKI BIEŻĄCE** – **1.029.803.721 zł**, co oznacza wzrost o 12,61%, tj. o kwotę 115,3 mln zł, w stosunku do planu pierwotnego i o kwotę 4,2 mln zł (0,41%) do planu po zmianach na dzień 30.09.2023 r.

WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2023-2024 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł]

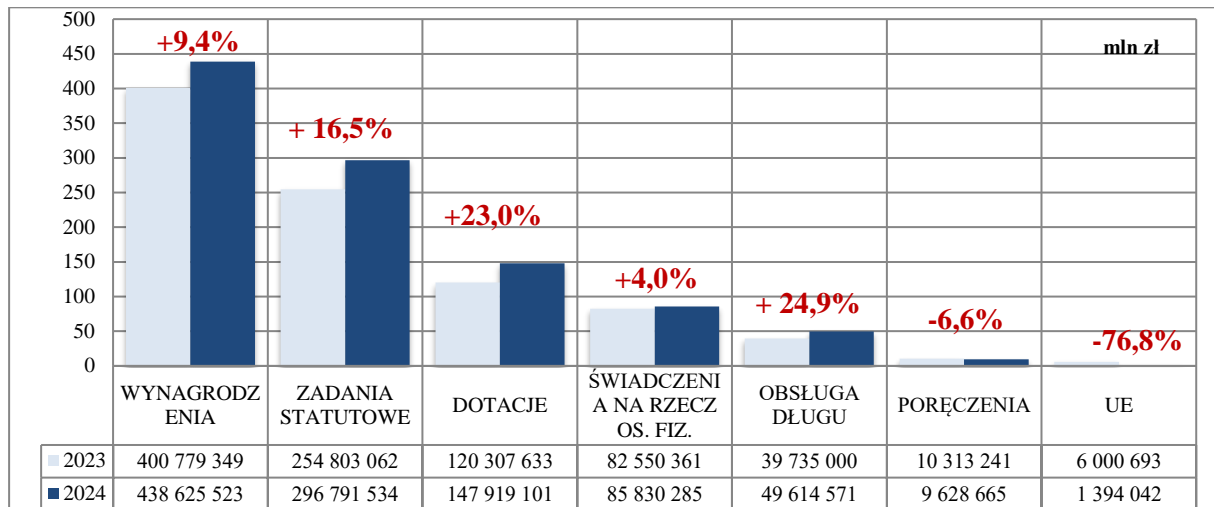
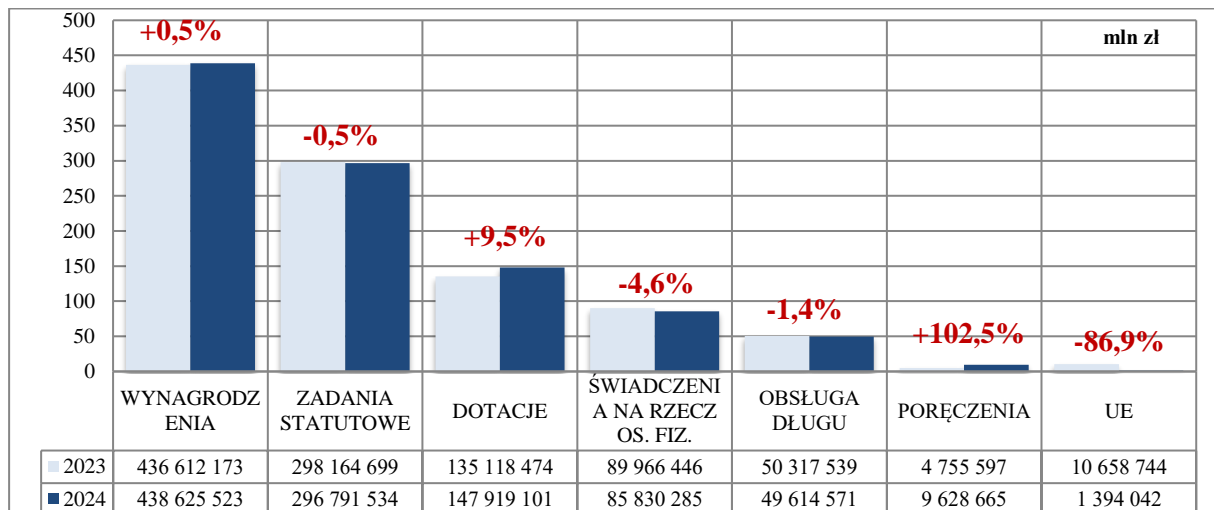


WYK. 12. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2023-2024 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł]



Poszczególne pozycje zostały zaplanowane na niżej wymienionych poziomach:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	438 625 523 zł,
- wydatki zw. z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	296 791 534 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („unijne” oraz inne zewnętrzne)	1 394 042 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	85 830 285 zł,
- dotacje na zadania bieżące	147 919 101 zł,
- wydatki na obsługę długu	49 614 571 zł,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	9 628 665 zł.

WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2024 I 2023 - PLAN PIERWOTNY
[w mln zł i %]**WYK. 14. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2024 I 2023 – PLAN PO ZMIANACH** [w mln zł i %]

Przyjęcie w projekcie podanych wyżej limitów wskazuje, że w grupach wydatków bieżących w stosunku do planu pierwotnego na rok 2023 odnotowano dodatnią dynamikę, za wyjątkiem potencjalnych wypłat z tytułu poręczeń (-6,6%) oraz środków z budżetu UE (-76,8%). Największy przyrost odnotowano w grupie obsługi długu publicznego – nominalnie o blisko 10 mln zł, co wynika ze wzrostu stóp procentowych przyporządkowanych dla poszczególnych zobowiązań dłużnych Miasta zgodnie z zawartymi umowami. Jednocześnie zakłada się systematyczny spadek stóp procentowych na rynku międzybankowym, a co za tym idzie przyjęty limit wydatków na ten cel w porównaniu do planu po zmianach na rok bieżący uległ nieznacznemu zmniejszeniu. Następnie zwiększyła się kategoria dotacji, gdzie zaplanowano limit wyższy nominalnie o kwotę 27,6 mln zł, w tym 60% tego wzrostu stanowią wyższe wpłaty na rzecz Górnośląsko - Zagłębiowskiej Metropolii o 16,4 mln zł. Odnotowano również przyrost w grupie zadań statutowych (nominalnie o kwotę blisko 42 mln zł), z czego podwyższeniu uległy m.in. koszty związane z gospodarką odpadami – wzrost o ponad 9 mln zł, koszty związane

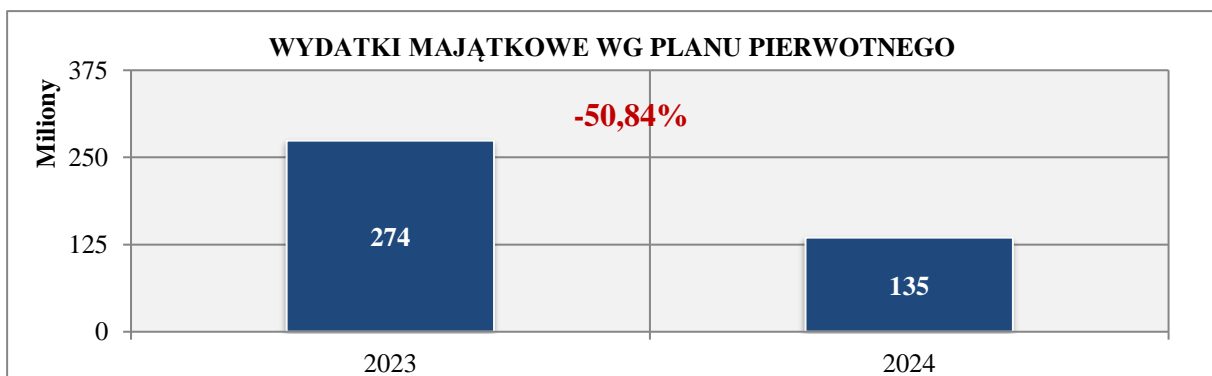
z bieżącym utrzymanie jednostek pomocy społecznej – wzrost o 6,6 mln zł oraz jednostek oświatowych – wzrost o 6,2 mln zł. Następną grupę wydatków, które zostały przyjęte na 2024 rok na wyższym poziomie stanowią wynagrodzenia – wzrost nominalnie o kwotę blisko 30 mln zł. Obniżenie natomiast wystąpiło w kategorii środków z Unii Europejskiej – spadek nominalnie o 4,6 mln zł (kończąca się perspektywa) oraz w grupie poręczeń – spadek nominalnie o 426 tys. zł.

- **WYDATKI MAJĄTKOWE – 134.846.157 zł**, co daje poziom niższy w stosunku do planu pierwotnie założonego na 2023 rok oraz planu po zmianach odpowiednio o kwotę 139,5 mln zł (- 50,84%) i 235,2 mln zł (-63,56%). W ramach omawianej kategorii przyjęto niżej wymienione grupy:

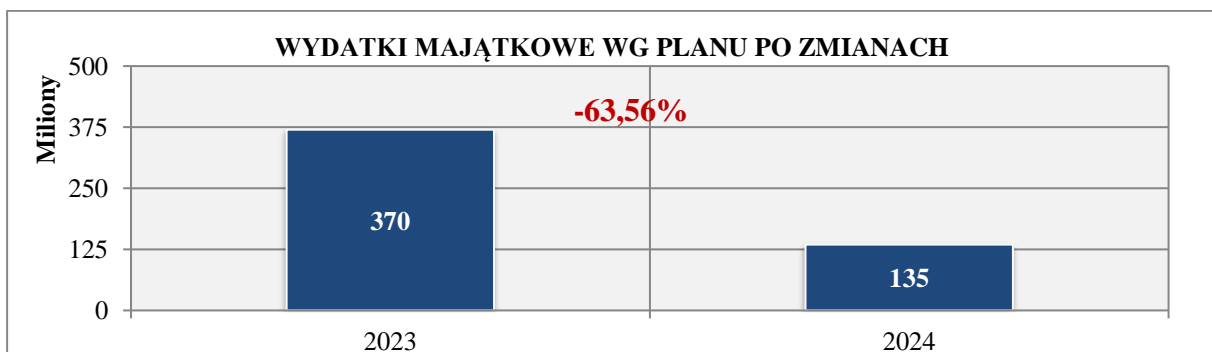
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: 93.313.189 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („unijne” oraz inne zewnętrzne), 1.538.970 zł,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 37.962.968 zł,
- zakup i objęcie akcji i udziałów 3.570.000 zł.

Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w załącznikach do przedłożonego projektu budżetu Miasta na 2024 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 2023 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w mln zł]



WYK. 16. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2023-2024 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2023 R. [w mln zł]

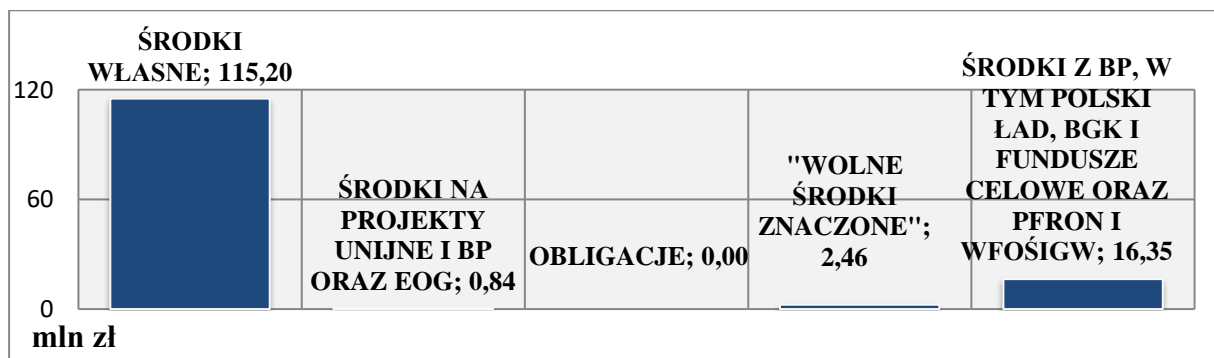


W strukturze wydatków ogółem w projektowanym budżecie na 2024 rok wydatki majątkowe dają udział na poziomie 11,6%. Zadania majątkowe planowane do realizacji w ramach przyszłorocznego budżetu zostały w głównej mierze zdeterminowane przez działania prowadzone w ramach przedsięwzięć uwzględnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta.

Poniżej przedstawiono prognozowane źródła finansowania wydatków majątkowych w 2024 roku. W ramach źródeł finansowania wydatków majątkowych wyróżniamy:

- **środki własne** – na poziomie ogółem 115,2 mln zł, co daje udział w finansowaniu wydatków majątkowych w roku 2024 na poziomie 85,43%,
- **obligacje** – Miasto zamierza pozyskać środki z emisji obligacji komunalnych na poziomie 60 mln zł i zakłada się, że całość będzie finansować rozchody budżetowe – brak udziału w strukturze,
- **środki pozyskane z Unii Europejskiej i z Budżetem Państwa oraz z EOG**, jako dofinansowanie projektów inwestycyjnych – 0,62% - nominalnie stanowi dofinansowanie zadań majątkowych w wysokości około 836,4 tys. zł – w ramach tej grupy na tym etapie projektowania budżetu ujęto jedynie środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego przeznaczone projekt pn. Miasto Przestrzenią Rozwoju. Pozostała kwota w wysokości 4,8 mln zł, które Miasto otrzyma w 2024 roku z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn. "Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT" stanowi refundację (płatność końcowa), a co za tym idzie została ona przeniesiona do kategorii środków własnych,
- **„wolne środki znaczone”** - to wpływy uzyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pozostające na wydzielonym rachunku bankowym na dzień 31.12.2023 r. – przeznaczone na realizację przedsięwzięcia pn.: Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu – w wysokości ogółem 2,4 mln zł (1,82% udziału w strukturze),
- **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 oraz środki z WFOŚiGW i PFRON - udział na poziomie 12,13% (nominalnie w wysokości 16,4 mln zł).

WYK. 17. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2024 ROKU [w mln zł]



Podstawę do sporządzenia projektu planu wydatków majątkowych na 2024 rok stanowiły – aktualna Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zabrze na lata 2023-2048 (po zmianach w dniu 30.10.2023 r.), jak również prognoza dochodów i wydatków bieżących na rok 2024, przy uwzględnieniu środków przeznaczonych na rozchody oraz możliwych zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji, w tym zwrotnych jak i bezzwrotnych. Niezależnie należy wskazać, iż w ostatecznie przyjętym budżecie wielkości te mogą ulec zmianie w przypadku pojawienia się nowych danych. 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 OGÓLEM

Największą grupę w 2024 roku stanowią zadania związane z oświatą, wychowaniem i edukacyjną opieką wychowawczą – 376,7 mln zł. Jej udział w wydatkach ogółem wyniósł 32,35%, co oznacza wzrost udziału o blisko 2,92 p.p. w porównaniu ze statystyką dotyczącą planu pierwotnego roku bieżącego, przy jednoczesnym nominalnym wzroście środków o 26,9 mln zł. Kolejną grupą to działania w zakresie gospodarki komunalnej, transportu i usług z limitami na poziomie 242,8 mln zł, co daje spadek nominalnie o 85,1 mln zł - udział w wysokości 20,85%. Następną kategorię tworzą zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny, gdzie zaplanowane środki wyniosły 193,1 mln zł, co daje wzrost nominalny o 20,6 mln zł z udziałem 16,6% w strukturze wydatków ogółem. W dalszej kolejności dużą część wydatków w projektowanym budżecie zamierza się przeznaczyć na kulturę i sport – 86,1 mln zł, administracja publiczna w wysokości 84,3 mln zł, gospodarkę mieszkaniową w wysokości 76,6 mln zł z udziałem na poziomie odpowiednio 7,4%, 7,23% oraz 6,58%.

Struktura wydatków ogółem w budżecie projektowanym na 2024 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓLEM W LATACH 2023-2024 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023	%	2024	%	Wzrost / spadek (2024 / 2023)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	349 845 593	29,43%	376 736 166	32,35%	107,69%	↑
Gospodarka komunalna, transport, usługi	327 982 164	27,59%	242 829 370	20,85%	74,04%	↓
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	172 472 788	14,51%	193 120 876	16,58%	111,97%	↑
Kultura i sport	74 404 355	6,26%	86 126 833	7,40%	115,76%	↑
Administracja publiczna	74 291 873	6,25%	84 261 537	7,23%	113,42%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	97 509 288	8,20%	76 577 556	6,58%	78,53%	↓
Obsługa długu publicznego i poręczenia	50 648 241	4,26%	59 843 236	5,14%	118,15%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	19 403 790	1,63%	20 354 569	1,75%	104,90%	↑
Ochrona zdrowia	11 694 260	0,98%	12 178 145	1,05%	104,14%	↑
Różne rozliczenia finansowe	4 501 000	0,38%	5 450 000	0,47%	121,08%	↑
Pozostałe	6 035 892	0,51%	7 171 590	0,62%	118,82%	↑
OGÓLEM	1 188 789 244	100,00%	1 164 649 878	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 367 mln zł i 192,3 mln zł. Ponadto, jak co roku przeznaczono znaczne środki własne na dofinansowanie zadań oświatowych, tj. o ponad 70 mln zł – w sferze bieżącej na „oświatę” uwzględniono limity na poziomie wyższym o 24,3 mln zł w porównaniu do planu na 2023 rok. Należy wskazać na systematyczną dopłatę do sektora oświaty. Podkreślić należy, iż deficyt w finansowaniu obszaru działań związanego z edukacją ze środków pochodzących z budżetu państwa i idąca za tym konieczność zwiększonego finansowania z dochodów własnych Miasta systematycznie się pogłębia. Brak zmian w ustalaniu subwencji oświatowej przekłada się na konieczność angażowania ze środków własnych w działania oświatowe znacznych kwot, które mogłyby wspierać inne dziedziny działalności miejskiej. Ponadto zaplanowane na rok 2024 środki na wydatki związane z pomocą społeczną oraz rodziną w wysokości 192,3 mln zł odnotowały wzrost o ponad 22 mln zł w stosunku do planu pierwotnie zakładanego na bieżący rok – poziom taki daje 18,6% udziału w wydatkach bieżących ogółem. Następne miejsce zajmują wydatki bieżące związane z gospodarką komunalną, transportem i usługami, gdzie przyjęto limity w wysokości ponad 180,7 mln zł, które są wyższe o blisko 37 mln zł od planu pierwotnie założonego na rok 2023. Kolejną pozycję pod względem wielkości środków przeznaczonych na realizację zadań bieżących stanowią wydatki związane z administracją publiczną w wysokości 83,2 mln zł, co stanowi wzrost o ponad 10 mln zł. Powyższe wynika głównie z ustawowych zmian w zakresie wynagrodzeń (Ministerstwo Finansów zakładała, iż przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2024 r. wzrośnie nominalnie o 9,6%). Jednocześnie w 2024 roku zwiększyły się wydatki na obsługę długu Miasta oraz poręczenia, gdzie zaplanowano limit na poziomie ponad 59 mln zł (wzrost o 6,98%), co jest skutkiem wyższych stóp procentowych wynikających z podwyższonej inflacji. Struktura wydatków bieżących w budżecie projektowanym na 2024 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2023-2024 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023	%	2024	%	Wzrost / spadek (2024 / 2023)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	342 729 901	37,48%	367 018 166	35,64%	107,09%	↑
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	170 217 057	18,61%	192 269 966	18,67%	112,96%	↑
Gospodarka komunalna, transport, usługi	143 690 860	15,71%	180 686 658	17,55%	125,75%	↑
Administracja publiczna	73 159 173	8,00%	83 175 137	8,08%	113,69%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	63 423 383	6,94%	67 851 671	6,59%	106,98%	↑
Obsługa długu publicznego oraz poręczenia	50 648 241	5,54%	59 843 236	5,81%	118,15%	↑
Kultura i sport	36 572 370	4,00%	40 872 773	3,97%	111,76%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	18 753 790	2,05%	20 139 569	1,96%	107,39%	↑
Ochrona zdrowia	7 610 080	0,83%	8 284 955	0,80%	108,87%	↑
Różne rozliczenia finansowe (w szczególności rezerwy budżetowe)	4 501 000	0,49%	5 450 000	0,53%	121,08%	↑
Pozostałe	3 183 484	0,35%	4 211 590	0,41%	132,29%	↑
OGÓŁEM	914 489 339	100,00%	1 029 803 721	100,00%	-	-

STRUKTURA WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

W ramach limitów majątkowych, podobnie jak w latach ubiegłych, wiodące pozycje zajmują wydatki związane z gospodarką komunalną, transportem i usługami, gdzie udział w wydatkach majątkowych wyniósł 46,08 %, przy nominalnej wartości 62,1 mln zł. Zaplanowane wydatki w tej grupie są niższe w stosunku do roku 2023 o kwotę 122,1 ml zł, co wynika głównie z zakończenia w roku 2023 dużych inwestycji drogowych, tym m. in. przedsięwzięcia pn.: Niskoemisyjny Transport Miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrzu – ZIT oraz pn. Budowa przedłużenia alei Korfantego do ulicy Brygadzystów. Zaznaczyć jednak należy, że w przyszłorocznym budżecie wydatki na tą dziedzinę będą nadal wysokie i to również dzięki skutecznemu pozyskaniu środków m.in. z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. I tak w kategorii tej ujęto głównie zadania związane z inwestycjami drogowymi na kwotę ponad 24 mln zł, inwestycją ekologiczną pn.: „Ciepłe mieszkanie” z limitem 5,2 mln zł oraz licznymi zadaniami realizowanymi w ramach Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego w wysokości blisko 4,5 mln zł (szczegółowy opis zadań Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego w pkt. 3.2 niniejszego opracowania). Ponadto na 2024 rok przyjęto limity majątkowe na przedsięwzięcia związane z kulturą oraz sportem na poziomie ponad 45,2 mln zł, co nominalnie stanowi drugą co do wielkości grupę wydatków majątkowych z ponad 33% udziałem w wydatkach majątkowych. Największa część wydatków majątkowych w dziedzinie sportu przypada na zadanie pn.: „Montaż finansowy modernizacji stadionu im. E. Pohla” w wysokości 29,1 mln zł. Jednocześnie na inwestycje w sferze „oświaty” przyjęto środki w wysokości ponad 9,7 mln zł, czyli wyższe o ponad 2,6 mln w porównaniu do roku 2023, w tym w szczególności na działania termomodernizacyjne w wysokości ponad 2,2 mln zł oraz na zadania z zakresu Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego w kwocie ogółem 3,5 mln zł (opis zadań ZBO w pkt. 3.2 niniejszego opracowania). Na następnych pozycjach uplasowały się przedsięwzięcia majątkowe w ochronie zdrowia oraz w kategorii tzw. pozostałe w wysokości odpowiednio 3,9 mln zł oraz prawie 3 mln. W przypadku grupy pozostałe uwzględniono środki na zadanie pn. Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu. Zadanie to będzie realizowane przy dofinansowaniu z RFIL oraz tzw. Polskiego Ładu.

TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2023-2024 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023	%	2024	%	Wzrost / spadek (2024 / 2023)	
Gospodarka komunalna, transport, usługi	184 291 304	67,19%	62 142 712	46,08%	33,72%	↓
Kultura i sport	37 831 985	13,79%	45 254 060	33,56%	119,62%	↑
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	7 115 692	2,59%	9 718 000	7,21%	136,57%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	34 085 905	12,43%	8 725 885	6,47%	25,60%	↓
Ochrona zdrowia	4 084 180	1,49%	3 893 190	2,89%	95,32%	↓
Administracja publiczna	1 132 700	0,41%	1 086 400	0,81%	95,91%	↓
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	650 000	0,24%	215 000	0,16%	33,08%	↓
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	2 255 731	0,82%	850 910	0,63%	37,72%	-
Pozostałe	2 852 408	1,04%	2 960 000	2,20%	103,77%	↑
OGÓLEM	274 299 905	100,00%	134 846 157	100,00%	-	-

Wydatki majątkowe w 2024 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 wadliwie skonstruowanym systemem rekompensat strat samorządów w dochodach z PIT wprowadzony w ramach programu Polski Ład oraz konfliktem zbrojnym w Ukrainie, jak również dalszymi konsekwencjami epidemii COVID-19. Podkreślenia wymaga więc fakt, że głównie w zakresie wydatków majątkowych istnieje realna szansa ich zwiększenia w 2024 roku, jak i w latach kolejnych, w związku z wchodzącą perspektywą finansową Unii Europejskiej. Dodatkowo istnieje możliwość skorzystania z innych bezzwrotnych źródeł finansowania inwestycji, w tym krajowych (np. Inwestycje Strategiczne w ramach Polskiego Ładu). Kontynuując praktykę z lat poprzednich podjęte zostaną wysiłki ukierunkowane na pozyskanie maksymalnie wysokich dotacji wraz z zabezpieczeniem odpowiednich wkładów własnych, 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 wydatków majątkowych.

Szczegółowy wykaz zadań bieżących i inwestycyjnych na 2024 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.

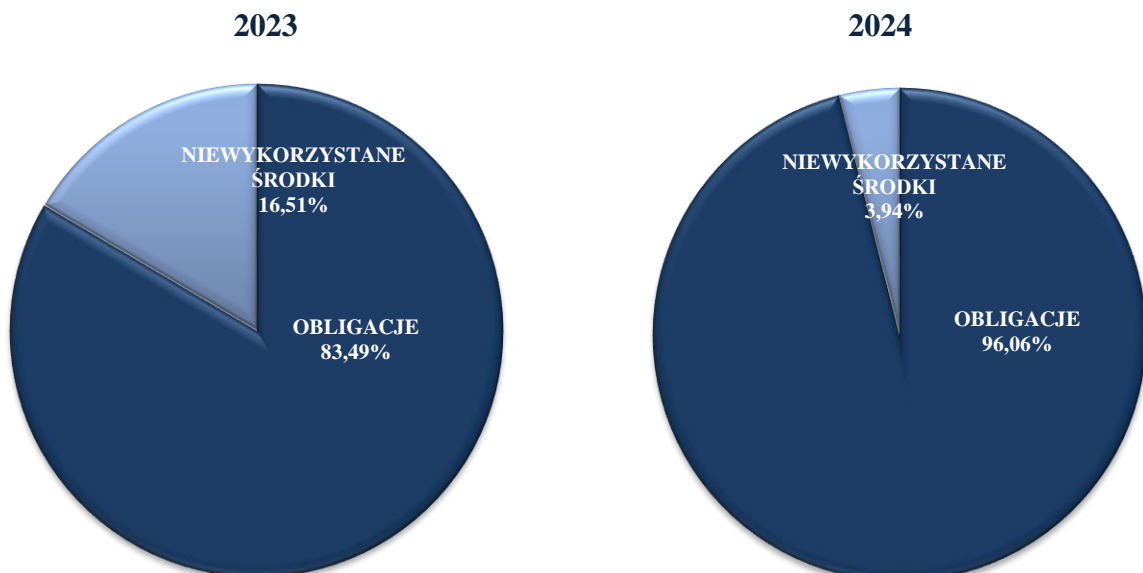
1.6 Charakterystyka przychodów budżetu miasta na 2024 rok

W 2024 roku przychody budżetu miasta Zabrze wyniosą 62.460.000 zł, w tym wartość 60 mln zł stanowią środki z planowanych do zaciągnięcia zobowiązań zwrotnych Miasta, natomiast pozostałą część dają środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.460.000 zł. Szczegółowy podział przychodów zaplanowanych na 2024 rok wraz z porównaniem do roku poprzedniego zaprezentowano w poniższej tabeli.

TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2023 i 2024 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2023 ROKU) [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023 PRZEWIDYWANE WYKONANIE	2024 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
PRZYCHODY OGÓŁEM	167 690 395	62 460 000	-105 230 395
w tym:			
□ obligacje	140 000 000	60 000 000	-80 000 000
□ niewykorzystane środki na rachunku bieżącym - UE i RFIL	27 690 395	2 460 000	-25 230 395

WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2023 I 2024 ROKU [w %]



Warto podkreślić, iż w stosunku do roku 2023 kwoty planowanych przychodów są znacznie niższe. Zarówno w zakresie przychodów o charakterze zwrotnym jak i bezzwrotnym.

Różnica w przychodach zwrotnych tj.: z tytułu obligacji wyniesie 80.000.000 zł w porównaniu do roku 2023. Wynika ona przede wszystkim z tego, iż miasto Zabrze zmuszone było zwiększyć wydatki inwestycyjne w stosunku do pierwotnie zaplanowanych, w szczególności na wkłady własne do projektów współfinansowanych środkami unijnymi. Rok 2023 jest ostatnim dla wykorzystania i rozliczenia przyznanych środków w ramach perspektywy unijnej na lata 2014-2020. Brak terminowej realizacji poszczególnych projektów mógłby narazić Miasto na konieczność zwrotu pozyskanych dotacji. Zaakcentować należy, iż w większości wzrost nakładów na realizowane zadania wynikał z przyczyn niezależnych od Miasta (np. rekompensaty dla wykonawców, wzrost minimalnego wynagrodzenia). Ponadto rosnące wydatki w tym obszarze to także w dużej mierze konsekwencja zwiększenia kosztów z tytułu waloryzacji inflacyjnej, jako konsekwencji urealnienia wynagrodzeń poszczególnych wykonawców inwestycji miejskich spowodowanych zmianą cen materiałów i kosztów związanych z realizacją umów oraz nieprzewidzianych prac dodatkowych przy realizacji zadań inwestycyjnych. Źródłem finansowania powyższych wydatków zostały przychody roku 2023 z emisji papierów wartościowych. W związku z powyższym ich wartość nominalna jest znacząco wyższa od projektowanej na 2024 rok.

W zakresie przychodów związanych z rozliczeniem dochodów i wydatków lat ubiegłych również odnotowano spory spadek nominalny tj. o kwotę 25.230.395 zł. Wynika to faktu, iż w roku 2023 przewiduje się zakończenie większości zadań, na które pozyskiwano środki w latach ubiegłych w tym środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Unii Europejskiej.

Zgodnie z wspomnianym powyższej podziałem, przychody zaplanowane na 2024 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 60 mln zł. Potrzeby inwestycyjne Miasta Zabrze wskazują na konieczność zasilenia budżetu dodatkowymi środkami finansowymi. Zgodnie z założeniami środki te wzorem lat ubiegłych będą pochodzić najprawdopodobniej z emisji obligacji komunalnych. Dopuszcza się możliwość zmiany rodzaju planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, w tym ewentualne zaciągnięcie kredytu z Europejskiego Banku Inwestycyjnego, jeśli warunki jego zaciągnięcia okazałyby się bardziej preferencyjne.

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 2024 roku miasto Zabrze planuje sprzedaż papierów wartościowych w wysokości 60 mln zł w tym:

- 1.1.** Emisja obligacji Serii A2024 w wysokości 15 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych

zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2027 rok (obligacje 3 letnie).

- 1.2.** Emisja obligacji Serii B2024 w wysokości 5 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2028 rok (obligacje 4 letnie).
- 1.3.** Emisja obligacji Serii C2024 w wysokości 5 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2029 rok (obligacje 5 letnie).
- 1.4.** Emisja obligacji Serii D2024 w wysokości 5 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2030 rok (obligacje 6 letnie).
- 1.5.** Emisja obligacji Serii E2024 w wysokości 5 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2031 rok (obligacje 7 letnie).
- 1.6.** Emisja obligacji Serii F2024 w wysokości 5 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2032 rok (obligacje 8 letnie).
- 1.7.** Emisja obligacji Serii G2024 w wysokości 5 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2033 rok (obligacje 9 letnie).
- 1.8.** Emisja obligacji Serii H2024 w wysokości 5 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2034 rok (obligacje 10 letnie).
- 1.9.** Emisja obligacji Serii I2024 w wysokości 10 mln zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2024 z przeznaczeniem na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych zaplanowanych w budżecie na 2024 rok poprzez spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2036 rok (obligacje 12 letnie).

Należy zaznaczyć, że zaciągnięcie ww. 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 2024 rok zaplanowane zostały również 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 zadania pn. „Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie miejskiego ogrodu botanicznego w Zabrzu”, przewiduje się zmianę planu finansowego dla wydzielonego rachunku środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Zmiana będzie polegać na przesunięciu wydatków, a tym samym przychodów na rok 2024 w kwocie 2.460.000 zł. W tabeli poniżej zaprezentowano zmiany wydatków w podziale na poszczególne zadania, które powodują konieczność uwzględnienia środków w przychodach 2024 roku.

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

NAZWA ZADANIA	LATA BUDŻETOWE					
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
	PRZED ZMIANĄ		ZMIANA		PO ZMIANIE	
RAZEM	19 891 720	0	-7 258 065	7 258 065	12 633 655	7 258 065
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

Niezależnie Miasto Zabrze zamierza, podobnie jak w latach poprzednich, korzystać w 2024 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 2024 rok

W budżecie miasta Zabrze na 2024 rok zaplanowano rozchody w ogólnej wysokości 61.304.729 zł w tym na:

- wykup obligacji komunalnych w wysokości 51.000.000 zł,
- spłatę rat kapitałowych od pożyczek w wysokości 2.104.729 zł,
- spłatę rat kapitałowych od kredytów w wysokości 8.200.000 zł.

Oznacza to wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania w 2023 roku per saldo o 12.443.184 zł.

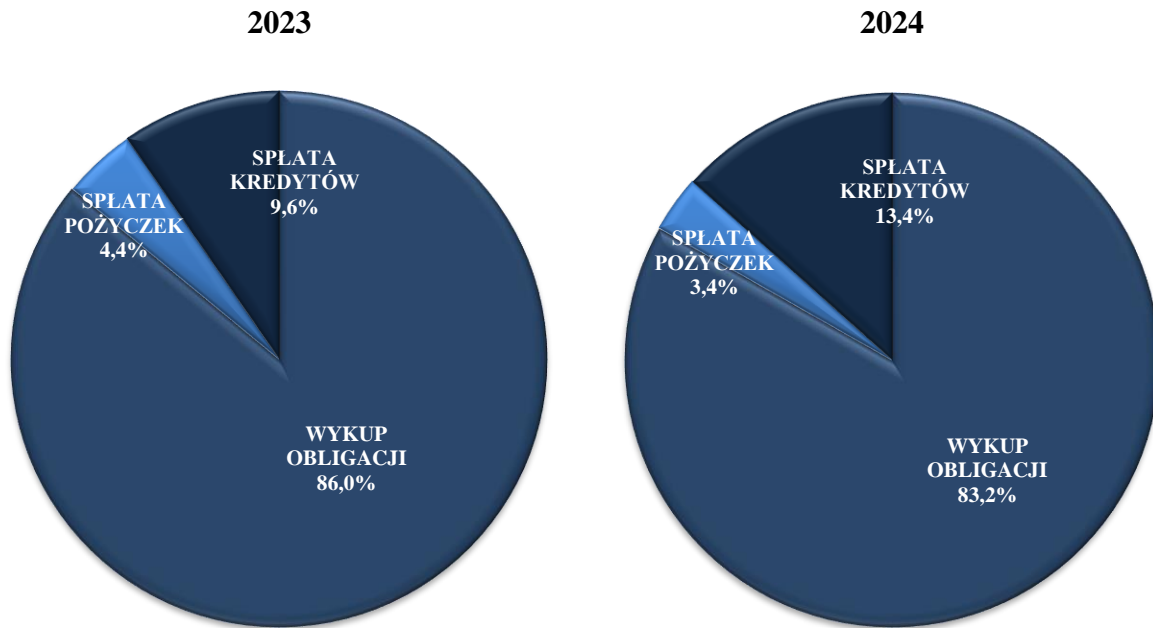
TAB. 9. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2023 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2023 R.) - 2024 [W ZŁ]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2023	2024 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
ROZCHODY OGÓŁEM	48 861 545	61 304 729	12 443 184
w tym:			
<input type="checkbox"/> obligacje	42 000 000	51 000 000	9 000 000
<input type="checkbox"/> pożyczki	2 161 545	2 104 729	-56 816
<input type="checkbox"/> kredyty	4 700 000	8 200 000	3 500 000

Zmiany nominalne w zakresie projektowanych rozchodów na 2024 rok w stosunku do planu roku 2023 wynikają głównie z konieczności uwzględnienia w rozchodach 2024 roku wykupu obligacji serii PP2014, które na etapie emisji przewidziane były do wykupu w 2023 roku. Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem kwota 5 mln zł zostanie spłacona w styczniu 2024 r. Powyższe wynika z układu kalendarza, a mianowicie „data wykupu” tj.: 30.12.2023 r. przypada w dzień niebędącym „dniem roboczym” (zgodnie z definicjami z umowy), co oznacza, że wykup nastąpi w pierwszym „dniu roboczym” przypadającym po dacie wykupu tj.: 2.01.2024 r.

Dodatkowo w pozycji obejmującej spłatę kredytów występuje wzrost w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 3,5 mln zł. Większe niż dla 2023 roku zaplanowano środki na spłatę rat kapitałowych kredytu z EBI. Jest to spowodowane zakończeniem okresu karencji dla spłaty III transzy wypłaconej 29.03.2019 r. w wysokości 70.000.000 zł. Od marca 2024 r. dla tej transzy kapitał będzie spłacany w półrocznych terminach po 1.750.000 zł.

WYK. 19. PORÓWNANIE STRUKTURY ROZCHODÓW W 2023 I 2024 ROKU [w zł]



W ramach prognozowanych na 2024 rok rozchodów, największą pozycję stanowi wykup obligacji łącznie w kwocie 51 mln zł, co daje 83,2% udziału w rozchodach. Spłata kredytów, która została przyjęta na poziomie 8,2 mln zł – z udziałem ponad 13% w planowanych rozchodach. Najmniej środków rozdysponowanych zostanie na spłatę pożyczek tj. ok. 2,1 mln zł, co stanowi ponad 3% ogółu rozchodów.

Należy podkreślić, iż realizacja rozchodów w zakresie obligacji realizowana będzie zgodnie z zapisami poszczególnych umów, jak również na podstawie stosownych zawiadomień.

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 2024 ROKU

ROZCHODY OGÓLEM		61 304 729
1.	Splata rat kapitałowych od kredytów, w tym:	8 200 000
1.1	kredyt EBI w wysokości 330.000.000 zł z 2017 roku	8 200 000
2.	Splata kapitału od zaciągniętych pożyczek, w tym:	2 104 729
2.1	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 63.065 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 102 - KAWKA)	11 320
2.2	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 63.993 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 102)	11 598
2.3	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 55.086 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 104 - KAWKA)	9 926
2.4	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 63.786 zł z 2017 roku (budynek przy ul. 11 Listopada 104)	11 536
2.5	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 57.537 zł z 2017 roku (budynek przy ul. Nyska 13-15 - KAWKA)	10 362
2.6	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 133.073 zł z 2017 roku (budynek przy ul. Nyska 13-15)	23 922
2.7	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 3.763.937,50 zł z 2018 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap IX)	712 000
2.8	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 3.821.860,34 zł z 2019 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap X)	72 715
2.9	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 4.023.439,87 zł z 2020 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XI)	1 017 350
2.10	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 4.018.500 zł z 2021 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XII)	224 000
3.	Wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez Miasto	51 000 000
3.1	Obligacje serii X2013 wyemitowane w 2013 roku - PKO BP	10 000 000
3.2	Obligacje serii PP wyemitowane w 2014 roku - PEKAO S.A.	5 000 000
3.3	Obligacje serii LL2014 wyemitowane w 2014 roku - PKO BP	12 000 000
3.4	Obligacje serii ŁŁ2014 wyemitowane w 2014 roku - PKO BP	5 000 000
3.5	Obligacje serii SS wyemitowane w 2015 roku - BGK	5 000 000
3.6	Obligacje serii RR wyemitowane w 2015 roku - BGK	3 000 000
3.7	Obligacje serii G16 wyemitowane w 2016 roku - BNP PARIBAS	3 000 000
3.8	Obligacje serii C17 wyemitowane w 2017 roku - PEKAO S.A.	8 000 000

Jednocześnie, tak jak w latach poprzednich Miasto prowadzi działania mające na celu umarżanie części pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Dla niżej wymienionych pożyczek jeszcze w 2023 roku będzie rozpoczęta procedura kolejnych umorzeń:

- umowa nr 307/2017/88/OA/oe-kw/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrzu przy ul. 11 Listopada 102”;
- umowa nr 306/2017/88/OA/oe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrzu przy ul. 11 Listopada 102”;
- umowa nr 304/2017/88/OA/oe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrzu przy ul. 11 Listopada 104”;
- umowa pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrzu przy ul. 11 Listopada 104”;
- umowa nr 302/2017/88/OA/oe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrzu przy ul. Nyskiej 13-15”;
- umowa nr 303/2017/88/OA/oe-kw/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja budynku mieszkalnego w Zabrzu 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 1.020.143,25 zł, z czego kwota 790.664 zł dotyczy rozchodów zaprognozowanych na rok 2024. W przypadku pozytywnie zakończonego procesu możliwe będzie wprowadzenie stosownych korekt w budżecie w roku 2024.

1.8 Obsługa długu publicznego w 2024 roku

Na obsługę długu publicznego w 2024 roku zaplanowano środki w wysokości 50.214.571 zł, w tym:

- 48.967.362 zł z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań długoterminowych;
- 328.500 zł na potencjalną zapłatę odsetek od kredytu w rachunku bieżącym;
- 318.709 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 2023-2024 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023 PLAN PIERWOTNY	2024 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	40 335 000	50 214 571	9 879 571
z tego:			
- odsetki, inne koszty	39 735 000	49 614 571	9 879 571
- rezerwy	600 000	600 000	0

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

W 2023 roku Rada Polityki Pieniężnej dwukrotnie obniżyła stopy procentowe. We wrześniu stopy procentowe zostały obniżone o 75 punktów bazowych, a 4 października RPP zdecydowała się na kolejną obniżkę stóp procentowych o 25 pb. W ciągu 28 dni stopy spadły łącznie o 100 punktów bazowych. W związku z tym stopa referencyjna od 5 października 2023 r. wynosi 5,75%. Zmiany w zakresie wysokości stóp procentowych ustalanych przez Radę Polityki Pieniężnej znalazły odzwierciedlenie w stawkach WIBOR, które również sukcesywnie zaczęły spadać. Według niektórych ekonomistów już pod koniec tego roku inflacja powinna spaść do poziomu 6-7%, a w 2024, będzie dalej sukcesywnie się obniżać. W związku z tym, jeżeli inflacja będzie zmierzać do poziomu 5%, stopy dalej będą obniżane.

Podstawą do planowania większości wydatków na obsługę długu było przyjęcie odpowiednich stóp bazowych, stanowiących podstawę oprocentowania zobowiązań dłużnych Miasta. Dla wyliczenia odpowiednich, realnych stawek, wzięto pod uwagę aktualne poziomy stawek WIBOR oraz przewidywane obniżenia stóp procentowych. Dla powyższej kalkulacji przeprowadzono analizę kształtowania się stawek na przestrzeni ostatniego roku, w ramach której ustalono, iż średni kwartalny spadek wynosił ok. 0,57 pp., przy czym w okresie ostatniego półrocza wyniósł on ponad 1,04 pp. W związku z powyższym stawki WIBOR zostały przyjęte na poziomie odpowiadającym ich aktualnej wartości skorygowanej o współczynnik 0,24 pp. Stopa redyskonta weksli została przyjęta według obowiązującej stawki na dzień 5.10.2023 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 5,30% 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 5,30% powiększona o marżę i spread w wysokości 1,096% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od IV transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 5,30% 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 5,30% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,441% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od obligacji (wyemitowanych papierów wartościowych) – oprocentowanie liczone jako stopy WIBOR 6M w wysokości 5,30%, powiększone o marżę banków zgodnie z podpisanymi umowami,
- odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW – oprocentowanie liczone jako 0,95 stopy redyskonta weksli w wysokości 5,80%, z zastrzeżeniem, iż nie mniej niż 3% (zarówno część dziesiętna SRW i minimalne oprocentowanie uzależnione od zapisów umowy) – ostatecznie przyjęto 5,51%.

Niezależnie należy wskazać, iż dla części wydatków z terminem płatności przypadającym w 2024 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 2024 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 poprzednich latach, 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.

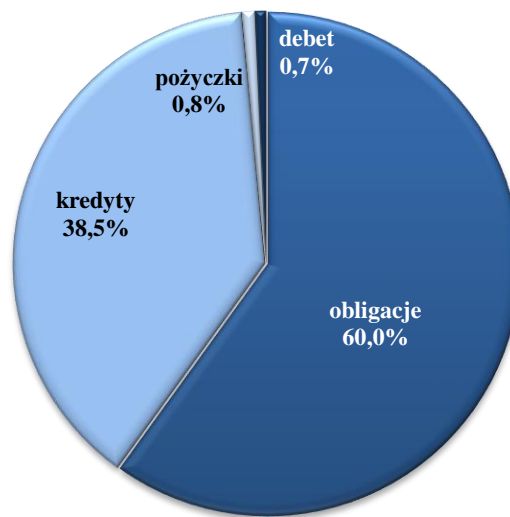
Należy podkreślić, iż do wydatków na obsługę długu, poza podstawowymi kosztami odsetkowymi, zakwalifikowano również wydatki związane z koniecznością ustanowienia

zabezpieczenia dla kredytu w rachunku bieżącym zaplanowanym na 2024 rok oraz wydatki związane z opłatami na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w łącznej wysokości 318.709 zł.

TAB. 12. PLANOWANE NA 2024 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	BEZ REZERWY	REZERWA	Z REZERWĄ
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU, w tym:	49 614 571	600 000	50 214 571
- DEBET	328 500	600 000	50 214 571
- OBLIGACJE	29 557 836		
- KREDYTY	19 000 000		
- POŻYCZKI	409 526		
- KOSZTY I PROWIZJE	318 709		

WYK. 20 . STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2024 R. [w %]



1.9 Zadłużenie Miasta Zabrze

Łączna kwota zadłużenia miasta Zabrze na koniec 2024 roku wyniesie 761.336.249 zł, co daje spadek w stosunku do roku 2023 o 6.618.729 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 2023-2024 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023 PROGNOZOWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2023	2024 PROGNOZOWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2024 R.	WZROST / SPADEK DO ROKU 2023
DŁUG SPŁACANY WYDATKAMI	33 962 000	28 648 000	-5 314 000
DŁUG SPŁACANY ROZCHODAMI	733 992 978	732 688 249	-1 304 729
RAZEM	767 954 978	761 336 249	-6 618 729

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

Planowany poziom zadłużenia na koniec 2024 roku, z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych, zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 732.688.249 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 2024 rok”).

Poniżej zaprezentowano prognozowany stan zadłużenia na koniec 2023 roku oraz na rok 2024.

TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2023-2024 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2023	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2024	(WZROST / SPADEK)
DŁUG SPŁACANY ROZCHODAMI	733 992 978	732 688 249	- 1 304 729
z tego:			
- obligacje	402 200 000	411 200 000	9 000 000
- kredyty	324 700 000	316 500 000	- 8 200 000
- pożyczki	7 092 978	4 988 249	- 2 104 729

Przyjmując, iż przewidywane zadłużenie po zaokrągleniu poszczególnych pozycji na koniec 2023 roku wyniesie 733.992.978 zł, zadłużenie na koniec 2024 roku może osiągnąć poziom 732.688.249

zł. Prognozowane zadłużenie zmniejszy się per saldo o 1.304.729 zł. Spadek wysokości zadłużenia wynika głównie ze spłaty części zaciągniętych zobowiązań. Zgodnie z przyjętymi założeniami oraz wzorem lat ubiegłych Miasto planuje w 2024 wyemitować obligacje komunalne. W ramach nowego zadłużenia w 2024 roku planowane jest pozyskanie kwoty 60.000.000 zł. Z tytułu zaciągniętych obligacji planowana jest spłata zadłużenia w wysokości 51.000.000 zł, z tytułu pożyczek w wysokości 2.104.729 zł, natomiast z tytułu kredytów 8.200.000 zł, co łącznie daje 61.304.729 zł.

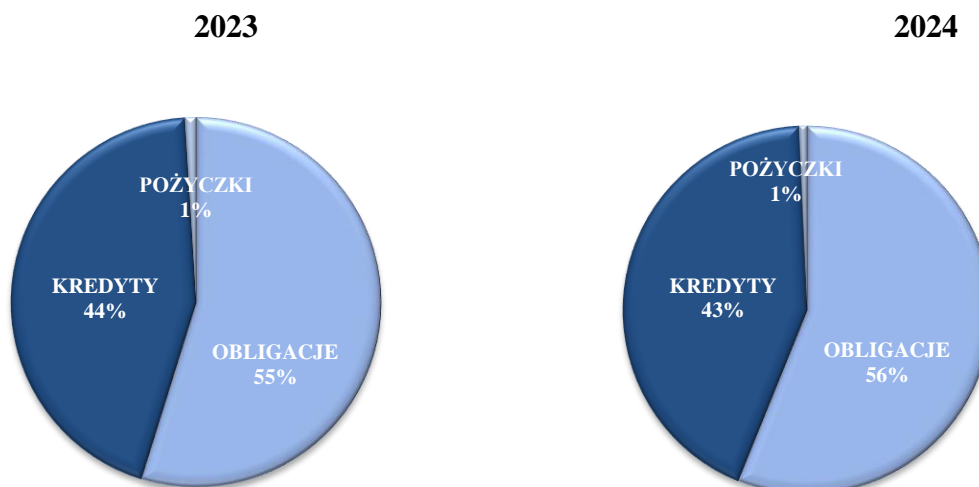
Efektom wyżej opisanych korekt w zakresie długu będzie również zmiana struktury zadłużenia Miasta. Według przewidywanego stanu na koniec 2024 roku w strukturze ogółem wzrosnie udział zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji o 1,3 %, tym samym udziały kredytów i pożyczek spadną odpowiednio o około 1,04 p.p. i 0,29 p.p.

TAB. 15. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2023 I 31.12.2024 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2023 R.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2024 R.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	ZMIANA NOMINALNA	ZMIANA %
RAZEM	733 992 978	100,00%	732 688 249	100,00%	-1 304 729	-
OBLIGACJE	402 200 000	54,80%	411 200 000	56,12%	9 000 000	1,33%
KREDYTY	324 700 000	44,24%	316 500 000	43,20%	- 8 200 000	-1,04%
POŻYCZKI	7 092 978	0,97%	4 988 249	0,68%	-2 104 729	-0,29%

Dodatkowo na ostatecznie osiągniętą na koniec 2024 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 2024 rok”). Realizując zadania inwestycyjne z zakresu działań proekologicznych Miasto pozyskało przedmiotowe pożyczki z uwagi na to, iż ich niewątpliwym atutem jest możliwość umorzenia pozyskanych środków pożyczkowych.

WYK. 21. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2023 I 2024 ROKU [w %]



Poniżej przedstawiono porównanie zadłużenia Miasta Zabrze na koniec 2023 i 2024 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 PRZEWDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2023 I 2024 ROKU [w zł]

KRYTERIA	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 31.12.2023	ZADŁUŻENIE 31.12.2024
EBI	330 000 000	324 700 000	316 500 000
RAZEM KREDYTY:	-	324 700 000	316 500 000
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 102 KAWKA	63 065	11 320	0
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 102	63 993	11 598	0
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 104 KAWKA	55 086	9 926	0
WFOŚiGW 11 LISTOPADA 104	63 786	11 536	0
WFOŚiGW NYSKA 13-15 KAWKA	57 537	10 362	0
WFOŚiGW NYSKA 13-15	133 073	23 922	0
WFOŚiGW (PONE IX)	3 763 938	889 182	177 182
WFOŚiGW (PONE X)	3 821 860	879 274	806 559
WFOŚiGW (PONE XI)	4 023 440	2 008 140	990 790
WFOŚiGW (PONE XII)	3 237 718	3 237 718	3 013 718
RAZEM POŻYCZKI	-	7 092 978	4 988 249
PKO BP S.A.	21 000 000	10 000 000	0
PKO BP S.A.	22 000 000	17 000 000	0
PEKAO S.A.	18 000 000	5 000 000	0
Bank Gospodarstwa Krajowego	38 200 000	38 200 000	30 200 000
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	3 000 000	0
PEKAO S.A.	43 000 000	33 000 000	25 000 000
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
PEKAO S.A.	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Bank Gospodarstwa Krajowego	50 000 000	50 000 000	50 000 000
NWAI S.A.	40 000 000	40 000 000	40 000 000
PLANOWANE	60 000 000	0	60 000 000
RAZEM OBLIGACJE:	-	402 200 000	411 200 000
OGÓLEM	-	733 992 978	732 688 249

1.9.1 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 „Górnika Zabrze” w celu ustabilizowania jej sytuacji finansowej poprzez zakup akcji – planowana kwota długu na koniec 2024 roku w wysokości 14.780.000 zł,
- umowa 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 ładowiskiem przyszpitalnym - planowana kwota długu na koniec 2024 roku w wysokości 13.868.000 zł.

Prognozowana kwota długu spłacanego w formie wydatków, na koniec 2024 roku wyniesie 28.648.000 zł. W porównaniu do planowanego długu na koniec 2023 roku jest to spadek o kwotę 5.314.000 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 2024 w kwocie 2.540.000 zł;
- umowa dot. Wsparcia dla Szpitala Miejskiego – limit wydatków zmniejszających dług w roku 2024 w kwocie 2.774.000 zł.

TAB. 17. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2023-2024 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywany stan na dzień 31.12.2023	Przewidywany stan na dzień 31.12.2024	(wzrost / spadek)
DŁUG SPŁACANY WYDATKAMI	33 962 000	28 648 000	-5 314 000
z tego:			
- umowa dot. zakupu akcji Górnika Zabrze	17 320 000	14 780 000	-2 540 000
- umowa dot. Wsparcia dla Szpitala Miejskiego	16 642 000	13 868 000	-2 774 000

TAB. 18. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2023 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2023	ZADŁUŻENIE 31.12.2023	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
EBI	12.12.2017	330 000 000,00	327 050 000,00	324 700 000,00	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 1,096%, IV transza - WIBOR 6M + marża 0,309%, V transza - WIBOR 6M + marża 0,441%
RAZEM KREDYTY:		-	327 050 000,00	324 700 000,00	-	-	-
WFOŚiGW (PONE VII)	22.02.2017	1 223 155,04	0,00	0,00	kwartalnie, od 30.09.2018	30.06.2023	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE VIII)	13.06.2017	2 816 107,20	0,00	0,00	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	63 065,00	18 919,50	11 319,50	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	63 993,00	19 197,90	11 597,90	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	55 086,00	16 525,80	9 925,80	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	63 786,00	19 135,80	11 535,80	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	57 537,00	17 261,10	10 361,10	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW NYSKA 13-15	20.11.2017	133 073,00	39 921,90	23 921,90	kwartalnie, od 15.12.2018	30.09.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE IX)	11.06.2018	3 763 937,50	889 181,25	889 181,25	kwartalnie, od 30.11.2019	28.02.2025	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE X)	11.07.2019	3 821 860,34	1 105 625,34	879 272,34	kwartalnie, od 29.11.2020	30.11.2024	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2023	ZADŁUŻENIE 31.12.2023	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
WFOŚiGW (PONE XI)	12.08.2020	4 023 439,87	2 118 139,87	2 008 139,87	kwartalnie, od 30.11.2021	30.11.2025	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE XII)	24.09.2021	3 237 717,13	3 237 717,13	3 237 717,13	kwartalnie, od 30.06.2023	30.09.2031	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
RAZEM POŻYCZKI		-	7 481 625,59	7 092 972,59	-	-	-
PEKAO S.A.	31.08.2012	34 000 000,00	14 000 000,00	0,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	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	10 000 000,00	10 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	W - 5 mln - 04.07.2023 X - 10 mln - 26.06.2024	WIBOR 6M + marża dla każdej serii w wysokości 1,12%
PKO BP S.A.	25.09.2014	22 000 000,00	22 000 000,00	17 000 000,00	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%
PEKAO S.A.	23.12.2014	18 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	PP - 5 mln - 30.12.2023	WIBOR 6M + marża dla serii: 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%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2023	ZADŁUŻENIE 31.12.2023	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
Raiffeisen Bank Polska S.A. (aktualnie BNP Paribas Bank Polska S.A.)	09.12.2016	15 000 000,00	6 000 000,00	3 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	F16 - 3 mln - 28.12.2023 G16 - 3 mln - 28.12.2024	WIBOR 6M + marża dla serii: F16 - 1,70% G16 - 1,70%
PEKAO S.A.	28.04.2017	43 000 000,00	33 000 000,00	33 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	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: 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 - 4.07.2028 B2022 - 12 mln - 4.07.2029 C2022 - 12 mln - 1.09.2030 D2022 - 12 mln - 28.09.2031 E2022 - 12 mln - 28.09.2032 F2022 - 12 mln - 28.09.2033	WIBOR 6M + marża dla wszystkich serii 1,82%
NWAI Dom Maklerski S. A.	05.10.2022	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	G2022 - 7 mln - 20.11.2030 H2022 - 7 mln - 20.11.2031 I2022 - 6 mln - 20.11.2032	WIBOR 6M + marża dla wszystkich serii 1,95%
PEKAO S.A.	03.04.2023	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	B2023 - 10 mln - 5.04.2029 D2023 - 10 mln - 5.04.2031 F2023 - 10 mln - 31.05.2033 H2023 - 20 mln - 31.05.2035	WIBOR 6M + marża dla serii: B2023 - 2,10% D2023 - 2,20% F2023 - 2,30% H2023 - 2,40%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2023	ZADŁUŻENIE 31.12.2023	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
Bank Gospodarstwa Krajowego	20.04.2023	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A2023 - 10 mln - 27.04.2028 C2023 - 10 mln - 27.04.2030 E2023 - 10 mln - 31.05.2032 G2023 - 20 mln - 27.04.2034	WIBOR 6M + marża dla serii: A2023 - 1,60% C2023 - 1,70% E2023 - 1,90% G2023 - 2,08%
NWAI Dom Maklerski S. A.	07.07.2023	40 000 000,00	20 000 000,00	40 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	I2023 - 6 mln - 20.11.2033 J2023 - 6 mln - 20.11.2034 K2023 - 8 mln - 20.11.2035 L2023 - 10 mln - 20.11.2036 M2023 - 10 mln - 20.11.2037	WIBOR 6M + marża dla serii: I2023 - 2,50% J2023 - 2,55% K2023 - 2,60% L2023 - 2,65% M2023 - 2,70%
RAZEM OBLIGACJE:		-	404 200 000,00	402 200 000,00	-	-	-
RAZEM DŁUGOTERMINOWE		-	738 731 625,59	733 992 972,59	-	-	-
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	03.01.2023	50 000 000,00	10 859 279,46	0,00	uznanie rachunku w dowolnie wybranych dniach roboczych i dowolnych kwotach w okresie kredytowania	najpóźniej w dniu zakończenia okresu kredytowania tj. od dnia udostępnienia do 31.12.2023 r.	WIBOR ON + marża 0,94%
RAZEM KRÓTKOTERMINOWE	-	-	10 859 279,46	0,00	-	-	-
OGÓLEM	-	-	749 590 905,05	733 992 972,59	-	-	-

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 2022–2025 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 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) – na tym etapie w projektowanym budżecie miasta Zabrze na 2024 rok nie założono takich wydatków.

Zgodnie z przedłożonym projektem budżetu na 2024 rok nadwyżka operacyjna osiągnie wartość 61.115.355 zł. Dodatkowo uwzględniając zapisy umożliwiające powiększenie dochodów bieżących o stosowne przychody nadwyżka ta wyniesie 63.575.355 zł (przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 w wysokości 2.460.000 zł). **Oznacza to, iż w zakresie projektowanych wielkości budżetowych na 2024 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 „saldy 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.

Dodatkowo 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, 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 po raz kolejny 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 2024-2025

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

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 w art. 243 Uofp dla 2024 roku. 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”.

TAB. 19 WYŁĄCZENIA W 2024 ROKU ZGODNIE ART. 243 UOFP

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota podlegająca wyłączeniu w 2024 roku, w tym:	Kwota podlegająca wyłączeniu w 2024 roku, w tym:	
		WYDATKI	ROZCHODY
OBLIGACJI - SERIA RR W WYSOKOŚCI 3 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	3 161 400	161 400	3 000 000
OBLIGACJE -SERIA B2015 W WYSOKOŚCI 5 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	270 000	270 000	0
KREDYT Z EUROPEJSKIEGO BANKU INWESTYCYJNEGO	1 602 252	1 111 452	490 800
OBLIGACJI SERII: I2023, J2023, K2023 L2023 -ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH I FINANSOWANIA WYPRZEDZAJĄCEGO	1 523 122	1 523 122	0
ODSETKI OD OBLIGACJI SERII A2020, B2020, C2020 W WYSOKOŚCI 16,8 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE FINANSOWANIA UBYTKU W DOCHODACH - COVID-19)	1 048 750	1 048 750	0
RAZEM	7 605 524	4 114 724	3 490 800

Zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2024 rok, a także biorąc pod uwagę wartości wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2024-2048 ustalono ww. relację. Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się w wskaźnika w najbliższych latach. Zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2024 rok, a także biorąc pod uwagę wartości wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Zabrze na lata 2024-2048 ustalono przedmiotową relację, którą prezentuje poniższa tabela. Jednocześnie uwzględniono opisany powyżej sposób wyliczania wskaźnika w latach 2024-2025 - skorygowany o stosowne regulacje zaradcze.

TAB. 20. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2024-2031

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	10,53%	9,08%	6,79%	6,84%	5,85%	5,38%	5,42%	5,12%
Sprawdzenie relacji art.243 (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	12,22%	13,08%	7,99%	9,44%	11,62%	12,86%	15,18%	16,78%

1.11 Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze

W budżecie Miasta Zabrze na 2024 rok zaplanowano kwotę 9.628.665 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 2024 roku, wraz z wyszczególnieniem podmiotów.

TAB. 21. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2024 ROKU

Nazwa podmiotu, któremu udzielono poręczenia	Nazwa podmiotu, który udzielił finansowania	Wartość poręczenia pozostała do obsługi wg WPF (2024-2048)	Wartość poręczenia przypadająca do spłaty w 2024 roku
OGÓLEM		57 667 462	9 628 665
Górnik Zabrze Sportowa Spółka Akcyjna	Getin Noble Bank S.A.	16 073 032	3 726 753
Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.	Bank Pekao S. A.	5 703 000	1 973 000
Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	9 340 000	960 000
Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	783 063	783 063
Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	27 636	27 636
Zabrzańska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o. – poręczenie pożyczki	Bank Ochrony Środowiska S.A.	4 444 843	561 973
Kardio-Med Silesia Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	4 655 106	562 130
Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	756 358	534 555
Zabrzańska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o. – poręczenie kredytu	Bank Ochrony Środowiska S.A.	1 293 904	280 809
ZBM-TBS Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	6 590 520	218 746
MOSIR Sp. z o.o.	w trakcie procedowania	4 000 000	0
Szpital Miejski w Zabrzu	Bank Pekao S.A.	4 000 000	0

1.12 Rezerwy planowane na 2024 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 2024 rok założono rezerwy w ogólnej kwocie 5.150.000 zł, w tym:

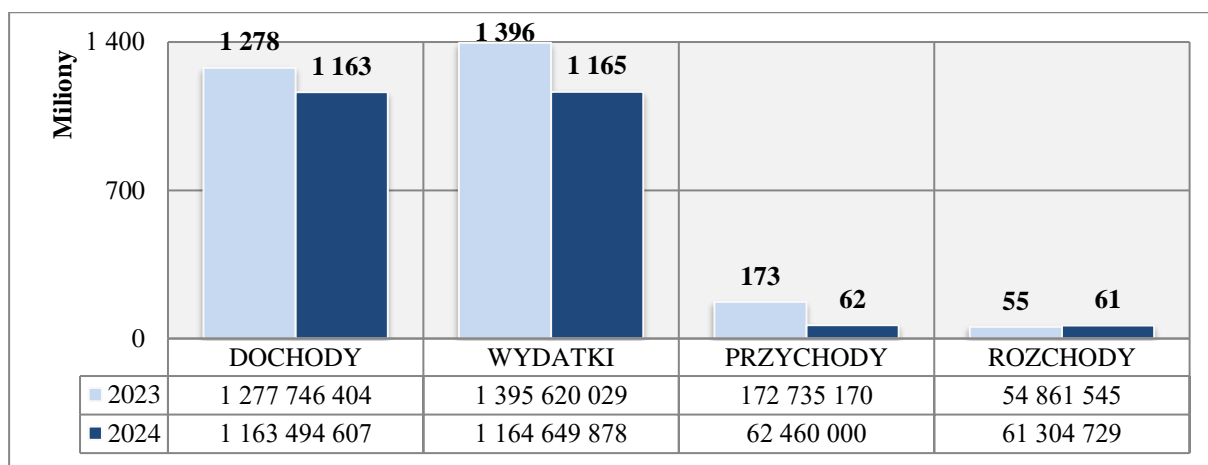
- **rezerwę ogólną budżetu w wysokości 2.000.000 zł** – wysokość rezerwy ogólnej zgodnie z ww. ustawą nie może być niższa niż 0,1% i nie może być wyższa niż 1% wydatków budżetu – tak wyznaczony poziom rezerwy ogólnej daje 0,17% wydatków ogółem.
- **rezerwa celowa w wysokości 150.000 zł** – suma tego 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 2024 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 **3.000.000 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 2024 r.

TAB. 22. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2024 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA DZIEŃ 30.09.2023 R.	PROJEKT NA 2024 ROK	DYNAMIKA
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	1 277 746 404	1 163 494 607	91,06%
- bieżące	1 040 644 349	1 090 919 076	104,83%
- majątkowe	237 102 055	72 575 531	30,61%
PRZYCHODY, w tym:	172 735 170	62 460 000	36,16%
- kredyty, obligacje i pożyczki, wolne środki	172 735 170	62 460 000	36,16%
DOCHODY + PRZYCHODY	1 450 481 574	1 225 954 607	84,52%
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	1 395 620 029	1 164 649 878	83,45%
- bieżące	1 025 593 672	1 029 803 721	100,41%
- majątkowe	370 026 357	134 846 157	36,44%
ROZCHODY, w tym:	54 861 545	61 304 729	111,74%
WYDATKI + ROZCHODY	1 450 481 574	1 225 954 607	84,52%
NADWYŻKA/DEFICYT (DOCHODY - WYDATKI)	-117 873 625	-1 155 271	-
FINANSOWANIE (PRZYCHODY - ROZCHODY)	117 873 625	1 155 271	-

WYK. 22. PORÓWNIANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2023 (wg planu po zmianach) – 2024 [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.

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) 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 ww. ustawą 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 2024 roku istotny wpływ będą 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 „usztynienie” poprzez wskazanie wysokości tych wpływów w danym okresie. Bezwzględny spadek dochodów z PIT w bieżącym roku w porównaniu z rokiem 2022, a następnie w projektowanym budżecie na 2024 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 dwóch poprzednich latach oraz w bieżącym okresie nie jest adekwatna do skali utraconych dochodów przez miasto Zabrze. Dodatkowo charakter przepisów wprowadzających wskazanej powyżej „rekompensaty” jest incydentalny, a więc trudny bądź niemożliwy do przewidzenia, a co za tym idzie nie usuwa systemowych wad tego mechanizmu – zaniżony poziom i niedostosowany do struktury ubytków w poszczególnych jednostkach w PIT, głównie w większych miastach. Ponadto według projektu tzw. ustawy o budżecie w 2024 roku miasto nie uzyska subwencji rozwojowej. W świetle powyższego w ramach obowiązującego systemu prawnego w 2024 r. i latach następnych należy się spodziewać dalszego w stosunku do lat 2022-2023 obniżenia potencjału dochodowego Miasta Zabrze.

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 – uzyskanie zakładanego spadku 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 2024 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 2024 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 2024 r.) oraz zmieniającym się dynamicznie środowisku makroekonomicznym. Powyższe będzie znacznie utrudnione ze względu na intensyfikację procesów inflacyjnych, które w połączeniu z niepewnością ich rozwoju wywołują presję na wydatki Miasta we wszystkich obszarach działalności, zarówno w obszarze zadań bieżących, jak i w zakresie inwestycyjnym.

Niezmiernie 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, Rządowy Program Odbudowy Zabytków, 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 2024 rok

Założona prognoza dochodów budżetu Miasta Zabrze na kolejny rok budżetowy tj. 2024 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 w roku 2024,
- nowe wieloletnie ramy finansowe na lata 2021-2027 oraz środki z Funduszu Odbudowy, którego wydatkowanie ujęte jest w projekcie Krajowego Planu Odbudowy i Budowania Odporności (KPO),
- 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 2024 roku w związku z intensywnymi pracami mającymi na celu maksymalne wykorzystanie środków unijnych oraz innych bezzwrotnych źródeł finansowania inwestycji miejskich.

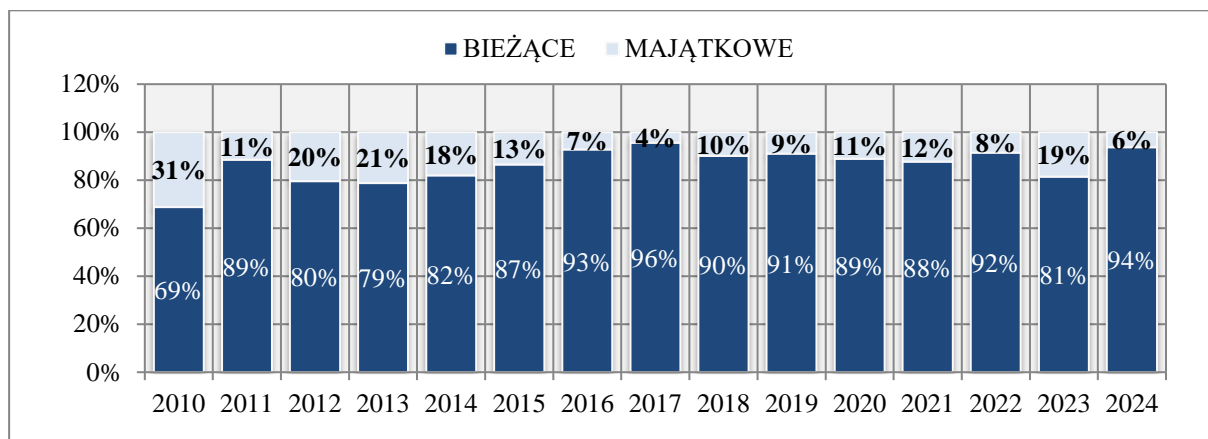
2.1 Dochody bieżące i majątkowe w 2024 roku

Na prognozowane do uzyskania dochody ogółem w 2024 roku przełożenie mają zarówno planowane wpływy bieżące jak i majątkowe budżetu odpowiednio na poziomie 1.090.919.076 zł oraz 72.575.531 zł. Tabela poniżej prezentuje przyjęte dochody z uwzględnieniem tego podziału w porównaniu do analogicznych okresów lat ubiegłych – uwzględniono wykonanie w latach 2010-2022 oraz plan po zmianach na rok 2023 wraz z projektem na 2024 rok.

TAB. 23. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2010-2022 (do 2022 WG WYKONANIA, 2023 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2024 ROK PROJEKTU)[w zł]

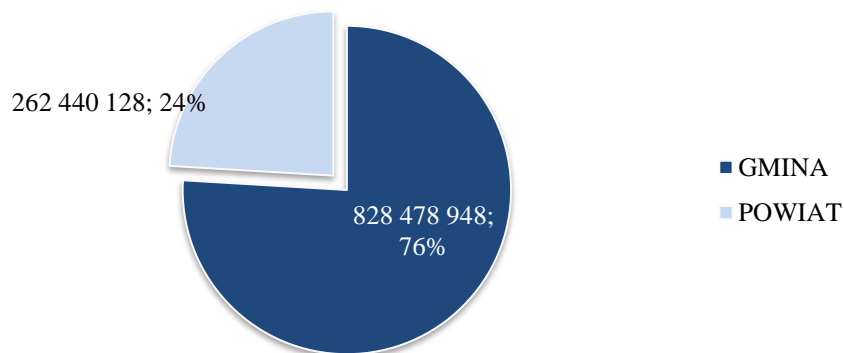
LATA	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM
2010	541 146 468	245 186 040	786 332 508
2011	561 324 880	72 773 307	634 098 187
2012	612 861 474	156 602 582	769 464 055
2013	622 336 858	166 844 295	789 181 153
2014	673 719 498	148 483 683	822 203 182
2015	675 065 835	105 104 713	780 170 549
2016	749 550 891	57 828 792	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	1 036 667 336	144 846 876	1 181 514 212
2022	1 034 147 154	96 041 923	1 130 189 077
2023	1 040 644 349	237 102 055	1 277 746 404
2024	1 090 919 076	72 575 531	1 163 494 607

WYK. 23. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2010-2024 [w %]



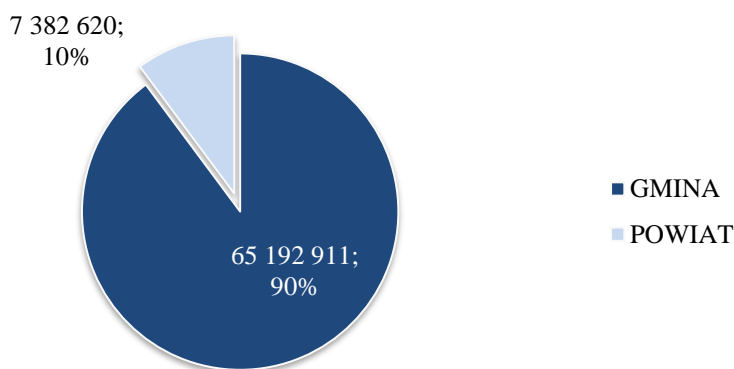
➤ **dochody bieżące w wysokości 1.090.919.076 zł** – to dochody niebędące dochodami majątkowymi i związane z bieżącą działalnością Miasta, są one uzyskiwane regularnie i mają w znacznej większości charakter stały, powtarzalny. Najwyższy wolumen dochodów bieżących stanowią wpływy z podatków i opłat lokalnych, 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 2024 rok odnotowały wzrost w stosunku do dochodów bieżących z 2023 roku według planu pierwotnego o 16,17%, co nominalnie daje kwotę per saldo 151,9 mln zł, głównie jako konsekwencja wyższej prognozy z tytułu udziałów w podatkach w wysokości 75,8 mln zł oraz subwencji o kwotę 40,2 mln zł. Udział w dochodach bieżących ogółem dochodów z tytułu udziału w PIT i CIT oraz subwencje kształtuje się na poziomie odpowiednio 27,11% i 31,07%. Określony powyżej poziom wpływów bieżących projektowanych do uzyskania w 2024 roku dotyczy zarówno zadań realizowanych w części gminnej, jak i powiatowej – odpowiednio na poziomie 828,5 mln zł i ponad 262,4 mln zł.

WYK. 24. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2024 ROKU [w zł i %]



➤ **dochody majątkowe w wysokości 72.575.531 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 2024 roku dotyczy zarówno zadań realizowanych w części gminnej, jak i powiatowej – odpowiednio wysokości 65,2 mln zł i ponad 7,4 mln zł. Jednocześnie środki majątkowe zostały wyznaczone na poziomie niższym od planu pierwotnego w 2023 roku o 123,2 mln zł. W roku 2024 najwyższy wolumen w ramach omawianego źródła dały środki majątkowe stanowiące dochody ze sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości odpowiednio 49,4 mln zł i 1,1 mln zł – 69,5% udziału w strukturze łącznie. Na kolejnym miejscu uplasowały się środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 7,4 mln zł oraz środki zaplanowane do otrzymania w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych w wysokości 5,7 mln zł, głównie, jako refundacja wcześniej poniesionych wydatków na realizację zadania związanego z budową Centrów Przesiadkowych (4,8 mln zł). Następnie ujęto środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 5,5 mln zł.

WYK. 25. PODZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2024 ROKU [w zł]

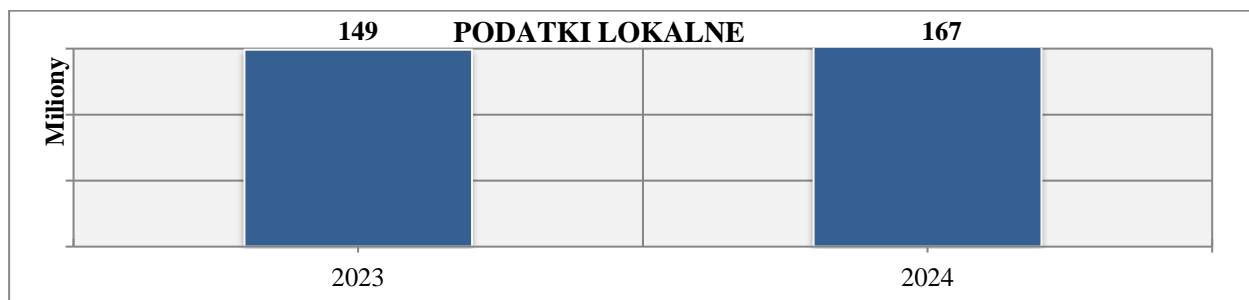


2.2 Kalkulacja dochodów według źródeł na 2024 rok

2.2.1 Wpływy z podatków lokalnych

Prognozowane dochody budżetu miasta na 2024 rok z tytułu podatków lokalnych wyniosą 167.052.000 zł, co daje wzrost o 12,02% w stosunku do planu na 2023 rok i jednocześnie jest to nominalnie więcej o 17.922.000 zł.

WYK. 26. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2023-2024 [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 2024 został ustalony w wysokości 146 mln zł, jest to poziom o 20 mln zł wyższy w stosunku do planu pierwotnego w roku 2023 i o 17,8 mln zł w porównaniu do planu po zmianach, z udziałem w wysokości 87,4% w prognozowanych dochodach z podatków lokalnych. W tej wielkości 120,7 mln zł stanowią dochody od osób prawnych, a 25,3 mln zł - od osób fizycznych. Przy założeniu kwoty przypisu na 2024 rok na poziomie roku 2023 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 200 tys. zł (wartość przewidywanego dodatkowego podatku),
- 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 30.06.2023 r. wyniosła 27.232.468,07 zł. Biorąc pod uwagę zbliżoną do uzyskiwanych w poprzednich okresach kwotę wynikającą z prowadzonych działań windykacyjnych, planuje się w 2024 roku realizację wpłat zaległych w kwocie około 3,7 mln zł.

Górne stawki kwotowe ogłaszane są w Monitorze Polskim w drodze Obwieszczenia Ministra 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 2023 r. w stosunku do I półrocza 2022 r., który wyniósł 115%. Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 15%. W związku z powyższym zakłada się, że stawki na terenie Miasta Zabrze, ulegną podwyższeniu.

Na realizację omawianego źródła dochodów w 2024 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 wpływ środków z tego tytułu w 2024 roku został przyjęty na poziomie planu pierwotnego i planu po zmianach z 2023 roku i wynosi 2,6 mln zł, co daje udział w strukturze dochodów z podatków lokalnych na poziomie 1,6%.

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 2024 roku zakłada się utrzymanie stawek z podatku od środków transportowych na poziomie roku 2023.

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

- poziom realizowanych wpływów w latach ubiegłych oraz przewidywane wykonanie w 2023 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 2024 rok planuje się uzyskać kwotę wpłat bieżących w wysokości 2,15 mln zł. Jednocześnie biorąc pod uwagę przybliżoną kwotę wynikającą z działań windykacyjnych oraz sumę zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2024 roku, planuje się uzyskać wpłaty zaległe na poziomie 450 tys. zł.

PODATEK ROLNY – prognoza wpływów na poziomie 200.000 zł — co daje wzrost dochodów z tego źródła w porównaniu do bieżącego okresu o 50 tys. zł. Planuje się uzyskać wpływy bieżące na poziomie 195 tys. zł oraz wpłaty zaległości w wysokości 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 2024 wynikają z Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (M.P.2023 poz.774). Z uwagi na podwyższenie stawek podatku rolnego na 2024 r. planuje się uzyskać wyższą kwotę dochodu z tego tytułu.

TAB. 24 ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2011-2024 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Średnia cena skupu żyta (za 1 dt)*	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	89,63
Stawki podatku rolnego														
Dla gruntów gospodarstw rolnych za 1 ha (równoważnik 2,5 q żyta)	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	224,07
Dla pozostałych gruntów za 1 ha (równoważnik 5 q żyta)	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	448,15
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	110,38	197,08	102,26	91,33	88,58	87,58	97,56	100,1	103,56	107,54	100,15	105	120	121

Źródło: <https://www.infor.pl/akt-prawny/MPO.2023.213.0000774,obwieszczenie-ministra-finansow-w-sprawie-gornych-granic-stawek-kwotowych-podatkow-i-oplat-lokalnych-na-rok-2024.html>

PODATEK LEŚNY – prognoza dochodów została ustalona na poziomie 52.000 zł – tj. nominalnie o 22 tys. zł więcej w porównaniu do roku bieżącego. Przy ustaleniu prognozy wzięto pod uwagę ilość obszarów leśnych znajdujących się na terenie miasta Zabrze, kwotę przypisu podatku w 2023 roku (na dzień 30.06.2023 r. to kwota 45.336 zł) oraz przewidywany wzrost stawek podatku leśnego. 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 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. (M.P. 2023 poz. 1130) stawka w 2024 roku będzie wynosiła 327,43 zł.

TAB. 25 PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M³ DREWNA) W LATACH 2017 - 2024 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego	191,01	197,06	191,98	194,24	196,84	212,26	323,18	327,43
Podatek leśny od 1 ha (równoważnik 0,220 m ³ drewna)	42,02	43,35	42,24	42,73	43,30	46,70	71,10	72,03
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	99,6	103,17	97,44	101,18	101,34	107,83	152,26	101,32

Źródło: <https://www.infor.pl/akt-prawny/MPO.2023.293.0001130, komunikat-prezesa-glownego-urzedu-statystycznego-w-sprawie-sredniej-ceny-sprzedazy-drewna-obliczonej-wedlug-sredniej-ceny-drewna-uzyskanej-przez-nadlesnictwa-za-pierwsze-trzy-kwartaly-2023-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 10,89%. Przyjęto, iż dochody z tego tytułu w 2024 roku wyniosą ogółem 18,2 mln zł, z czego 89,84% stanowi **podatek od czynności cywilnoprawnych** wprowadzony do projektu na poziomie 16,35 mln zł – tj. na poziomie z 2023 roku. 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 o przewidywane wykonanie w roku bieżącym.

Zaznaczyć należy, iż wpływ na wysokość dochodu z tego tytułu będzie miała ustawa z 26 maja 2023 roku o zmianie ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o społecznych formach rozwoju mieszkalnictwa, ustawy o gospodarce nieruchomościami, ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2023 rok poz. 1463), która wprowadziła od 31 sierpnia 2023 roku zwolnienie z podatku od czynności cywilnoprawnych sprzedaży, której przedmiotem jest:

- prawo własności lokalu mieszkalnego stanowiącego odrębną nieruchomość,
- prawo własności budynku mieszkalnego jednorodzinnego,
- spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu dotyczące lokalu mieszkalnego albo domu jednorodzinnego.

Zwolnienie przysługuje, jeżeli kupującym jest osoba fizyczna lub osoby fizyczne, a żadnej z nich, w dniu zakupu prawa do mieszkania lub domu nie przysługuje i przed tym dniem nie przysługiwało, żadne z tych praw ani udział w tych prawach. Wyjątek dotyczy osób, które w dniu zawarcia umowy sprzedaży posiadają lub przed tym dniem posiadały udział w takich prawach, ale jego wysokość nie przekracza lub nie przekraczała 50% i został nabyty w drodze dziedziczenia. Osoby te mogą skorzystać ze zwolnienia.

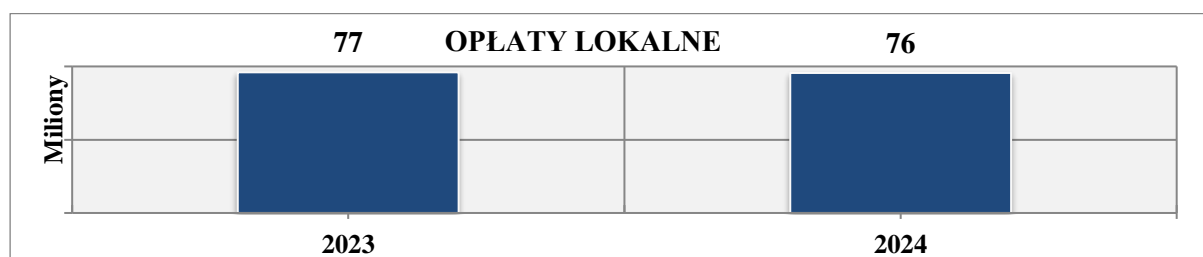
Poziom realizacji przedmiotowych dochodów będzie uzależniony również od koniunkturą gospodarczą i związanej z nią aktywnością podmiotów w zakresie transakcji podlegających opodatkowaniu.

Ponadto uwzględniono, że kolejna pozycja w omawianej grupie pod względem uzyskiwanych środków, jaką są wpływy z tytułu **podatku od spadków i darowizn** osiągnie w 2024 roku poziom prognozy z roku bieżącego – 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 450 tys. zł, co oznacza wzrost w porównaniu z rokiem 2023 w ujęciu nominalnym o 50 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 przyszlzloroczną. Prognozuje się, iż w 2024 roku budżet Miasta osiągnie wpływy z tytułu opłat w wysokości 76.363.213 zł, jest to zarazem per saldo o blisko 9,2 mln zł więcej aniżeli plan pierwotnie przyjęty na 2023 rok (spadek o 434,2 tys. zł do planu po zmianach). Największy wzrost dochodów w tej grupie tj. o 528.338 zł dotyczy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

WYK. 27. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPLAT W LATACH 2023-2024 [w mln zł]



Założone na 2023 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 2024 rok w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrosła o 528.338 zł w porównaniu do planu z roku 2023 i została przyjęta w wysokości 63.240.851 zł. Jednocześnie taki poziom projektowanych wpływów jest wyższy o 10,24 mln zł od przewidywanego wykonania z roku bieżącego – prognozowane wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 53 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 2024 ROKU [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	DOCHODY	WYDATKI
	PLAN	PLAN
WYDATKI NA SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI, W TYM:	63 240 851	63 240 851
GOSPODARKA ODPADAMI		59 772 769
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		2 630 192

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 2024 rok budżecie plan przedmiotowych wpływów został ustalony na poziomie takim samym jak w roku 2023 przy uwzględnieniu szacunków w zakresie wykonania rocznego – tj. w wysokości 3.400.000 zł. Zakłada się, że w 2024 roku zostanie wydanych około 1 tys. 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 2023 rok. Poziom ustalono na podstawie ilości rejestrowanych w 2023 roku pojazdów.

WPLYWY Z TYTUŁU OPLATY ZA ZAJĘCIE PASA DROGOWEGO – zakłada się, że dochody z tego tytułu w 2024 rok wyniosą 1.450.000 zł, tj. na poziomie niższym nominalnie od prognozy przyjętej w roku bieżącym o 194,5 tys. zł. 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 (w tym zaległości 50 tys. zł), a także opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego na poziomie odpowiednio 354.000 zł i 396.000 zł.

DOCHODY Z TYTUŁU OPLATY ZA WYCIĘCIE DRZEW I KRZEWÓW – założony poziom na 2024 rok w kwocie 100 tys. zł jest niższy od prognozy pierwotnie przyjętej w 2023 roku o 500 tys. zł. Wpływy te uzależnione są od ilości wydanych decyzji administracyjnych zezwalających na usunięcie drzew i krzewów oraz uiszczenia opłaty za korzystanie ze środowiska.

OPLATA EKSPLOATACYJNA – ustalona prognoza na poziomie 112 tys. zł oznacza spadek planowanych środków z tego tytułu w porównaniu z rokiem 2023 o kwotę 268.000 zł. Dochody planowane są na podstawie deklaracji przedsiębiorców o prognozowanej wielkości wydobycia kopaliny ze złóż pod terenem Miasta Zabrze.

OPLATA 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 2024 roku wyniosą 83,8 tys. zł, tj. o 13 tys. zł więcej niż w planie na 2023 rok.

OPLATA TARGOWA – zaplanowana kwota wpływów z omawianego tytułu w 2024 roku w wysokości 18 tys. zł jest wyższa niż plan pierwotny na 2023 rok o 1 tys. zł i dotyczy osób handlujących poza miejscami do tego wyznaczonymi, gdyż handel na targowiskach jest zwolniony z opłaty targowej. Prognozując dochody na 2024 rok wzięto pod uwagę wzrost wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych. Stawki maksymalne podatków i opłat lokalnych na 2023 r. określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (M.P.2023 poz.774). Rada gminy, w drodze uchwały określa wysokość stawki opłaty targowej, z tym że stawka opłaty targowej nie może przekroczyć w 2024 roku kwoty 1.096,39 zł dziennie.

OPŁATA SKARBOWA – z tytułu wpływów z opłaty skarbowej zaplanowano w projekcie budżetu na 2024 rok kwotę 1,3 mln zł – poziom niezmieniony w stosunku do roku 2023 – na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 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 2024 roku kwotę 600 tys. zł – tj. na poziomie tegorocznym – uwzględniono przewidywane wykonanie za 2023 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.

OPŁATA ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW – na rok 2024 przyjęto kwotę planu w zakresie przedmiotowej opłaty na poziomie 765 tys. zł (poziom tegoroczny). Zgodnie z art. 16 ust. 1 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym¹⁵ – 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 LIII/782/22 Rady Miasta Zabrze z dnia 07.09.2022 r. w sprawie ustalenia zasad i warunków korzystania z przystanków i dworców komunikacji miejskiej na terenie Miasta Zabrze oraz określenia przystanków i dworców komunikacji miejskiej, których właścicielem lub zarządzającym jest Miasto Zabrze. 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 2024 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 2024 ROKU [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2024
DOCHODY	765 000
OPŁATA ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH I DWORCÓW	765 000

¹⁵ ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1343 z późn. zm)

WYDATKI OGÓLEM, W TYM:	765 000
WYDATKI BIEŻĄCE	665 000
WYDATKI NA ZADANIA W ZAKRESIE PUBLICZNEGO TRANSPORTU ZBIOROWEGO, W TYM:	665 000
REMONTY I UTRZYMANIE WIAT PRZYSTANKOWYCH	415 000
UTRZYMANIE CZYSTOŚCI NA PRZYSTANKACH I DWORCACH	250 000
WYDATKI MAJĄTKOWE:	100 000
ZAKUP I MONTAŻ WIAT PRZYSTANKOWYCH NA PRZYSTANKACH KOMUNIKACJI PUBLICZNEJ W ZABRZU	100 000

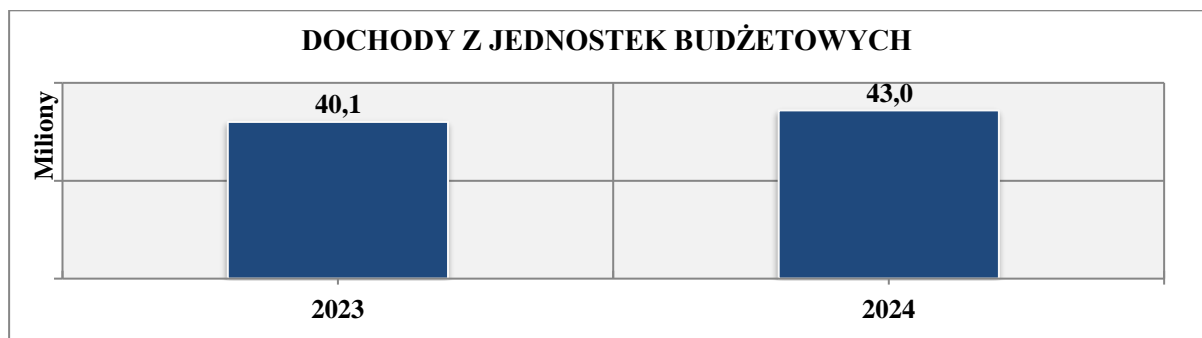
OPLATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROCI

HURTOWYM – przyjęto prognozę na poziomie 2023 roku tj. 1,097 mln 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 stu procentowego 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 projektuje się na 2024 rok osiągnięcie środków z pozostałych opłat na poziomie ogółem 46.280 zł (kwota niższa w stosunku do roku 2023 o 4.745 zł), w tym w szczególności opłata za usunięcie pojazdu i jego parkowanie na poziomie 20 tys. zł, opłata dodatkowa za udzielenie ślubu poza Urzędem Stanu Cywilnego w wysokości 25 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 2024 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 2023. Planuje się, iż w 2024 roku miejskie jednostki budżetowe gminne i powiatowe osiągną dochody na poziomie odpowiednio 26.101.770 zł oraz 16.884.700 zł, co w stosunku do planu pierwotnego na 2023 rok daje wzrost w odniesieniu do jednostek gminnych o 643.025 zł oraz o 2.287.282 zł w zakresie jednostek powiatowych.

WYK. 28. PORÓWNANIE DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ GMINNE I POWIATOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE W LATACH 2023-2024 [w mln zł] (WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO W 2023 ROKU)

W ramach omawianej kategorii dochodów własnych zaplanowano w szczególności:

URZĄD MIEJSKI – zaplanowano dochody w wysokości ogółem 8.670.430 zł, w tym w części gminnej – kwota 8.582.430 zł, a w części powiatowej – 88.000 zł z tytułu środków uzyskiwanych przez tą Jednostkę, co daje spadek w stosunku do planu pierwotnego w 2023 roku o kwotę 1.422.000 zł (spadek dotyczy części gminnej).

W ramach tych dochodów największą pozycję stanowią wpływy związane naliczeniem kar umownych 3,85 mln zł. Założono również wpływy z dochodów różnych, gdzie ujęte są m.in. wpływy związane z planowanymi do uzyskania środkami z tytułu niedoszacowania dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 3 mln zł. Kolejno przyjmuje się osiągnięcie dochodów z obiektów gospodarki komunalnej: dla gminy 550 tys. zł i powiatu w wysokości 35 tys. zł (dzierżawa słupów ogłoszeniowych). W projektowanym budżecie uwzględniono także dochody z egzekucji w kwocie 300 tys. zł oraz przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży w wysokości 196 tys. zł. Ponadto zaplanowano dochody z usług cmentarnych w wysokości wyższej od prognozy tegorocznej o 30 tys. zł, tj. na poziomie 90 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 100 tys. zł,
- opłaty za poręczenia udzielone przez Miasto w wysokości 114 tys. zł,
- ustawowe przejęcie spadku w wysokości 150 tys. zł,
- kosztów upomnień w wysokości 98 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 95.000 zł.

DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ – dochody z tytułu odpłatności za pobyt w tych jednostkach zaplanowano wpływy łącznie na poziomie 15.305.800 zł, co daje wzrost o ponad 2,5 mln zł w stosunku do planu pierwotnego na rok 2023. 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 pensjonariusza 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 pensjonariuszy 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 2024 rok na poziomie niższym tylko 43.528 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 3.440.000 zł, czyli wyższym w porównaniu z 2023 rokiem o kwotę 390.000 zł – prognoza pierwotnie założona. W planie finansowym tej Jednostki uwzględniono dochody:

- z tytułu opłat za usługi w wysokości 2.850.000 zł, w tym prognoza na poziomie 2,2 mln zł dotyczy obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 650 tys. zł obiektu AQUARIUS,
- z tytułu wynajmowanych powierzchni w wysokości 550 tys. zł, w tym kwota 300 tys. zł w odniesieniu do obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 250 tys. zł w ramach obiektu AQUARIUS,
- pozostałe dochody w kwocie 40 tys. zł.

Jednocześnie do prognozy wprowadzono środki uzyskiwane przez **MIEJSKIE JEDNOSTKI OŚWIATOWE** w wysokości ogółem 9.092.100 zł (wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2023 rok o prawie 1,24 zł), a dotyczące: opłat za pobyt dzieci w przedszkolach ponad podstawę programową (zadanie gminne kwota 1.620.000 zł, zadanie powiatowe – 1.000 zł), z tytułu przygotowania posiłków (zadanie gminne – 7.173.100 zł, zadanie powiatowe – 65.000 zł) oraz dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków (233.000 zł).

Ponadto do prognozy na 2024 rok wprowadzono środki jakie planuje się pozyskać przez **JEDNOSTKĘ GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI** w wysokości ogółem 1.500.000 zł. Kwota ta stanowi prognozę podatku VAT do odzyskania z rozliczeń zadania inwestycyjnego pn.: Niskoemisyjny transport miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrze – ZIT.

Dochody **MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY RODZINIE** zostały ujęte w projekcie budżetu na 2024 rok na poziomie 2.410.300 zł, co daje nominalnie per saldo wzrost o 270.000 zł w stosunku do planu pierwotnego roku 2023 – głównie prognozuje się większe środki z tytułu wpłat

świadczeniobiorców za usługi opiekuńcze oraz wpłaty za pobyt osób w DPS-ach (wzrost ogółem o 160 tys. zł). Ponadto zaplanowano dochody z tytułu zwrotów od nienależnie pobranych świadczeń m.in. zasiłku stałego, zasiłku okresowego i celowego wraz z odsetkami od tych nienależnie pobranych świadczeń w wysokości 175.300 zł – środki te zostaną odprowadzone do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z **ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH** – na rok 2024 prognozuje się wpływ środków na poziomie niższym o 41.460 zł w porównaniu z rokiem bieżącym, czyli w kwocie 801.700 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 2024 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 100 tys. zł – z tytułu wydania oświadczenia o powierzeniu pracy cudzoziemcom (spadek w porównaniu do 2023 roku o kwotę 80 tys. zł),
- Żłobek Miejski – prognoza na poziomie 701.700 zł – w wysokości przewidywanego wykonania w 2023 roku,
- Miejski Ogród Botaniczny – kwota 71.000 zł – wzrost o 6 tys. zł,
- Środowiskowy Dom Samopomocy – kwota 1.840 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 2.500 zł (wynagrodzenie płatnika),
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej – kwota 1.000 zł,
- Straż Miejską – na poziomie 2.000 zł.

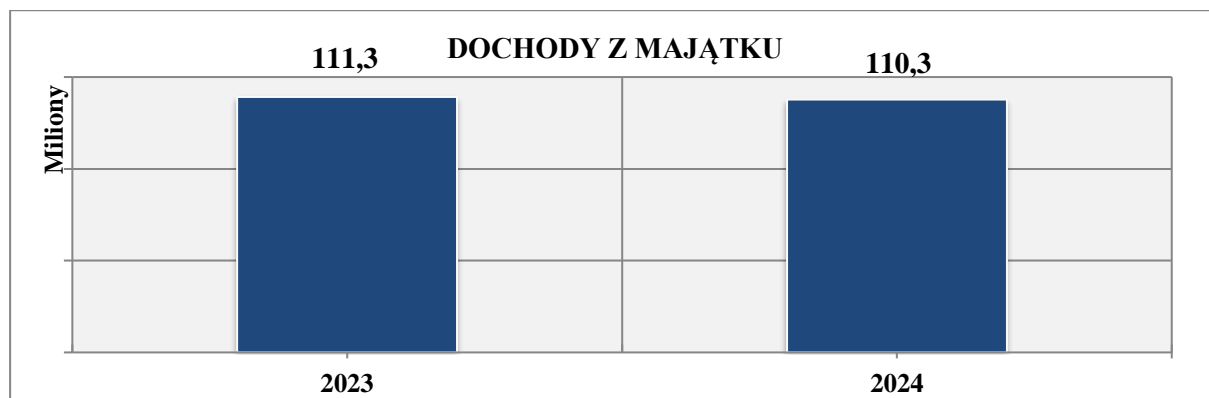
Ponadto planuje się, iż Miasto uzyska środki w wysokości 500.000 zł z tytułu **ZWROTU NADMIERNIE POBRANYCH DOTACJI** – jako konsekwencja rozliczenia dotacji udzielonych w roku 2023 lub latach wcześniejszych, głównie dla oświatowych placówek niepublicznych.

2.2.4 Wpływy z majątku gminy i powiatu

W projekcie budżetu na 2024 rok założono, że dochody z tytułu wpływów z majątku gminy osiągną wysokość 110.258.315 zł (bez prognozowanych dochodów w części powiatowej). Oznacza to

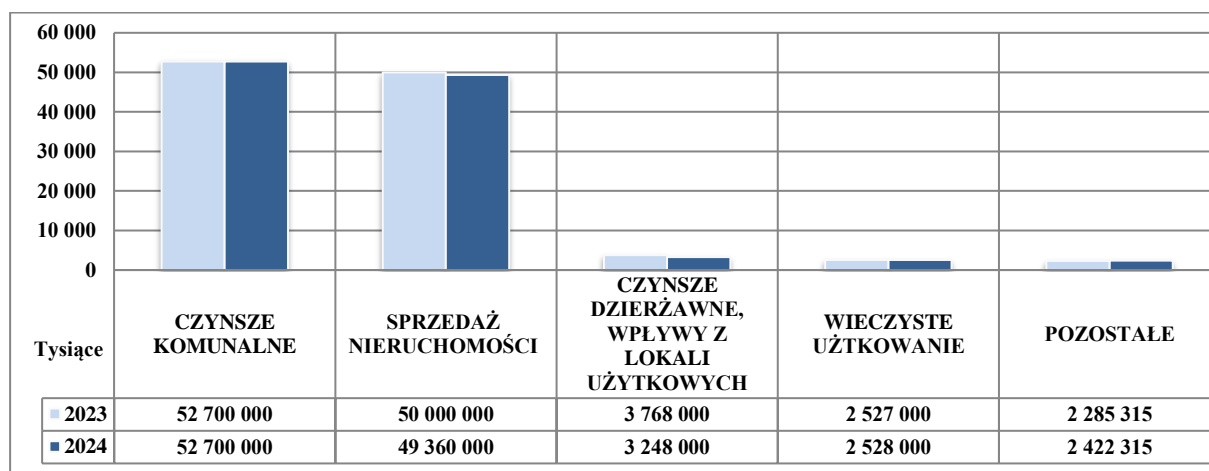
spadek nominalnie o 1.022.000 zł, tj. o 0,92% w stosunku prognozy pierwotnie przyjętej na 2023 rok. Poniżej przedstawiono sumaryczne zestawienie omawianych dochodów w porównaniu do roku bieżącego.

WYK. 29. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z MAJĄTKU MIASTA W LATACH 2023-2024 (WG PLANU PIERWOTNEGO NA 2023 ROK) [w mln zł]



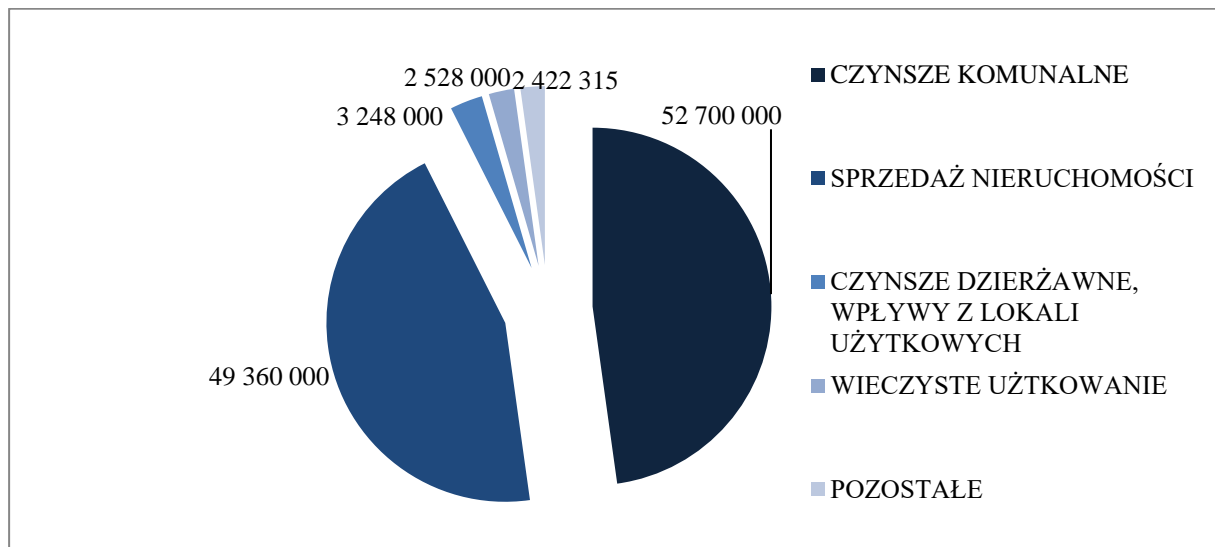
Zestawienie planowanych na rok 2023 dochodów z uwzględnieniem tytułów ich uzyskania względem prognoz dotyczących roku bieżącego prezentuje natomiast poniższy wykres.

WYK. 30. PORÓWNANIE GŁÓWNYCH KATEGORII W RAMACH DOCHODÓW Z MAJĄTKU W LATACH 2023(PLAN PIERWOTNY)-2024 [w zł]



W projekcie budżetu na 2024 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 47,8% - wzrost o 0,4 p.p. Drugą w kolejności pozycję zajmują wpływy uzyskane ze sprzedaży nieruchomości (44,77%), 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 2024 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 2024 rok wysokość wpłat czynszowych należących do tej kategorii zaplanowano na poziomie 54,9 mln zł, czyli na poziomie planu pierwotnego z 2023 roku. Podobnie jak w latach poprzednich prognoza ta została oparta na podstawie wielkości zasobu zarządzanego przez Miasto – powierzchnia budynków 674.072 m² (stan na drugie półrocze 2023 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 przyznanym 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 30.09.2023 r. wyniosła 76.577.723,12 zł - gdzie dla porównania na dzień 30.09.2022 r. kategoria ta osiągnęła poziom 76.300.602,82 zł. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w omawianym okresie umorzono zaległości w łącznej wysokości 1.972.770,47 zł,

w tym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Zabrze 853.722,74 zł, a Zarządzeniem Dyrektora JGN 1.119.047,73 zł - głównie z powodu zgonu najemcy lub braku możliwości wyegzekwowania należności mimo licznych postępowań komorniczych,

- niska skuteczność windykacji należności czynszowych z tytułu najmu lokali socjalnych, które wpływają na poziomie 65,50 % 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 2024 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 2024 dochody ze sprzedaży nieruchomości ustalono na poziomie 49.360.000 zł i jest to poziom niższy od wpływów prognozowanych na 2023 rok o 12,64 mln zł – plan po zmianach. W zakresie poszczególnych pozycji zakłada się następujące dochody:

TAB. 28. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2023-2024 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2023	PROGNOZA 2024
1.	SPRZEDAŻ LOKALI MIESZKALNYCH	14 000 000	15 500 000
2.	SPRZEDAŻ LOKALI UŻYTKOWYCH	3 500 000	1 000 000
3.	SPRZEDAŻ GARAŻY	1 680 000	160 000
4.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NIEZABUDOWANYCH	37 800 000	30 000 000
5.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH	5 000 000	2 600 000
6.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH	20 000	100 000
RAZEM		62 000 000	49 360 000

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 dochodu ze sprzedaży bezprzetargowej jest ilość wpływających wniosków o nabycie lokali na rzecz najemców. Natomiast w przypadku sprzedaży w trybie przetargowym, mając na względzie tendencje z poprzednich lat, można stwierdzić, że lokale mieszkalne przygotowane do sprzedaży znajdują nabywców najczęściej w drugim lub kolejnych przetargach, po obniżeniu ich ceny o około połowę. Projekt budżetu na rok 2024 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 15,5 mln zł, czyli wzrost o 1,5 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 2024 rok dochód w tej kategorii został oszacowany w wysokości 1 mln zł, tj. na poziomie o 2,5 mln zł niższym 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 zainteresowania ogłaszanym przetargiem.

SPRZEDAŻY GARAŻY – wpływy z tego tytułu są wynikiem sprzedaży garaży na rzecz najemców. W projekcie budżetu miasta na 2024 rok zaplanowano uzyskanie środków z tego tytułu w kwocie 160 tys. zł – poziom o 1,52 mln zł niższy niż w roku 2023. 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 oferowane do sprzedaży w drodze przetargu często znajdują nabywców dopiero w drugich lub kolejnych przetargach, gdy ich cena wywoławcza zostaje obniżona. Wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości niezabudowanych w 2024 roku przyjęto na poziomie 30 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 przetargowej 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 2,6 mln zł, czyli o 2,4 mln mniej aniżeli

w roku bieżącym. Dochód ten osiągnie zaplanowaną wysokość, o ile oferowane do sprzedaży nieruchomości znajdą nabywców.

SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH NA RZECZ UŻYTKOWNIKÓW WIECZYSTYCH – 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. W projekcie budżetu na rok 2024 dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 100 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 – 60,8%.

CZYNsze DZIERŻAWNE ORAZ WPLYWY Z LOKALI UŻYTKOWYCH (wynajmowanych nie przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomości, ale bezpośrednio przez Urząd Miejski) – w projekcie budżetu na 2024 rok uwzględniono wpływy z tego tytułu w części gminnej w wysokości 3.248.000 zł, tj. na poziomie niższy od planu pierwotnego na rok bieżący o 520 tys. zł. Natomiast w części powiatowej nie zaprojektowano wpływu na 2024 rok. Przy ustalaniu planu dochodów uwzględniono przekazanie umów najmu lokali użytkowych do Spółki ZBM-TBS Sp. z o.o. w Zabrzu, która włada częścią zasobu komunalnego w formie prawa użytkowania na podstawie umowy zawartej w formie aktu notarialnego oraz w oparciu o zarządzenia nr 642/ZN/2012 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 3 lipca 2012 r. ustalające prawa i obowiązki użytkownika nieruchomości stanowiących własność Gminy.

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 2024 poziom wyższy o 1.000 zł w porównaniu do roku bieżącego, czyli na poziomie 2.528.000 zł. Czynnikiem dodatkowo wpływającym na wysokość uzyskiwanych wpływów z tego źródła są prowadzone postępowania windykacyjne zaległych opłat za użytkowanie wieczyste.

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 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 gmina pobiera roczną opłatę przekształceniową, równą dotychczasowej opłacie rocznej z tytułu użytkowania wieczystego. Opłata przekształcenia płatna jest w terminie do końca marca każdego roku przez okres 20 lat lub jednorazowo za cały okres 20 lat. 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 pierwszym, drugim i trzecim roku od przekształcenia oraz 30% w czwartym i piątym roku. Planowane na 2024 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 ustalanej 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 szacuje 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, ustalaną w wysokości 25% ceny nieruchomości gruntowej określonej zgodnie z art. 67 wymienionej ustawy. Użytkowanie wieczyste ustanawia się w szczególności przy sprzedaży lokali w budynkach wielolokalowych niepodlegających przekształceniu na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. 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

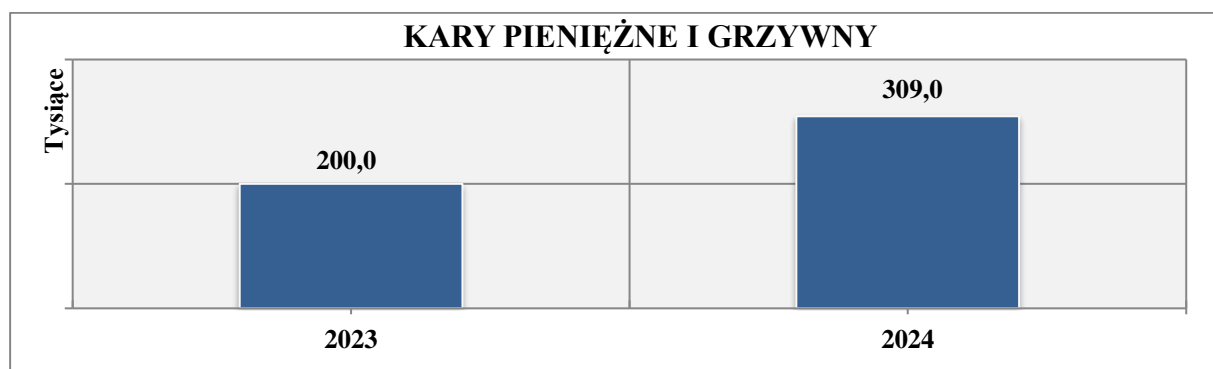
warunków udzielania bonifikat. Zaplanowane dochody w roku 2024 wynoszą 6.000 zł (spadek o 10 tys. zł w stosunku do roku 2023).

- **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 2024 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 876.000 zł, co w porównaniu z planem na rok bieżący daje spadek o 198 tys. zł.
- **SPRZEDAŻ, NAJEM I DZIERŻAWA SPRZĘTU MEDYCZNEGO** – wysokość planowanych dochodów w projekcie budżetu na rok 2024 ustalona na poziomie 315 zł.
- **POZOSTAŁE DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY** – dochody z tego tytułu obejmują wpływy z dzierżawy łączy Zabrzeńskiej Szerokopasmowej Sieci Światłowodowej, a kwota zaplanowana na 2024 rok to 440 tys. zł. Dochód oszacowano na podstawie umów na dzierżawę łączy, podpisywanych z klientami zgodnie z udzielonym pełnomocnictwem dla ZARI. Należy podkreślić, że Zabrzeńska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o. kładzie duży nacisk na pozyskiwanie jak największych przychodów z infrastruktury telekomunikacyjnej.

2.2.5 Dochody z kar pieniężnych i grzywien

W 2024 roku z tytułu kar i grzywien planuje się uzyskać wpływy w wysokości 309.000 zł, tj. na poziomie wyższym o kwotę 109 tys. zł od prognozy przyjętej pierwotnie na 2023 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 2023-2024 [w tys. zł]

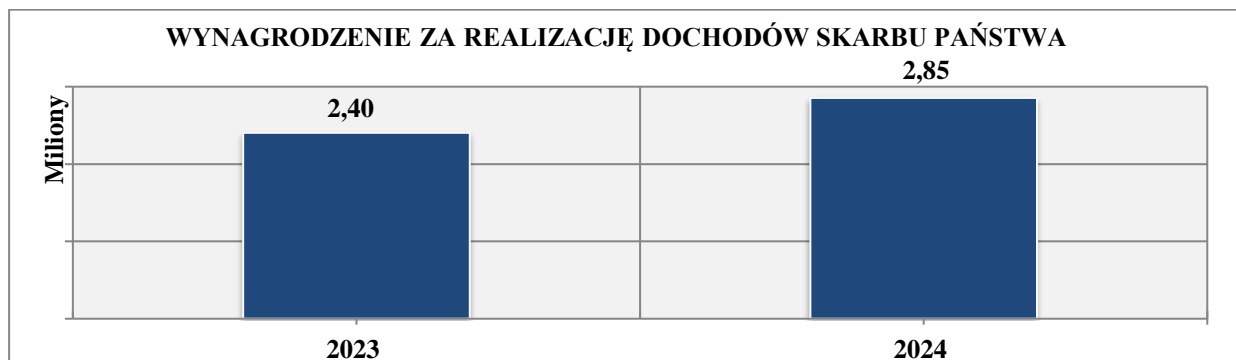


2.2.6 Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa

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 2024 zaplanowano wpływ w wysokości 2.304.500 zł i jest to o 354.100 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 2024 zaplanowano wpływ w wysokości 2.889 zł i jednocześnie jest to mniej o 356 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 2024 rok wyniesie 547.000 zł, co daje poziom o 35.500 zł wyższy aniżeli w roku 2023. Prognoza ta sporządzona została w oparciu o obowiązujące przepisy w tym zakresie, a w szczególności:

- prowizja w wysokości 40% (plan na poziomie 504.000 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 43.000 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 2024 rok zakłada więc, że Miasto uzyska wpływy ogółem stanowiące wynagrodzenie za realizację dochodów Skarbu Państwa na poziomie ogółem 2.854.389 zł, co daje wzrost w porównaniu do planu pierwotnego o ponad 450 tys. zł, natomiast spadek wobec planu po zmianach na rok bieżący o kwotę 318.956 zł.

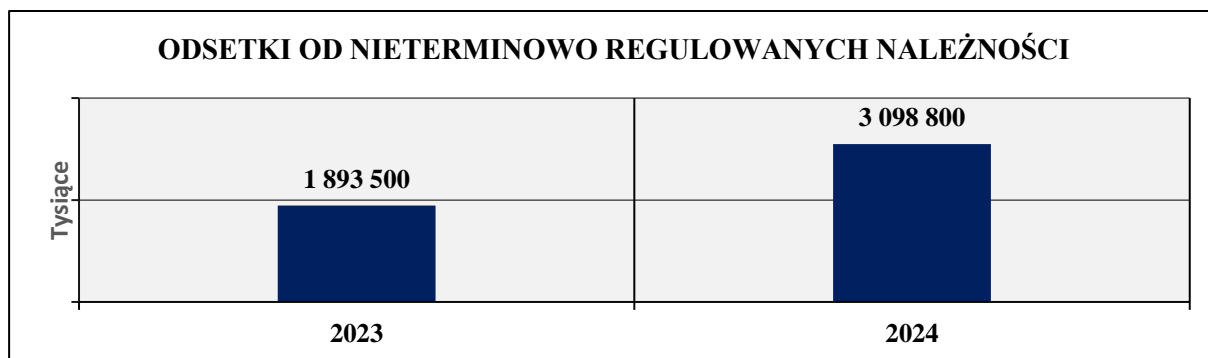
WYK. 33. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA ZA REALIZACJĘ DOCHODÓW SKARBU PAŃSTWA W LATACH 2023-2024

2.2.7 Wpływy z odsetek

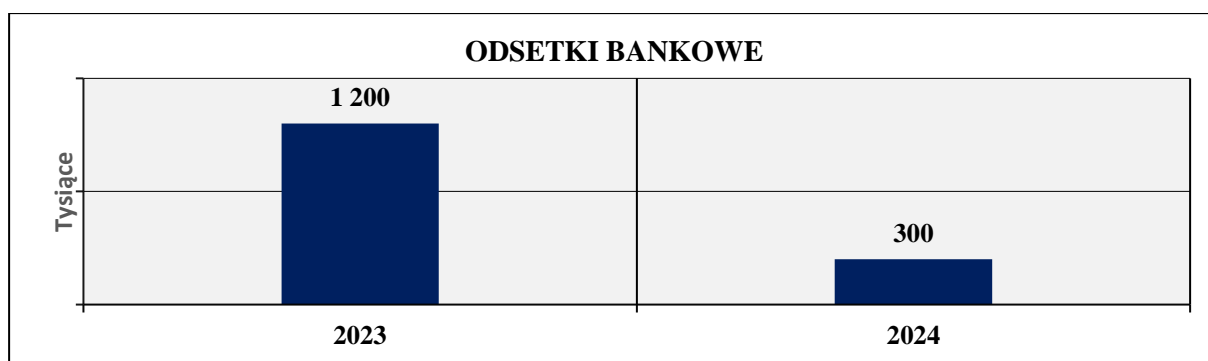
W projekcie budżetu na 2024 rok ujęto dochody z tytułu odsetek w wysokości ogółem 3.398.800 zł, tj. na poziomie większym o ponad 255,4 tys. zł od planu po zmianach na rok bieżący, w szczególności są to:

ODSETKI OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI – prognozuje się w roku 2024 uzyskanie środków na poziomie 3.098.800 zł, co daje nominalnie więcej w porównaniu do prognozy rocznej na 2023 rok o ponad 1,2 mln zł. W ramach omawianej grupy wyróżniamy:

- **odsetki wynikające z ordynacji podatkowej** (odsetki podatkowe) w wysokości 1.230.000 zł, co daje poziom wyższy niż w 2023 roku o 590 tys. zł – założony wzrost na poziomie około 92% w porównaniu do planu na 2023 rok, wynika przede wszystkim z utrzymującym się na wysokim poziomie wskaźnikiem inflacyjnym oraz nieznacznym obniżeniem stóp referencyjnych NBP i związanych z tym zmian poziomu pozostałych stóp procentowych (stopa odsetek od zaległości podatkowych według stanu na 08.07.2022 r. wynosiła 16%, a według stanu na 30.10.2023 r. wynosi 15% i obowiązuje od 07.09.2023 r.). Jednocześnie przy ustalaniu prognozy dochodów z tego źródła na 2024 rok, w dalszym ciągu założono efekty prowadzonych działań windykacyjnych oraz kwoty zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2024 roku.
- **pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych wpłat** wprowadzono do projektu na kolejny rok budżetowy w wysokości 1.868.800 zł, czyli na poziomie wyższym o 615 tys. zł od ustalonych w 2023 roku – 86% i 11% tej grupy stanowią odsetki od nieterminowych wpłat czynszów z budynków komunalnych – uplasowały się one na poziomie wyższym o 600 tys. zł w stosunku do planu na rok bieżący, tj. w wysokości 1,6 mln zł. Ponadto w grupie tej ujęto odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu wieczystego użytkowania – prognoza na tym samym poziomie co w roku bieżącym, tj. w wysokości 30 tys. zł.

WYK. 34. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI W LATACH 2023-2024 [w tys. zł]

ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH – prognozuje się uzyskanie wpływów na poziomie 300.000 zł, tj. na niższym od założonego po korekcie na ten rok o 1,4 mln zł. Kwota planowanych środków z tego tytułu została oszacowana na podstawie przewidywanej realizacji wydatków w szczególności majątkowych, a z drugiej strony realizacji poszczególnych tytułów dochodowych, co wpływa na wysokość środków finansowych Miasta na rachunkach bankowych włączonych do Wirtualnej Konsolidacji Sald oraz na podstawie stóp procentowych stawek referencyjnych, w tym WIBID ON.

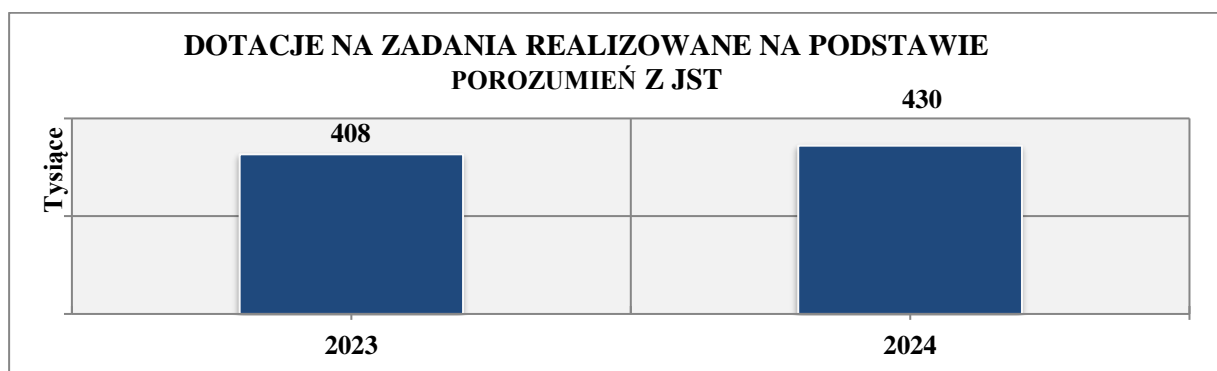
WYK. 35. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH W LATACH 2023 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH) -2024 [w tys. zł]

Realizacja tego źródła dochodów jest zależna w głównej mierze od wysokości obowiązujących stóp procentowych, jak również od wysokości środków finansowych Miasta na 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 2024 roku z tego źródła kwotę 430.000 zł – co daje wzrost o 22 tys. zł w stosunku do planu pierwotnego na 2023 rok.

WYK. 36. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY J.S.T. W LATACH 2023-2024 [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 – 82,56% dotacji zaliczanych do tej kategorii – plan na rok 2024 w wysokości 355 tys. zł, czyli na poziomie wyższym o 15 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 7 tys. zł, co daje planowane wpływy w wysokości 65 tys. zł.

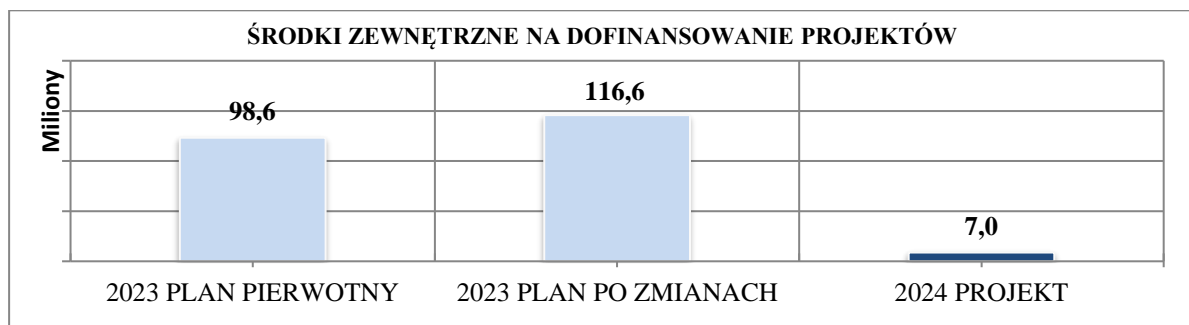
2.2.9 Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu zewnętrznym, w tym ze środków z UE

W projekcie budżetu Miasta na 2024 rok uwzględnione zostały środki pochodzące z:

1. funduszy strukturalnych,
2. środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego z odpowiednim wsparciem Budżetu Państwa,
3. środki z Europejskiego Instrumentu Miejskiego.

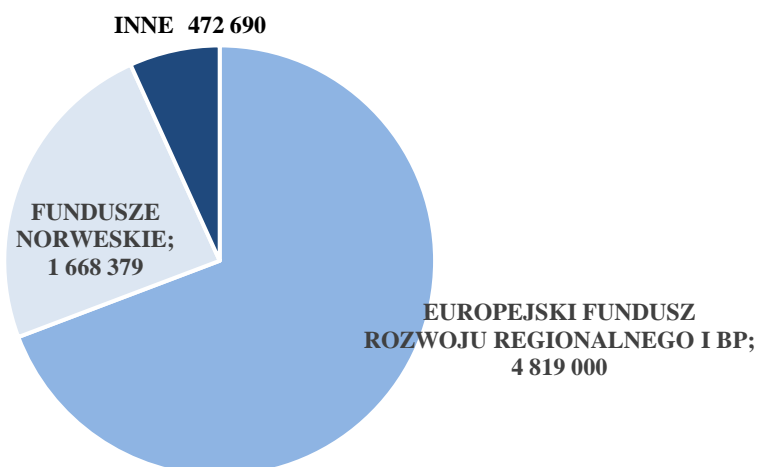
Prognoza środków unijnych oraz innych środków zagranicznych na 2024 rok obejmuje:

- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na poziomie 4,8 mln zł, co stanowi refundację na realizację programu inwestycyjnego pn.: „Niskoemisyjny transport miejski-Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT”,
- dofinansowanie w ramach programu „Rozwój Lokalny” współfinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 - projekt pt.: „Miasto Przestrzenią Rozwoju” - w wysokości ponad 1,66 mln zł. Przedsięwzięcie jest 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,
- dofinansowanie w wysokości 324.778 zł w ramach programu edukacyjnego „Erasmus +”, którego celem jest wspieranie uczniów i nauczycieli, w prowadzeniu międzynarodowych projektów służących podnoszeniu kompetencji. Wraz z nową perspektywą finansową na lata 2021–2027 poszerzono założenia Erasmusa+, który w rezultacie stał się bardziej innowacyjny, a także bardziej cyfrowy. Będzie miał znaczenie dla planowanego do 2025 r. utworzenia Europejskiego Obszaru Edukacji, dzięki któremu Unia Europejska zamierza m.in. zapewnić wszystkim młodym ludziom dostęp do edukacji i szkoleń jak najwyższej jakości, umożliwić osobom uczącym się łatwe przemieszczanie się między systemami edukacji w różnych krajach, a także dać im możliwość znalezienia pracy w całej Europie. Narodową Agencją Programu Erasmus+ i jego realizatorem w Polsce jest Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji,
- środki w ramach unijnego programu LIFE - "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego w kwocie 51.312 zł.

WYK. 37. PORÓWNANIE ŚRODKÓW OTRZYMANÝCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH W LATACH 2023-2024 [w mln zł]

W 2024 roku planuje się pozyskać środki na prowadzenie projektów (z budżetu Unii Europejskiej, Mechanizmu Norweskiego, jak i Budżetu Państwa) łącznie w wysokości 6.960.069 zł. Syntetyczna prognoza według programów europejskich na 2024 rok obejmuje:

- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wraz z Budżetem Państwa w wysokości 4.819.000 zł, czyli 69,24% środków planowanych do pozyskania,
- środki z Funduszy Norweskich w wysokości ogółem 1.668.379 zł – udział w strukturze na poziomie 23,97%,
- środki otrzymane głównie z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji 324.778 zł, Europejskiego Instrumentu Miejskiego 96.600 zł oraz dotacja na projekt zintegrowany LIFE 51.312 zł (pozostałe) – planowane środki na 2024 rok w wysokości 472.690 zł, z udziałem w wysokości 6,79%.

WYK. 38. STRUKTURA ŚRODKÓW POZYSKANYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW PRZY DOFINANSOWANIU ZEWNĘTRZNYM W 2024 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 dwóch projektów, które łącznie dają 93,21% przyjętej prognozy w 2024 roku.

TAB. 29. WYBRANE POZYCJE W RAMACH ŚRODKÓW NA INWESTYCYJNE PROJEKTY UNIJNE W 2024 ROKU

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PROJEKT 2024	UDZIAŁ %
DOCHODY NA DOFINANSOWANIE PROJEKTÓW UNIJNYCH (UE I BP), W TYM:		6 960 069	-
1	Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT	4 819 000	4,90%
2	Miasto Przestrzenią Rozwoju	1 668 379	1,69%
OGÓLEM PROJEKTY 1-2		6 487 379	93,21%

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 2024 roku i w kolejnych latach będzie zatem zwiększenie potencjału rozwojowego Miasta poprzez optymalne wykorzystanie środków unijnych w ramach 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 2024 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, na zadanie pn.: „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 (łącznie na przedmiotowe przedsięwzięcie przyznano z ww. Programu kwotę 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

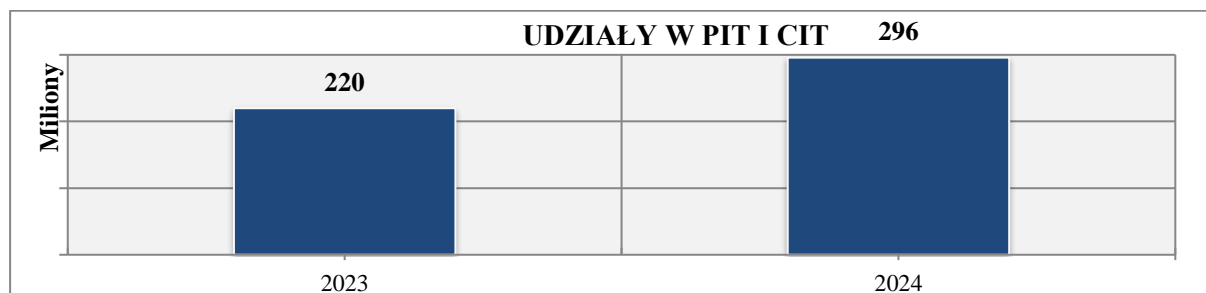
W budżecie na rok 2024 prognozuje się, że miasto Zabrze uzyska dochody z niżej wymienionych tytułów:

- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na:
 - ✓ dofinansowanie zadania „Ciepłe mieszkanie” w wysokości 5.238.000 zł,
 - ✓ 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 147.008 zł – mniej o 5,3 tys. zł w porównaniu do roku 2023,
- środki z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii jako pomoc finansowa w formie dotacji celowej na sfinansowanie zadania pod nazwą "STOP SMOG" w wysokości 79.042 zł,
- wpłaty gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wytrzeźwień w Zabrzu w wysokości 60 tys. zł.

2.2.12 Udziały w podatkach

Prognozowane na 2024 rok dochody z tytułu udziału miasta Zabrze we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyniosą łącznie niemal 296 mln zł, co w porównaniu do planu na rok bieżący (220 mln zł) oznacza wzrost o prawie 76 mln zł, czyli 34,5%. Jednocześnie jest to jedna z najważniejszych pozycji w budżecie Miasta – dochody z tego tytułu stanowią 27,1% dochodów bieżących oraz 25,4% 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 2023-2024 [w mln zł]



UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH (PIT)

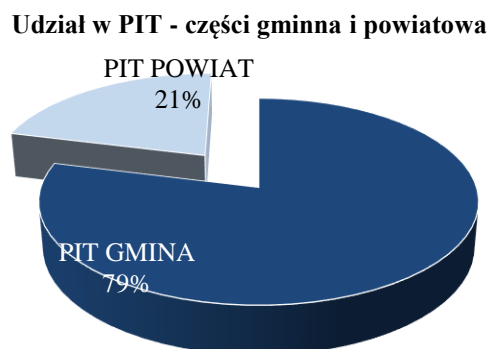
Dochody z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych zaplanowano w budżecie miasta na rok 2024 w wysokości 270.367.742 zł. Oznacza to wzrost w porównaniu z planowanym wykonaniem roku bieżącego o około 67,9 mln zł, tj. o 33,5%.

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 2024 został ustalony na poziomie 38,46%¹⁶ (na rok 2023 – 38,4%) 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 213.471.240 zł, tj. o prawie 53,6 mln zł (33,6%) wyższym od przyjętego na rok bieżący – zakłada się, że środki te stanowiąc będą tym samym 79% dochodów w tej kategorii,
- w części powiatowej przyjęto dochody na poziomie 56.896.502 zł, czyli w porównaniu z planem na rok 2023 wyższe o prawie 14,2 mln zł (33,4%), co dało 21,1% dochodów w tej kategorii.

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

WYK. 40. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W 2024 ROKU [w %]



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 2024 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 2024. 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

¹⁶Wysokość wskaźnika udziału gmin w podatku PIT uzależniona jest od liczby pensjonariuszy domów pomocy społecznej przyjętych przed 1 stycznia 2004 r.

średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących lata 2022, 2021 i 2020, 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 dokonany przez płatników, według stanów na dzień 30 czerwca po roku obliczeniowym.

Ministerialne prognozy ogólnej kwoty dochodów z tytułu podatków uwzględniają m. in. następujące wskaźniki gospodarcze¹⁷:

- wzrost PKB o 3,0%,
- prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 106,6%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej 12,3%¹⁸.

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

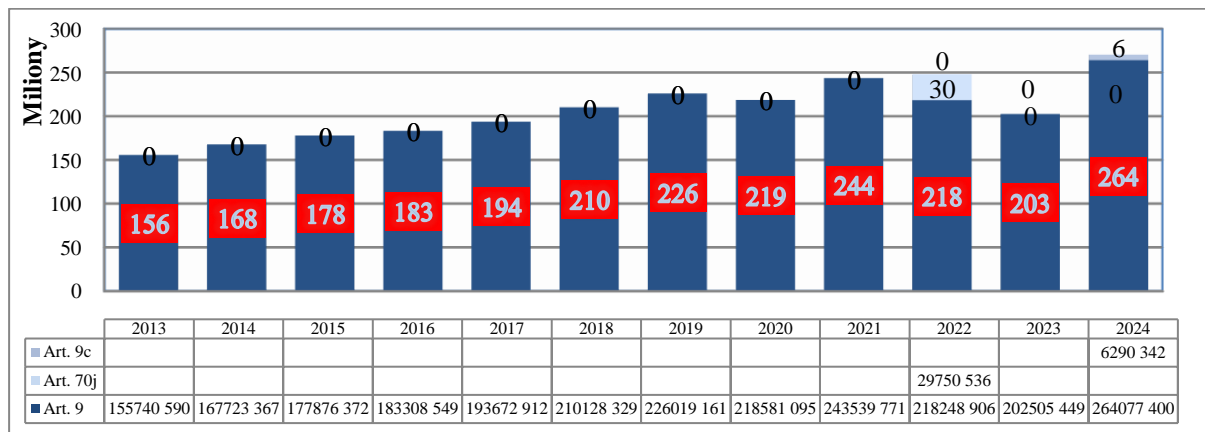
Informacja rocznej planowanej na 2024 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych podaje, że dla Zabrza na rok 2024 planowane są wpłaty na podstawie art. 9c ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 6.290.342 zł (2,3% planowanych wpływów z tytułu PIT). Na wspomnianą wielkość składa się część gminna w wysokości 4.963.402 zł i powiatowa w wysokości 1.326.940 zł. Istotą wspomnianego powyżej artykułu 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jest powiązanie planowanych udziałów w podatku dochodowym z realnymi dochodami pobieranymi przez urzędy skarbowe. W przypadku roku 2024 — jak wspomniano — miasto Zabrze notuje zwiększenie dochodów albowiem w 2022 roku budżet państwa uzyskał wyższe wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych niż planował Minister Finansów przedstawiając informację o udziale Zabrza w dochodach z tego tytułu.

Poniżej zaprezentowano wysokość wpływów z tytułu PIT w latach 2013 – 2024 z wyróżnieniem kwot „podstawowych” wypłacanych na podstawie art. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i przepisów specjalnych — w 2022 roku wypłaconych na podstawie art. 70j wspomnianej ustawy, a w 2024 na podstawie wyżej wymienionego art. 9c. Należy zauważyć, że do 2021 roku wpłaty dokonywane były w miesięcznych ratach, których wysokości wynikały (m. in.) z wartości bieżących dochodów z omawianego tytułu (PIT), a od 2022 roku miesięczne raty wynikają z wcześniej wspomnianej informacji Ministra Finansów obliczonej na podstawie art. 9 i nast.

¹⁷ Ustawa budżetowa na rok 2024. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 3639, str. 287 i nast.; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/9735BFFAB5C98138C1258A530027CC6D/%24File/3639-uzasadnienie.pdf>; dostęp 25 października 2023 r

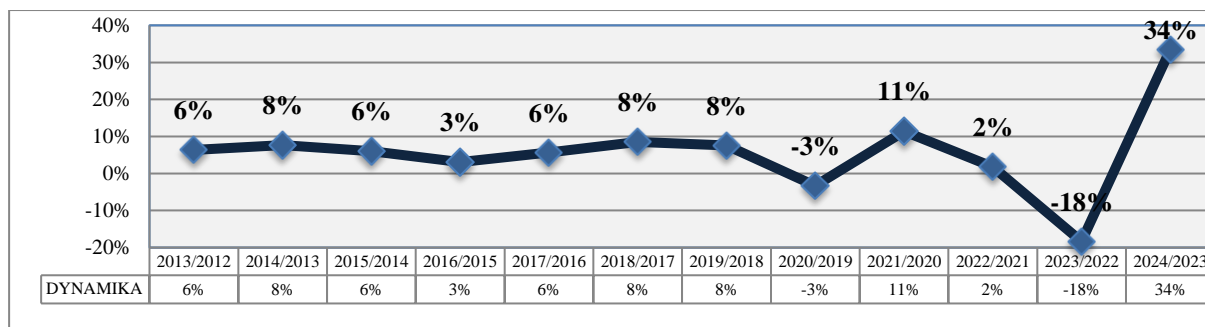
¹⁸ Tamże, str. 53

WYK. 41. WARTOŚĆ DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W LATACH 2013-2024 [w %]



Poniżej zaprezentowano dynamikę wpływów z tytułu udziału w PIT w ostatnich latach – 2012-2022 według wykonania, lata 2023 – 2024 rok według odpowiedniej informacji Ministra Finansów.

WYK. 42. DYNAMIKA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W LATACH 2013-2024 [w %]



Obniżenie dochodów z tytułu PIT w 2023 roku wynika ze zmian w systemie podatkowym, przede wszystkim:

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

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

(rozliczenie za 2022 r. do 30 kwietnia 2023 r. i zwrotami dokonywanymi przez urzędy skarbowe w okresie do 3 miesięcy od dokonania złożenia rozliczenia). Należy zauważyć, że zgodnie z komunikatem Ministerstwa Finansów dotyczącym wykonania budżetu państwa za okres styczeń – wrzesień 2023 r.¹⁹. dochody z tytułu omawianego podatku wyniosły 56,1 mld zł i były niższe o ok. 1,4 mld zł (tj. 2,5%) w stosunku do wykonania w okresie styczeń – wrzesień 2022 r. Komunikat zauważa, że było to wynikiem obniżeniem stawki podatkowej w 2022 r. i w efekcie wyższymi niż zazwyczaj zwrotami nadpłaconego podatku w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Jednak ten sam komunikat podaje, że we wrześniu br. wpływy z tego tytułu wyniosły 9,3 mld zł i były wyższe o ok. 2,8 mld zł, tj. o 42,1% r/r. Uzasadniając projekt budżetu państwa na 2024 rok wskazano, że wspomniane zwroty mają charakter jednorazowy i nie należy się go spodziewać w kolejnych latach²⁰. Opisany rozwój dochodów z tytułu PIT nie będzie miał wpływu na dochody osiągnięte przez Miasto Zabrze w 2023 r. i w 2024 r. Ten wzrost powinien zostać uwzględniony przez Ministra Finansów w informacji o udziale w podatku dochodowym od osób fizycznych planowanym na 2025 rok.

UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH (CIT)

Dochody z tytułu udziału w podatku od osób prawnych zaplanowano w budżecie miasta na rok 2024 w wysokości 25.411.818 zł. Oznacza to wzrost w porównaniu z prognozą na rok bieżący o 7,92 mln zł, tj. o 45,3%. 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 2024 zakłada:

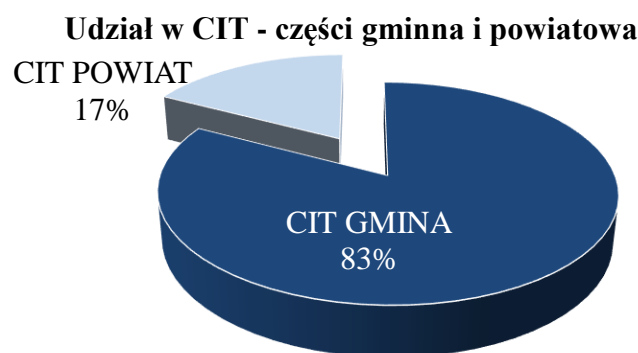
- w części gminnej dochody na poziomie 21.021.817 zł, czyli o około 6,6 mln zł więcej niż plan na 2023 r. (45,3%),
- w części powiatowej w wysokości 4.390.001 zł, co oznacza wzrost nominalnie o 1,37 mln zł (45,4%) wobec planu na rok bieżący.

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

¹⁹ <https://www.gov.pl/web/finanse/komunikat-w-sprawie-szacunkowego-wykonania-budzetu-panstwa-w-okresie-styczen--wrzesien-2023-r>, dostęp 25 października 2023 r.

²⁰ Ustawa budżetowa na rok 2024. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 3639, str. 35 i nast.; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/9735BFFAB5C98138C1258A530027CC6D/%24File/3639-uzasadnienie.pdf>, dostęp 25 października 2023 r.

WYK. 43. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W CIT W 2024 ROKU [w %]



Po raz trzeci — 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 przypadku omawianego podatku — w terminach do 20 każdego miesiąca.

Informacja Ministra Finansów podaje, że również w przypadku CIT dochody zostały zwiększone na podstawie art. 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Kwota zwiększenia wynika z faktu, że w 2022 roku zanotowano wpływ z tytułu CIT wyższe niż przyjęte przez Ministra Finansów do obliczenia kwoty udziału z tytułu CIT na 2022 rok. Ze wspomnianych w pierwszym akapicie podrozdziału 25.411.818 zł dochodów z omawianego tytułu 4.062.224 zł (ok. 16%) wynika z zastosowania art. 9c. Na tę kwotę składają się dochody w części gminnej w wysokości 3.357.726 zł i powiatowej w wysokości 704.498 zł. Podsumowując można wskazać, że bez uwzględnienia art. 9c wzrost dochodów z omawianej kategorii w stosunku do roku bieżącego wyniósłby nie 45% a 22%. Wyrównanie wynikające z art. 9c ma zatem istotny wpływ na ogólną sumę dochodów z omawianego źródła.

Dochody podatkowe są wynikiem nie tylko bieżącej sytuacji gospodarczej ale również różnych elementów systemu podatkowego, w tym preferencji podatkowych czy możliwości opłacania zaliczek na podatek w formie uproszczonej. Na zaplanowane na 2024 rok dochody z tego tytułu niewątpliwie wpływać również będą zmiany w systemie podatkowym dokonane w latach wcześniejszych. W przypadku omawianego podatku będą to przede wszystkim — jak oceniają autorzy uzasadnienia do projektu budżetu państwa na 2024 rok — proinwestycyjny system opodatkowania oparty o rozwiązania wprowadzone wcześniej w Estonii a także działania uszczelniające. Na wartość dochodów będą miały również wpływ zmiany dokonane ustawą z 13 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Zmiany pozwalają na skrócenie czasu amortyzacji środków trwałych w postaci budynków (lokali) niemieszkalnych i budowli u przedsiębiorców, którzy wytworzyli je we własnym zakresie, prowadzących działalność w gminach

o wysokim wskaźniku bezrobocia i równocześnie gminami o niskim dochodzie per capita²¹. Zgodnie z uzasadnieniem projektu ustawy te dwa kryteria spełnia w skali Polski 675 gmin²². Wśród tych gmin nie ma Zabrze.

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 z tego tytułu. 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 wzrostu wpływów w przypadku ożywienia gospodarczego,
- elementów systemu podatkowego, które umożliwiają rozliczanie strat w ciągu 5 kolejnych lat po ich poniesieniu czy mechanizm tzw. estońskiego CIT-u.

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 Krajową Administrację Skarbową działania służące zwiększeniu stopnia przestrzegania przepisów prawa podatkowego oraz mające na celu poprawę efektywności systemu poboru podatków.

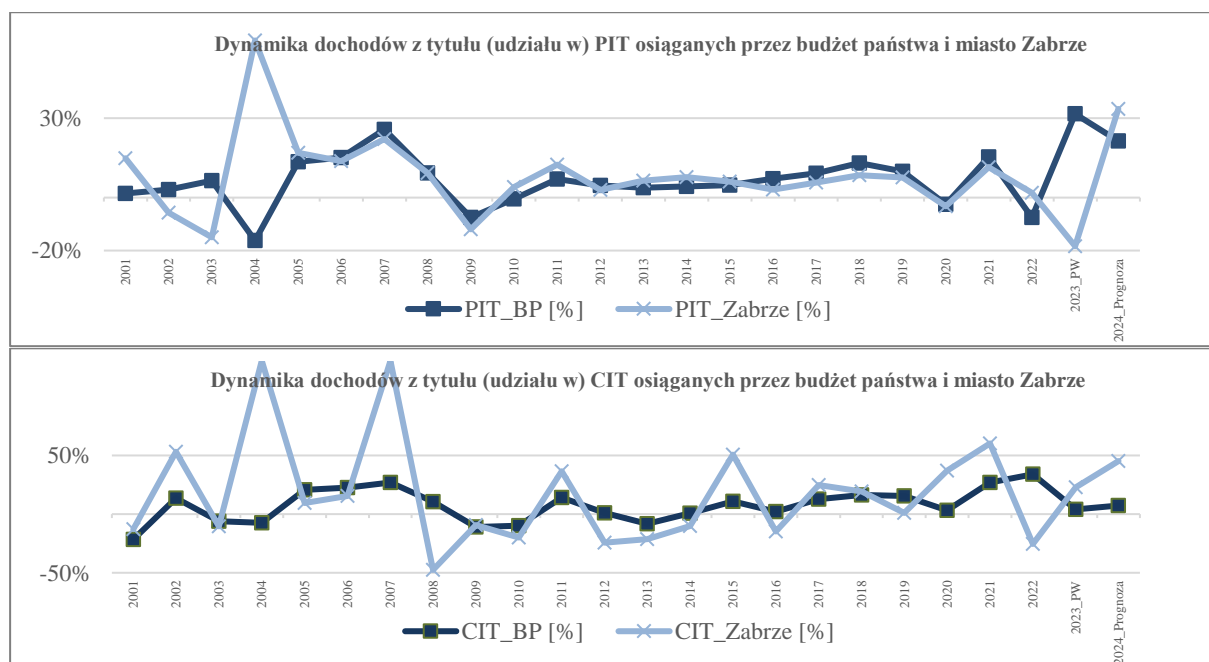
Podsumowując prognozy dotyczące udziału miasta Zabrze w podatkach dochodowych można wskazać, że zmienione rozwiązanie — wraz z ważoną średnią określoną w art. 9 i 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego — należy traktować jako rozwiązanie antycykliczne powodujące, że wolumeny udziałów samorządów w podatkach dochodowych z opóźnieniem reagują na wzrost koniunktury w gospodarce (który powinien objawić się wzrostem ogólnej kwoty podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych zbieranych przez urzędy skarbowe) ale również z opóźnieniem będą reagować na spadek koniunktury (objawiającym się

²¹ Ustawa budżetowa na rok 2024. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 3639, str. 40 i nast.; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/9735BFFAB5C98138C1258A530027CC6D/%24File/3639-uzasadnienie.pdf>; dostęp 25 października 2023 r.

²² Poselski projekt ustawy o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Druk Sejmowy nr 3129, str. 23; <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/A19D65097AF8040BC1258989002DA566/%24File/3129.pdf>. Dostęp 25 października 2023 r.

przeciwną zmianą ogólnej kwoty podatków). Efektem tego rozwiązania zdaje się być zmniejszenie korelacji między dochodami z omawianego źródła osiąganymi przez budżet państwa i samorządy. Poniższy wykres przedstawia dynamikę dochodów z tytułu PIT i CIT osiągniętych przez skarb państwa i Miasto Zabrze. Należy wskazać, że od 2004 roku obowiązuje ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ustawa ta wprowadziła nowe definicje w zakresie środków transferowanych z budżetu państwa do samorządów. W sposób znaczący zostały zmniejszone środki i zadania finansowane dotychczas poprzez dotacje celowe z budżetu państwa (takie jak dodatki mieszkaniowe, rodziny zastępcze, oświetlenie dróg krajowych i wojewódzkich, utrzymanie powiatowych urzędów pracy) i zastąpiono te dotacje zwiększonym udziałem w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych²³. Stąd w omawianym roku dynamika dochodów Zabrza jest znacznie wyższa niż dynamika odpowiednich dochodów budżetu państwa. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wykazują znacznie większe wahania (zmiany dynamiki) i są bardziej wrażliwe na zmiany koniunktury gospodarczej.

WYK. 44. DYNAMIKA DOCHODÓW Z TYTUŁU (UDZIAŁÓW W) PODATKÓW DOCHODOWYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH OSIĄGANIYCH PRZEZ BUDŻET PAŃSTWA I MIASTO ZABRZE [w %]



Źródło: Bank Danych Makroekonomicznych (wartości dochodów budżetu państwa do roku 2022) i Bank Danych Lokalnych (wartości dochodów miasta Zabrze do roku 2022), Główny Urząd Statystyczny, <https://stat.gov.pl/>, dostęp 25 października 2023 r., Ustawa budżetowa na rok 2024. Uzasadnienie. Rada Ministrów. Warszawa 2023. Druk Sejmowy nr 3639, str. 37, <https://orka.sejm.gov.pl/Druki9ka.nsf/0/9735BFFAB5C98138C1258A530027CC6D/%24File/3639-uzasadnienie.pdf>; dostęp 25 października 2023 r. (przewidywane wykonanie dochodów budżetu państwa w 2023 r. i prognoza na 2024 r.), odpowiednie informacje Ministra Finansów dot. udziałów w podatkach dochodowych miasta Zabrze (przewidywane wykonanie w 2023 r. i prognoza na 2024 r.)

Należy wskazać również, że podstawą samodzielności i niezależności jednostek samorządu terytorialnego są silne finanse z dochodami (własnymi lub wynikającymi z przepisów prawa a nie dyskrejonalnymi). W tym kontekście niepokoić może rozwiązanie z projektu ustawy o szczególnych

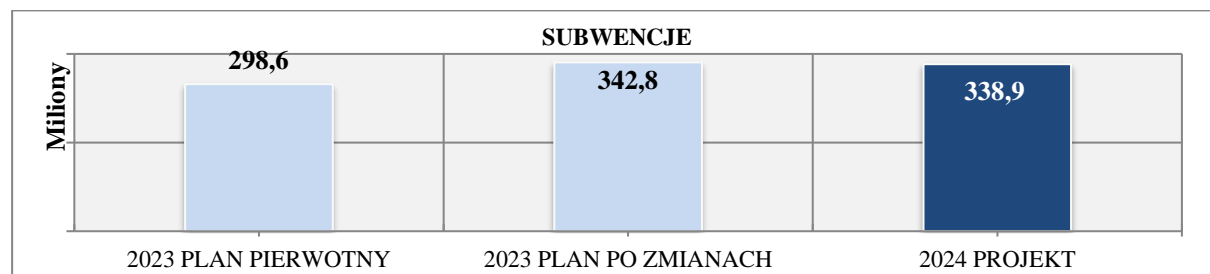
²³ Zarządzenie Nr 756/BF/2003 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 12.12.2003 r. w sprawie przedłożenia projektu budżetu miasta Zabrze na rok 2004, str. 61

rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024 (tzw. ustawa o budżecie), aby nie stosować przepisu art. 9c wspomnianej ustawy „w odniesieniu do pewnej, nielicznej grupy jednostek samorządu terytorialnego”²⁴ i podatku CIT. Projektujący ustawę nie oceniają jednak skutków finansowych tego rozwiązania dla jednostek samorządu terytorialnego ani nawet nie podają jak liczna jest ta grupa. Tę sytuację należałoby zaliczyć do grupy rozwiązań osłabiających pewność przepisów finansowych dla samorządu.

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, równoważącą oraz rozwojową. 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 2024 rok to 338.916.309 zł, co jest równoznaczne ze spadkiem o 3,9 mln zł w ujęciu nominalnym, czyli o 1,1% w porównaniu do wielkości w planie po zmianach i jednocześnie więcej o 40,3 mln (tj. o 13,5%) w odniesieniu do planu pierwotnie przyjętego na 2023 r.

WYK. 45. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2023-2024 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 2022-2023 wraz z prognozą na rok 2024.

TAB. 30. PORÓWNANIE WPLYWÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2022-2024 (PLAN PO ZMIANACH NA 2023 ROK I WYKONANIE W 2022 ROKU)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	2023	2024	% (4:3)	% (4:2)
1	2	3	4	5	6
CZEŚĆ OŚWIATOWA SUBWENCJI	211 728 628	242 615 275	287 661 394	118,6%	135,9%
GMINA	114 327 299	126 909 654	147 939 198	116,6%	129,4%
POWIAT	97 401 329	115 705 621	139 722 196	120,8%	143,4%
CZEŚĆ WYRÓWNAWCZA SUBWENCJI	24 056 002	42 630 786	33 671 267	79,0%	140,0%

²⁴ Projekt z dnia 24.08.2023 ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024, Uzasadnienie, str. 6, Rządowe Centrum Legislacji, <https://legislacja.rcl.gov.pl/projekt/12376009/katalog/13000507#13000507>, dostęp 25 października 2023 r.

WYSZCZEGÓLNIENIE	2022	2023	2024	% (4:3)	% (4:2)
GINA	19 513 914	36 276 558	27 889 737	76,9%	142,9%
POWIAT	4 542 088	6 354 228	5 781 530	91,0%	127,3%
CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA SUBWENCJI	13 631 129	12 533 327	17 583 648	140,3%	129,0%
GINA	5 120 883	5 218 742	5 192 916	99,5%	101,4%
POWIAT	8 510 246	7 314 585	12 390 732	169,4%	145,6%
CZĘŚĆ ROZWOJOWA SUBWENCJI	0	0	0	-	-
GINA	0	0	0	-	-
POWIAT	0	0	0	-	-
UZUPEŁNIENIE SUBWENCJI OGÓLNEJ	3 248 962	45 000 000	0	0,0%	0,0%
GINA	3 144 164	37 761 269	0	0,0%	0,0%
POWIAT	104 798	7 238 731	0	0,0%	0,0%
RAZEM	252 664 721	342 779 388	338 916 309	98,9%	134,1%

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 (2023), skorygowanym o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. Według informacji Ministra Finansów planowana jest ona w kwocie 76,6 mld zł i jest większa w porównaniu do kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2023 (64,4 mld. zł) o 12,2 mld. zł, tj. o 18,9%.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2024 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- a) zmiany liczby etatów nauczycieli i struktury awansu zawodowego,
- b) planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych — kontynuacja zmian wprowadzanych od 1 września 2022 r.,
- c) wzrostu o 12,3% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2024 r.,
- d) wzrostu liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- e) wzrostu kwoty dotacji udzielanych z budżetów jednostek samorządu terytorialnego 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,
- f) wzrostu odpisu na ZFŚS dla nauczycieli,
- g) zmniejszenia subwencji z tytułu przekazania przez jednostki samorządu terytorialnego, w drodze porozumienia, szkół do prowadzenia Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi.

Z planowanej łącznej części oświatowej wyłączono dodatkowo rezerwę ustawową, która w 2024 roku ma wynosić ponad 383 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 przeszło 46,1 mld zł, a dla powiatów przeszło 29,2 mld zł²⁵. Tak ustalone kwoty podlegają następnie podziałowi między poszczególne jednostki samorządowe, zgodnie z zasadami przyjętymi w odpowiednim rozporządzeniu Ministra Edukacji i Nauki w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego²⁶. 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 287.661.394 zł, co oznacza wzrost w porównaniu do planu po zmianach na rok 2023 o około 45,0 mln zł – dynamika na poziomie 18,6%. Przewidywany podział subwencji oświatowej na 2024 rok dla miasta Zabrze kształtuje się następująco:

- **gmina** – 147.939.198 zł – wzrost o 16,6% w stosunku do planu po zmianach na 2023 rok – co nominalnie daje kwotę wyższą o około 21,0 mln zł,
- **powiat** – 139.722.196 zł – wzrost o 20,8% w stosunku do planu po zmianach na 2023 rok – co nominalnie daje kwotę wyższą o ponad 24,0 mln zł.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2024 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30.09.2023 r. oraz dane, które zostały wykorzystane przy podziale subwencji na rok 2023. 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 2024. 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 2024 roku łącznie kwotę 377,1 mln zł (w 2023 roku wg planu pierwotnego kwota ta wynosiła 349,8 mln zł), w tym na wydatki bieżące zaplanowano środki na poziomie 367.018.166 zł (plan pierwotny na 2023 to środki w wysokości 342,7 mln zł) oraz na wydatki majątkowe przyjęto limity w wysokości około 10 mln zł (odpowiednio

²⁵Kwoty przyznawane województwom nie dotyczą miasta Zabrze więc są pomijane w informacji opisowej.

²⁶ Według strony internetowej Rządowego Centrum Legislacji 27 października 2023 r. projekt rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki dotyczący roku budżetowego 2024 skierowano do uzgodnień, opiniowania i konsultacji. W zależności od formy i adresata oczekuje się przedstawienia ewentualnych uwag w terminie do 30 dni od otrzymania pisma Ministra. Nie należy zatem oczekiwać, że do chwili przedstawienia niniejszego dokumentu rozporządzenie zostanie podjęte. <https://legislacja.rcl.gov.pl/projekt/12378311>, dostęp 6 listopada 2023 r. Tu prezentowane a wynikające z pism Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 i ST3.4750.20.2023 z 13 października 2023 r. wartości omawianej subwencji — zgodnie ze wskazanymi pismami — zostały obliczone przez Ministra Edukacji i Nauki.

²⁷uwzględniono działy 801, 854

w roku bieżącym kwota wstępnie uwzględniona w budżecie to przeszło 7,1 mln zł). Po wyłączeniu ww. subwencji oświatowej oraz dotacji na zadania bieżące i inwestycyjne (w tym środki unijne wraz ze współfinansowaniem z Budżetu Państwa), miasto Zabrze zamierza przeznaczyć w 2024 roku z dochodów własnych na realizację ww. zadań oświatowych kwotę blisko 90 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 2024 rok stanowiły dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2022 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2022 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 ustaw²⁸. **Według informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów kwota podstawowa części wyrównawczej (gmina) przysługującej miastu Zabrze na 2023 rok wynosi 27.889.737 zł, co w porównaniu z rokiem bieżącym oznacza spadek o 8,4 mln zł (spadek o 23,1%). Natomiast w zakresie powiatu została uwzględniona subwencja wyrównawcza w części podstawowej w wysokości 5.781.530 zł – spadek o około 572,7 tys. zł (-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 2022 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 2024 rok w części gminnej wynosi 5.192.916 zł i jest niższy od planu na 2023 rok o środki na poziomie 25,8 tys. zł (-0,5%), natomiast w części przeznaczony dla powiatu przyjęto środki w wysokości 12.390.732 zł, co daje wzrost w stosunku do roku bieżącego (plan pierwotny) o 69,4% — nominalnie o kwotę 3,7 mln zł. Przyjęto, iż część równoważącą subwencji ogólnej miasto Zabrze otrzymuje w zakresie — informacja ministerialna nie uwzględnia kwotowego podziału — według poniższego wyszczególnienia:

²⁸ 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.

CZĘŚĆ ROZWOJOWA SUBWENCJI OGÓLNEJ — ta część subwencji ogólnej została wprowadzona 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). Na podstawie projektu ustawy o budżecie w 2024 roku nie zostanie wypłacona część rozwojowa subwencji ogólnej²⁹. W uzasadnieniu do wspomnianego projektu podaje się między innymi takie fakty uzasadniające brak zaplanowania w budżecie państwa na 2024 rok omawianej subwencji: wzrost dochodów jst z tytułu udziału w podatku dochodowym oraz znaczne środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej planowane do przekazania samorządom jeszcze w 2023 roku (14,1 mld zł). Informacja o kwotach przyznanych Zabrzu z tego ostatniego tytułu w 2023 r. znalazła się w następnym akapicie.

UZUPEŁNIENIE SUBWENCJI OGÓLNEJ — na 2024 rok nie zaplanowano z tego tytułu dochodów. Dochód z tego tytułu może pojawić się w trakcie roku 2024. Przedstawione w tabeli powyżej przyznane na 2023 rok z tego tytułu dla Zabrze to środki w wysokości 45 mln zł (37.761.269 zł w części gminnej i 7.238.731 zł w części powiatowej, środki te zostały przyjęte do budżetu 28 sierpnia 2023 r.). Podstawą przyznania powyższych kwot jest art. 70o ust. 1 i 2 oraz art. 70u ustawy z dnia 13 listopada 2023 r. (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267, z 2023 r. poz. 1586 i 2005). Zgodnie z pierwszym z powoływanych artykułów wspomnianej ustawy w roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego w celu wsparcia realizacji zadań otrzymują z budżetu państwa dodatkowe dochody w łącznej wysokości 14.083.303 tys. zł z tytułu subwencji ogólnej. Drugi z powoływanych artykułów gwarantuje miastom na prawach powiatu określonej wysokości dochody w zależności od liczby mieszkańców. Dzięki temu artykułowi łączny dochód Zabrze z omawianego tytułu wyniósł łącznie w części gminnej i powiatowej wspomniane wyżej 45 mln zł. Zgodnie z pismami Ministra Finansów przekazującymi informację o wspomnianym dochodzie (w części gminnej ST3.4751.1.11.2023 i części powiatowej ST3.4751.1.8.2023 w obu przypadkach z 18 sierpnia 2023 r.) o przeznaczeniu środków otrzymanych

²⁹ Art. 12 projektu z 24 sierpnia 2023 r. ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024, <https://legislacja.rcl.gov.pl/projekt/12376009/katalog/13000513#13000513>, dostęp 6 listopada 2023 r.

z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego. Powoływane przepisy nie mówią o dochodach w roku 2024.

2.2.14 Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej

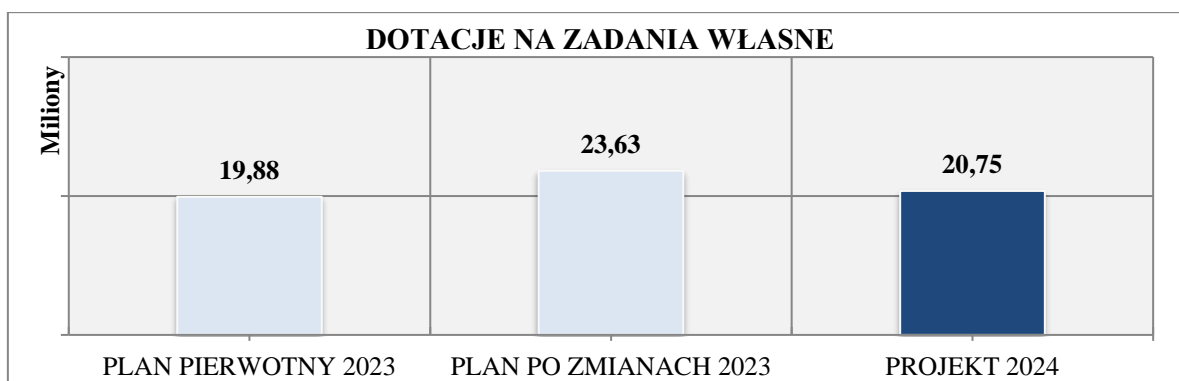
Wysokość dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2024 rok oparto w głównej mierze o pisemne informacje ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach. Ostateczna wysokość dotacji z Budżetu Państwa będzie zatem znana dopiero po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej.

W prognozie dochodów na kolejny rok w omawianej kategorii przyjęto środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie działań zarówno bieżących w wysokości 98.368.093 zł, jak i majątkowych w wysokości 400.000 zł.

Wobec powyższego oraz zgodnie z otrzymanymi informacjami planuje się, iż Miasto otrzyma w 2024 roku:

DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE – dotacje celowe z Budżetu Państwa na realizację własnych zadań gminy i powiatu w wysokości ogółem 20.750.824 zł, tj. o blisko 870 tys. zł więcej aniżeli w roku bieżącym według planu pierwotnego oraz o ponad 2,88 mln zł mniej względem planu po zmianach. Na działania w części gminnej przyjęto środki w wysokości 20.159.498 zł, a na zadania powiatowe 591.326 zł.

WYK. 46. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W LATACH 2023-2024 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH



W planie dochodów uwzględniono środki wraz z porównaniem do planu pierwotnie przyjętego na 2023 rok - przeznaczone na:

- wypłaty zasiłków stałych – wzrost o 686.044 zł, prognoza na poziomie 4.890.159 zł,
- wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – spadek o 400.675 zł, a prognoza ustalona na poziomie 3.509.488 zł,

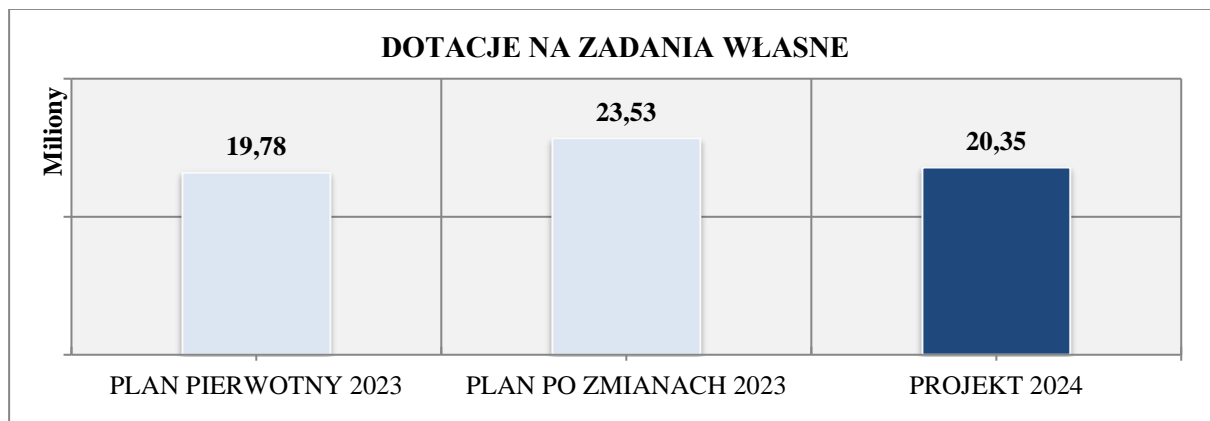
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – wzrost o 119.448 zł, prognoza na poziomie 482.424 zł,
- posiłek dla potrzebujących w ramach pomocy społecznej – poziom wyższe o 293.920 zł od planu pierwotnego w roku 2023, prognoza na 2024 w kwocie 1.726.449 zł,
- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - spadek o 87.077 zł, a prognoza na poziomie 1.691.222 zł,
- dotacja na działalność domów pomocy społecznej - spadek o 43.528 zł, co daje plan na poziomie 591.326 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 – wzrost w stosunku do roku bieżącego o 300.000 zł, plan na rok 2023 w kwocie ogółem 400.000 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 2024 rok kwotę około 12,9 mln zł.

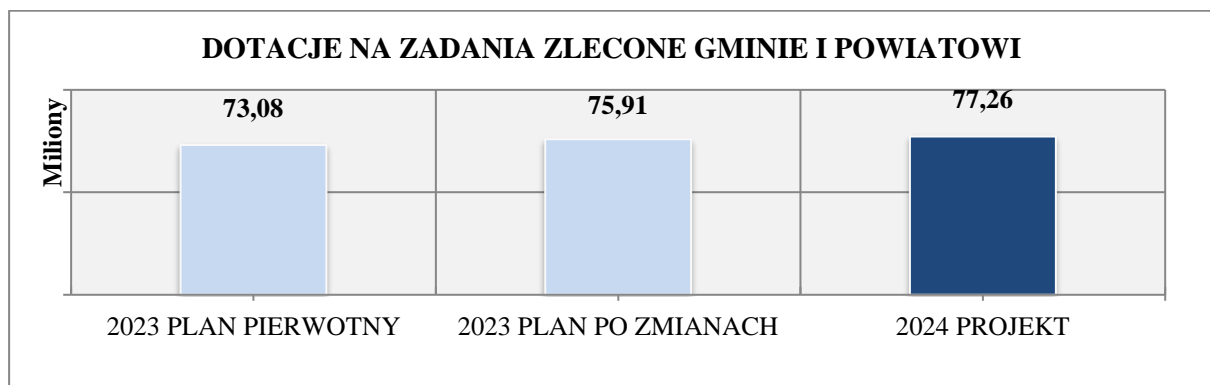
Poniżej zaprezentowano porównanie poziomu dotacji na zadania własne w 2023 roku oraz w projekcie na 2024 rok bez uwzględnienia dotacji majątkowych. Biorąc pod uwagę wyłączenie pozycji majątkowych dotacje na zadania własne realizowane w części gminnej i powiatowej odnotowały w 2024 roku spadek w porównaniu do planu po zmianach o 3,18 mln zł i wzrost w stosunku planu pierwotnego na 2023 rok 568 tys. zł.

WYK. 47. PORÓWNIANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W CZĘŚCI BIEŻĄCEJ W LATACH 2023-2024 – 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 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.

WYK. 48. PORÓWNIANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ MIASTO W LATACH 2023-2024 – 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 2024 rok to kwota ogółem 77.258.062 zł, co oznacza, że przyjęte wstępnie na 2024 rok środki w ramach tej kategorii są wyższe per saldo względem planu pierwotnego na rok 2023 o 4.180.770 zł oraz przy uwzględnieniu planu po zmianach wyższe per saldo o 1.347.666 zł. Największy wzrost wpływów z omawianej kategorii wystąpił w zadaniach z zakresu rodziny - świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego o kwotę 2.084.648 zł.

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

- 1) 92,50%, a nominalnie to kwota 56.112.157 zł dotycząca wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 2) 3,45% to dotacje na zadania z zakresu administracji publicznej – z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności - kwota 2.094.587 zł,
- 3) 2,54% to dotacja na ośrodki wsparcia – kwota 1.541.975 zł.

Pozostałe pozycje w strukturze nie przekraczają poziomu 1,51%, a należą do nich min: składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (kwota 600.179 zł), obsługa zadania związanego z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców (kwota 90.673 zł), dotacja na usługi opiekuńcze (kwota 37.125 zł), dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki (kwota 49.600 zł), dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (kwota 30.250 zł), wsparcie kobiety w ciąży i rodzin "Za życiem" (kwota 70.104 zł), przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej (kwota 16.127 zł), utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST (kwota 8.400 zł), rządowy program dla rodzin wielodzietnych (kwota 6.810 zł) oraz szkolenia obronne (kwota 600 zł).

Natomiast w ramach zadań powiatowych (stanowiących 21,49% kwoty dotacji na zadania zlecone ogółem) zakłada się, że najwyższymi nominalnie kategoriami będą: dotacja dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, przy planie na 2024 rok na poziomie 12.584.000 zł (zwiększenie o ponad 1,07 mln zł w stosunku do planu pierwotnego na 2023 rok) oraz środki przeznaczone na orzecznictwa o stopniu niepełnosprawności - nominalnie daje to kwotę 1.283.926 zł – o 216.968 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 605.349 zł i 447.487 zł (łącznie więcej o ponad 101 tys. zł). Pozostałe pozycje w omawianej kategorii dochodów zostały ustalone na poziomie zbliżonym nominalnie do planu pierwotnego na rok 2023 lub nieco wyższym, w tym w szczególności:

- środki przeznaczone na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – w wysokości 1.095.371 zł, tj. więcej o 95.556 zł w porównaniu do planu z 2023 roku,
- środki przeznaczone na pomoc i edukację prawną – na poziomie 422 tys. zł – wzrost o ponad 26 tys. zł,
- kwalifikacja wojskowa – dotacja w wysokości 48.602 zł oraz dotacja przeznaczona na obronę cywilną – w wysokości 5,2 tys. zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – dotacja w wysokości 27.130 zł – wzrost o 20,7 tys. zł.

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – w 2024 roku ujęto dotację celową na zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumień związane z powierzeniem opieki nad grobami wojennymi w wysokości 20.500 zł – poziom planu pierwotnego na rok 2023. Dodatkowo planuje się

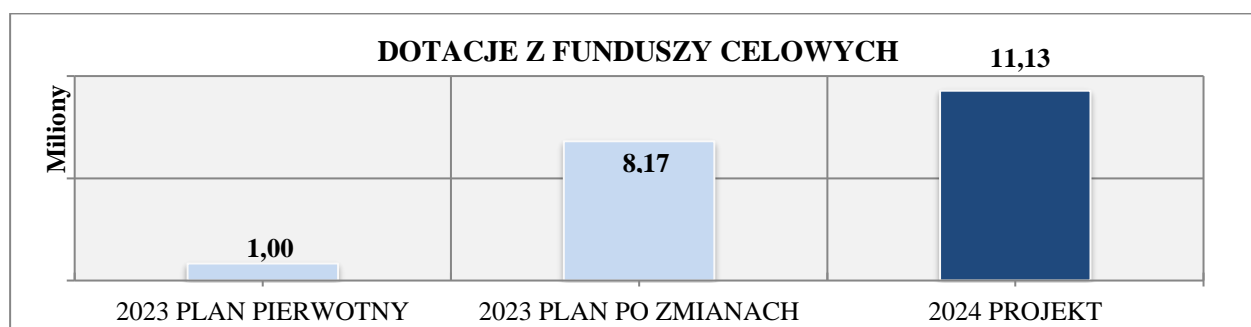
otrzymanie środków w części powiatowej na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" w kwocie 721.600 zł na podstawie porozumienia Nr MEiN/2022/DWEW/929 z 21 kwietnia 2022 roku zawartego z Skarbem Państwa - Ministrem Edukacji i Nauki oraz dotację na organizację i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej w kwocie 47.357 zł.

2.2.15 Dotacje otrzymane z funduszy celowych

Prognozuje się, iż w 2024 roku środki z funduszy celowych wyniosą ogółem kwotę 11.133.089 zł, tj. poziom wyższy od planu pierwotnego z 2023 roku o 10.133.089 zł. 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 2023 rok),
- środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości ogółem 680.728 zł na realizację zadań:
 - ✓ „DPS 2 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A” w wysokości 184.000 zł,
 - ✓ „DPS 1 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A” w wysokości 496.728 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadań w wysokości ogółem 9.952.361 zł:
 - ✓ „Przebudowa ulicy Chłopskiej” w kwocie 3.604.284 zł,
 - ✓ „Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze - Most w ciągu ul. Trębackiej nad rzeką Bytomką” w kwocie 3.097.608 zł,
 - ✓ „Budowa łącznika wraz z przebudową ul. Kossaka, Drzymały” w kwocie 750.469 zł,
 - ✓ „Remont drogi gminnej ul. 11 listopada w Zabrze” w kwocie 2.500.000 zł – dotacja bieżąca.

WYK. 49. PORÓWNANIE DOTACJI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANYCH PRZEZ MIASTO W LATACH 2023-2024 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w tys. zł]



3 Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2024 rok

Projektowane wydatki ogółem budżetu Miasta Zabrze na rok 2024 w stosunku do planu pierwotnego na 2023 rok uplasowały się na niższym poziomie o 24,1 mln zł, a w stosunku do planu po zmianach (stan na dzień 30.09.2023 r.) na poziomie niższym o prawie 231 mln zł. Jednocześnie w zakresie wydatków bieżących przyjęto wzrost o 115,3 mln zł w odniesieniu do planu pierwotnego na rok 2023 oraz zmniejszenie w zakresie planu wydatków majątkowych o 139,5 mln zł. Przyjęte wysokości środków na realizację poszczególnych zadań na rok przyszły zostały zdeterminowane w szczególności przez:

- wysokość planowanych dochodów na kolejny rok, w szczególności środków bieżących – przy uwzględnieniu 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 – „oczekiwanie” na kolejną perspektywę finansową,
- wysokość tzw. wolnych środków – w szczególności brak subwencji rozwojowej,
- 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, jak również z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i zadania majątkowe realizowane przy udziale środków uzyskanych w ramach Polskiego Ładu, a także Rządowego Programu Ochrony Zabytków) ,
- zapewnienie obsługi zadłużenia oraz środków na ewentualną spłatę udzielonych poręczeń – niepewny poziom stóp procentowych na rynku międzybankowym,
- realizacja zaplanowanych inwestycji – w szczególności wieloletnich.

W dalszej części opracowania zaprezentowano kalkulację projektowanych limitów wydatków na rok 2024 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 2024

Wysokość wydatków w podziale na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej oraz uwzględniając ich charakter bieżący i majątkowy w porównaniu do limitów w roku 2023 przedstawia poniższe zestawienie.

TAB. 31. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2023-2024 (PLAN PIERWOTNY NA 2023 ROK) [w zł]

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	2023 plan pierwotny			2024		
		RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE
010	Rolnictwo i Łowiectwo	68 583	68 583	0	93 779	93 779	0
020	Leśnictwo	316 000	316 000	0	316 000	316 000	0
100	Górnictwo i kopalnictwo	46 914	46 914	0	55 353	55 353	0
600	Transport i łączność	212 289 861	63 435 753	148 854 108	132 307 911	87 163 327	45 144 584
630	Turystyka	503 395	503 395	0	555 795	555 795	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	97 509 288	63 423 383	34 085 905	76 577 556	67 851 671	8 725 885
710	Działalność usługowa	17 743 870	9 980 970	7 762 900	12 924 978	10 924 978	2 000 000
750	Administracja publiczna	74 291 873	73 159 173	1 132 700	84 261 537	83 175 137	1 086 400
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	102 092	102 092	0	126 039	126 039	0
752	Obrona narodowa	106 470	106 470	0	196 724	196 724	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19 297 320	18 647 320	650 000	20 157 845	19 942 845	215 000
755	Wymiar sprawiedliwości	396 500	396 500	0	422 636	422 636	0
757	Obsługa długu publicznego	50 648 241	50 648 241	0	59 843 236	59 843 236	0
758	Różne rozliczenia	4 501 000	4 501 000	0	5 450 000	5 450 000	0
801	Oświata i wychowanie	328 357 984	321 242 292	7 115 692	352 342 844	342 724 844	9 618 000
851	Ochrona zdrowia	11 694 260	7 610 080	4 084 180	12 178 145	8 284 955	3 893 190
852	Pomoc społeczna	80 768 876	78 513 145	2 255 731	94 830 090	93 979 180	850 910
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 994 871	7 994 871	0	8 605 671	8 605 671	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21 487 609	21 487 609	0	24 393 322	24 293 322	100 000
855	Rodzina	83 709 041	83 709 041	0	89 685 115	89 685 115	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	97 948 433	70 274 137	27 674 296	97 596 481	82 598 353	14 998 128
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	34 425 407	30 266 370	4 159 037	39 260 485	33 436 773	5 823 712
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	4 602 408	1 750 000	2 852 408	5 601 988	2 641 988	2 960 000
926	Kultura fizyczna	39 978 948	6 306 000	33 672 948	46 866 348	7 436 000	39 430 348
RAZEM		1 188 789 244	914 489 339	274 299 905	1 164 649 878	1 029 803 721	134 846 157

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 uzasadnienia³⁰, 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 30.06.2023 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 2023 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 2024 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.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W budżecie Miasta Zabrze na 2024 rok na zadania związane z rolnictwem zaplanowano wydatki na poziomie prawie 93,8 tys. zł, co daje kwotę wyższą w porównaniu z rokiem 2023 rok o prawie 25,2 tys. zł. 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 4,5 tys. zł.

W ramach upowszechniania wiedzy i kultywowania tradycji rolniczych na terenie Miasta przyjęto plan wydatków w wysokości 40 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.

³⁰Por. opis w pkt. 1.2 oraz 1.5.1 niniejszego opracowania.

Ponadto w omawianej grupie zaplanowano środki w wysokości prawie 49,3 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 2024 rok przyjęto na poziomie 316 tys. zł, co daje kwotę na poziomie tegorocznego budżetu. 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 – GÓRNICCTWO I KOPALNICTWO

W omawianej grupie zaplanowano wydatki na poziomie prawie 55,4 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 132.307.911 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 87.163.327 zł, co daje więcej w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2023 rok o ponad 23,7 mln zł, a majątkowe w wysokości 45.144.584 zł – czyli mniej o ponad 103,7 mln zł w porównaniu do ujętych w 2023 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, która jest związkiem metropolitalnym położonym w województwie śląskim, na obszarze konurbacji górnośląskiej. Jej siedziba i zasięg określone zostały rozporządzeniem Rady

Ministrów z dnia 26 czerwca 2017 r. Granice Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii objęły 41 gmin, w tym 13 miast na prawach powiatu i 13 gmin miejskich - limit w wysokości 60 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 (230,1 km) i krajowych (14,8 km) wraz z sygnalizacją świetlną (45 szt.) – limit wydatków na poziomie 5,5 mln zł,
- letnie utrzymanie dróg, tj. nadzór i utrzymanie właściwego stanu sanitarnego Miasta poprzez letnie utrzymanie czystości na ulicach w mieście m.in. zmiatanie, 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,
- remont ulicy 11 listopada – limit wydatków w wysokości 5 mln zł, z czego kwota 2,5 mln stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- zimowe utrzymanie dróg - likwidacja skutków zimy na drogach w Mieście, zapewnienie przejezdności dróg, usuwanie skutków zimy na chodnikach – plan w wysokości blisko 5,3 mln zł,
- utrzymanie przystanków komunikacji publicznej, awaryjne oczyszczanie ulic w mieście po kolizjach i wypadkach – planowane wydatki na poziomie 900 tys. 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 564 tys. zł,
- utrzymanie kanalizacji deszczowej w pasie drogowym dróg publicznych (ok. 385 km) – plan w wysokości ponad 1,3 mln 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 – 195 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 uwzględnione w dziale 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 600 tys. zł,

- utrzymanie i remonty ścieżek i szlaków rowerowych położonych poza pasem dróg publicznych – plan na poziomie 10 tys. zł,
- remonty i utrzymanie wiat przystankowych – zaplanowane wydatki w wysokości 415 tys. zł,
- ✓ Wydział Zarządzania Mieniem i Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami, w tym utrzymanie dróg wewnętrznych, tzn. wewnątrzsiedlowych, gdzie zaplanowano na przyszły rok wydatki w wysokości 180 tys. zł,
- ✓ Biuro Głównego Inżyniera Miasta, w tym opracowanie projektów organizacji ruchu – limit w wysokości 280 tys. zł,
- ✓ Wydział Informatyki i Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego, w tym administrowanie i obsługę infrastruktury Zabrzeńskiej Sieci Szerokopasmowej – kwota blisko 1,5 mln zł.

W projekcie budżetu na 2024 rok ujęto środki na następujące zadania inwestycyjne:

- Niskoemisyjny transport miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrzu - ZIT – limit wydatków na poziomie 5 mln zł,
- Budowa przedłużenia Alei Korfantego do ulicy Brygadzystów – limit wydatków w wysokości ponad 4,2 mln zł,
- Kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych na terenie miasta Zabrze – zaplanowano wydatki w wysokości 6 mln zł,
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych – zaplanowano wydatki w wysokości 6 mln zł,
- Budowa i przebudowa systemu dróg na terenie miasta Zabrze – przyjęto limit wydatków na poziomie ponad blisko 1,6 mln zł,
- Uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe – planowana kwota to 1 mln zł,
- Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze – opracowanie dokumentacji projektowej – limit w wysokości ponad 1,4 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 ponad 1,8 mln zł,
- Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze - Most w ciągu ul. Trębackiej nad rzeką Bytomką - limit wydatków w wysokości prawie 4 mln zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na poziomie ponad 3 mln zł,
- Budowa drogi łączącej DK 88 poprzez KSSE z A1 w Zabrzu - limit wydatków w wysokości 1,8 mln zł,
- Przebudowa ulicy Chłopskiej – planowane wydatki to kwota prawie 7,4 mln zł, z czego kwota 3,6 mln stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera – zaplanowane środki to kwota 2 mln zł,
- Budowa łącznika ul. Kossaka wraz z przebudową ul. Kossaka, Drzymały – limit wydatków to kwota 1,4 mln zł, z czego kwota 750,4 tys. zł stanowi dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,

- Zakup i montaż wiat przystankowych na przystankach komunikacji publicznej w Zabrzu – planowane wydatki to kwota 100 tys. zł,
- Drogowa trasa średnicowa – gwarancje – zaplanowano wydatki w wysokości 331,3 tys. zł,
- Wpłaty zmienne - część majątkowa- na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii – wydatki na poziomie 10 tys. 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 985,5 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 555.795 zł i daje zbliżony poziom co plan ustalony na 2023 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 świątłocień. 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 14 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, 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.

W 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 zawarto umowy ze stowarzyszeniami na realizację ww. zadań.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na wydatki związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki mieszkaniowej Miasta w 2024 roku planuje się przeznaczyć kwotę 76.577.556 zł, w tym wydatki bieżące to 67.851.671 zł, a majątkowe w wysokości 8.725.885 zł. Takie wielkości dają wzrost w stosunku do roku bieżącego odpowiednio w kategorii bieżącej o ponad 4,4 mln zł oraz spadek w grupie majątkowej o ponad 25,3 mln zł. W ramach wydatków bieżących dominującą pozycję w dziale gospodarki nieruchomościami stanowią zadania prowadzone przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami pod nadzorem Wydziału Zarządzania Mieniem Urzędu Miejskiego. Na 2024 rok na utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie samej Jednostki przewidziano w projektowanym budżecie limit wydatków na poziomie 14,2 mln zł. Ponadto w przyjętych wydatkach na rok przyszły w ramach omawianej grupy uwzględniono między innymi:

- utrzymanie zasobów komunalnych Gminy – kwota 14 mln zł, w tym utrzymanie i zarządzanie 3.779 mieszkaniami komunalnymi oraz 1.016 mieszkaniami socjalnymi,
- koszty utrzymania zasobu komunalnego w 1.216 wspólnotach mieszkaniowych – środki na poziomie 26 mln zł,
- utrzymanie prawidłowych stanów technicznych 566 budynków komunalnych, w tym: rozbiórki obiektów i remonty w budynkach mieszkalnych oraz użytkowych – limit przyjęty na 2023 rok w wysokości niewiele ponad 2,9 mln zł,
- utrzymanie zasobów Skarbu Państwa – kwota 130.000 zł, która stanowi dotację celową ze środków Budżetu Państwa,
- utrzymanie dworca PKP oraz zarządzanie lokalami w budynku – plan na poziomie 900 tys. zł.

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

- utrzymaniem 8 budynków użytkowych – limit w kwocie 700 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 1,9 mln zł,
- remontami lokali mieszkalnych z finansowym wsparciem z BGK – limit w wysokości ponad 1,9 mln zł.

Jednocześnie w projekcie budżetu na 2024 rok w omawianym dziale ujęto środki na poniższe zadania majątkowe:

- Wykupy terenów – limit wydatków na poziomie 321 tys. zł,
- Termomodernizacja i modernizacja zasobu komunalnego we wspólnotach mieszkaniowych - raty kapitałowe – planowane wydatki to kwota 1 mln zł,
- Objęcie udziałów w ZBM – TBS Sp. z o.o. – limit ponad 2,6 mln zł,

- Odrestaurowanie zewnętrznej części budynku zabytkowego ratusza przy ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu – Mikulczycach – limit w wysokości 250 tys. zł – projekt będzie realizowany przy dofinansowaniu z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,
- Modernizacja budynków użyteczności publicznej w Zabrzu przy ul. Jordana 2 – kwota niecałe 800 tys. zł – inwestycja współfinansowana ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- Poprawa efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej przy ul. K. Miarki oraz przy ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu – limit w wysokości prawie 3,2 mln zł. Zadanie będzie realizowane przy udziale środków z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych – dofinansowanie ogółem 5 mln zł, z czego w roku 2024 przyjęto dochody na poziomie 2,5 mln zł,

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 700 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem 350 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Na zadania sklasyfikowane w dziale działalność usługowa łącznie planuje się przeznaczyć w 2024 roku środki na poziomie 12.924.978 zł, z czego kwota 2 mln zł została przyjęta w kategorii wydatków majątkowych, a w grupie wydatków bieżących określono limit w wysokości 10.924.978 zł. Daje to spadek wydatków ogółem w ramach omawianego działu w stosunku do planu pierwotnego na 2023 rok o ponad 4,8 mln zł, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o 944 tys. zł, zaś majątkowe spadły o ponad 5,7 mln zł.

W ramach omawianej grupy najwyższe nominalnie limity wydatków bieżących zostały przyjęte na funkcjonowanie Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji – plan na 2024 rok w wysokości ogółem ponad 5,2 mln zł (w tym Aquarius Kopernik ponad 3,7 mln zł i obiekt przy Pl. Krakowskim ponad 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 bicze wodne. 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 kąpeli 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 biczy 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 305 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 1,1 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 40 tys. zł,

- prowadzeniem spraw związanych z podziałami geodezyjnymi oraz rozgraniczeniami nieruchomości, a także utrzymanie miejskiego systemu informacji o terenie – plan na 2024 rok na poziomie blisko 863 tys. zł.

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych w ramach działalności usługowej przyjęto w 2024 roku środki przeznaczone na realizację zadania pn. Montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii na potrzeby ZKR w obiekcie przy alei Wojciecha Korfatego 18 - przyznany limit to kwota 2 mln zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na realizację zadań w dziale administracja publiczna w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto środki w wysokości 84.261.537 zł, z czego 1.086.400 zł stanowią wydatki majątkowe. Jest to więcej w porównaniu z rokiem bieżącym o ponad 9,7 mln zł i dotyczy części bieżących wydatków.

W omawianym dziale w 2024 roku planuje się przeznaczyć wydatki na³¹:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 61.081.013 zł, których udział w strukturze wydatków bieżących tego działu plasuje się na poziomie 73,4%,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – udział w strukturze 22,7%, co nominalnie dało poziom 18.891.259 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.284.045 zł, co daje 1,5% wydatków bieżących ogółem w omawianej grupie,
- dotacje na zadania bieżące – plan w wysokości 1.430.561 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 230.539 zł, co daje 0,2% wydatków bieżących ogółem w omawianej grupie, gdzie ujęte środki planuje się przeznaczyć na wydatki w ramach projektu „Miasto Przestrzenią Rozwoju”.

W omawianym dziale w ww. kategoriach ujęte zostały poza limitami dla Urzędu Miejskiego (blisko 74,2 mln zł) również wydatki innych jednostek budżetowych związane z utrzymaniem stanowisk pracy w wysokości prawie 9 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

³¹wydatki 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 2024 roku to kwota 90 tys. zł, w tym: obsługa uroczystości 80 tys. zł,
- Wydział Kontaktów Społecznych – planowane wydatki to kwota niecałe 1,6 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 2,5 mln zł, 3,8 mln zł oraz 230 tys. zł) oraz ubezpieczenie Miasta od odpowiedzialności cywilnej (195 tys. zł). Ponadto ujęto koszty związane z poborem podatków i opłat lokalnych w wysokości 415,5 tys. zł prowadzone przez Wydział Podatków i Opłat Lokalnych.

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych w ramach omawianego działu przyjęto w 2024 roku środki przeznaczone na następujące zadania:

- System e-doręczeń – limit w wysokości 150 tys. zł,
- Wdrożenie usług na platformie EBOK w ramach projektu „Miasto Przestrzenią Rozwoju” – zaplanowano wydatki na poziomie 836,4 tys. zł.

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

W dziale 751 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 126.039 zł. Jest to kwota wyższa o 24 tys. zł od środków pierwotnie przyjętych na rok 2023. 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 2024 zaplanowano kwotę 196.724 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 PRZECIWPÓŻAROWA

W przyszłorocznym budżecie na działania związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową zaplanowano środki w wysokości ogółem 20.157.845 zł, z czego 19.942.845 zł stanowią wydatki bieżące, zaś wydatki majątkowe opiewają na kwotę 215 tys. zł. W porównaniu do

planu pierwotnie przyjętego na 2023 rok odnotowano wzrost o kwotę blisko 1,3 mln zł w przypadku wydatków bieżących, zaś w wydatkach majątkowych odnotowano spadek o 435 tys. zł.

W 2024 roku limity bieżące ujęte w omawianym dziale planuje się przeznaczyć na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które wyniosą 12.589.200 zł, co daje 62,4% udziału w planowanych wydatkach ogółem w dziale 754,
- zadania własne w kwocie 7.568.645 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 12.584.000 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 5.917.000 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 59,3 tys. zł. Natomiast na zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom poprzez działalność ochotniczych straży pożarnych przeznaczono kwotę 450 tys. zł, a kwota 271,5 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 324 tys. zł (jest to więcej o 24 tys. zł w porównaniu z rokiem bieżącym), z czego kwotę 276 tys. zł ujęto na dodatkowe służby patrolowe Policji.

Jednocześnie na finansowanie zadań z zakresu zarządzania kryzysowego przyjęto środki w kwocie 255,5 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 3 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 215 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

W budżecie Miasta Zabrze na zadania związane z ww. działem w 2024 roku zaplanowano środki w wysokości 422,6 tys. zł. Cała kwota otrzymywana jest z Budżetu Państwa, jako dotacja celowa, a przeznaczona jest 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 2024 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 5.450.000 zł. Ujmowane są tu w szczególności rezerwy budżetowe Miasta, do których zaliczamy:

- rezerwę ogólną w kwocie 2 mln 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 3 mln zł,
- rezerwę celową z przeznaczeniem na „Konkurs Inicjatyw Rad Dzielnic” w kwocie 150 tys. zł.

Opis zaplanowanych rezerw budżetowych na 2024 rok przedstawiono w punkcie 1.12 niniejszego opracowania. Ponadto w omawianym dziale ujęto wydatki na obsługę bankową Miasta Zabrze na poziomie 299.000 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 2024 zaplanowano środki w kwocie 376.736.166 zł. Udział wydatków na zadania oświatowe w 2024 roku w wydatkach ogółem budżetu miasta wynosi 32,35% i jest najwyższym wskaźnikiem w strukturze. Na realizację zadań bieżących w omawianej grupie planuje się w 2024 roku limit na poziomie 367.018.166 zł, a wydatków majątkowych w wysokości 9.718.000 zł. Udział oświatowych wydatków bieżących w wydatkach bieżących ogółem w projekcie budżetu na kolejny rok osiągnął poziom 35,64%, co nominalnie daje wzrost w stosunku do planu pierwotnego na rok bieżący o kwotę blisko 24,3 mln zł. W zakresie wydatków majątkowych na 2024 rok udział tej grupy środków osiągnął poziom 7,21%, co dało wzrost w stosunku do planu pierwotnego roku 2023 w ujęciu nominalnym ponad 2,6 mln zł.

TAB. 32. 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%	112%	109%	53%	110%
KWOTA WZROSTU/SPADKU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH	15 743 045	6 192 456	2 420 000	-486 281	419 045
PROJEKT 2024 R.	274 491 008	56 347 367	30 885 000	544 457	4 750 334
PLAN PIERWOTNY 2023 R.	258 747 963	50 154 911	28 465 000	1 030 738	4 331 289

W 2024 roku przyjęto zwiększenie limitu wydatków bieżących w grupie wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę ponad 15,7 mln zł, głównie jako konsekwencja podwyżek dla nauczycieli oraz ustawowego wzrostu minimalnego wynagrodzenia. Ponadto odnotowano wzrost wydatków związanych z realizacją zadań statutowych, gdzie środki na ten cel zostały zaplanowane na poziomie wyższym o blisko 6,2 mln zł w stosunku do planu pierwotnego w 2023 roku.

Ze środków ujętych w projekcie na 2024 rok pokrywane będą wydatki bieżące finansujące niżej wymienione działania w sferze oświaty:

- zapewnienie nauczania i wychowania – zatrudnienie nauczycieli (2.893 etatów – więcej o 20 etatów w porównaniu do roku 2023),
- finansowanie wynagrodzeń nauczycieli pozostających w stanie nieczynnym lub korzystających z urlopu dla poratowania zdrowia (45 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 30 oświatowych placówek niepublicznych,
- dowożenie do szkół 600 uczniów niepełnosprawnych,
- doskonalenie zawodowe nauczycieli – w budżecie na rok 2024 zaplanowano dofinansowanie dokształcenia 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 wycieczek zimowych i letnich przez publiczne placówki oświatowe dla 1.700 uczniów, refundacja kosztów profilaktyki zdrowotnej dla 300 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:**

- Praktyki zawodowe w rytmie flamenco - ZS 10 (2023-2024) – kwota 228.333 zł,
- Akredytacja ERASMUS+ Edukacja szkolna - ZCKOIZ (2023-2024) – kwota 49.035 zł,
- Profesjonalne staże w UE akredytacja ERASMUS+ - ZS 17 (2023-2024) – kwota 33.220zł,
- Akredytacja ERASMUS + Edukacja szkolna - SP 28 (2023-2024) – kwota 86.283zł,
- Miasto Przestrzeni Rozwoju – kwota 147.586 zł.

Na **wydatki majątkowe** w zakresie zadań oświatowych przeznaczono środki w wysokości ponad 10,1 mln zł, w tym:

- Powrót do blasku eklektycznej architektury Szkoły Podstawowej nr 5 w Zabrzu przy ul. Królewskiej 4 – kwota 252.429 zł – zadanie będzie dofinansowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,
- Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 49 w Zabrzu przy ul. Sportowej 42 – planowane wydatki to kwota 10.000 zł,
- Termomodernizacja Budynku Przedszkola nr 41 w Zabrzu przy ul. Nyskiej 21– limit 2.250.551 zł,
- ZIT - termomodernizacja budynków – dokumentacja – zaplanowana kwota 15.449 zł,
- Modernizacja placówek oświatowych – planowane wydatki na ten cel to kwota 3.600.000 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 3,5 mln zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

W budżecie Miasta Zabrze na zadania związane z ochroną zdrowia w 2024 roku zaplanowano środki w wysokości 12.178.145 zł, co daje wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2023 rok o 483,8 tys. zł. W ramach powyższej kwoty na wydatki bieżące zamierza się przeznaczyć środki na poziomie 8.284.955 zł, zaś na inwestycje ustalono limit w wysokości 3.893.190 zł. Do zadań w zakresie ochrony zdrowia należą w szczególności:

- prowadzenie programów zdrowotnych - na realizację tych działań w 2024 roku planuje się przeznaczyć kwotę ponad 1 mln zł. W ramach przedmiotowego programu mają być prowadzone następujące zadania:
 - ✓ wczesne rozpoznawanie wad rozwojowych wymagających rehabilitacji leczniczej,
 - ✓ poszerzenie oferty leczniczej i terapeutycznej dla dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością,
 - ✓ diagnostyka i terapia dzieci z płodowym zespołem alkoholowym (FAS),
 - ✓ poprawa zdrowia i jakości życia mieszkańców miasta Zabrze,
 - ✓ realizacja zadań z zakresu zdrowia publicznego,
 - ✓ promocja zdrowia i profilaktyka chorób cywilizacyjnych,
 - ✓ szeroko pojęta profilaktyka zaburzeń psychicznych,
- promocja zdrowia i profilaktyka, inicjowanie i prowadzenie działań na rzecz poprawy stanu zdrowia mieszkańców Miasta – ujęto środki w przyszłorocznym budżecie w wysokości 80 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 4,5 mln zł, z czego kwota 572 tys. zł została przeznaczona na prowadzenie zadań w Izbie Wytrzeźwień. W powyższym programie kwota blisko 2,4 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 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 2024 rok” - załącznik nr 8 do Budżetu”,
- działalność Izby Wytrzeźwień – plan finansowy na poziomie ponad 2,9 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 90.673 zł,

Na wydatki majątkowe w omawianym dziale ujęto środki w wysokości 3.893.190 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. Na zadania w zakresie szeroko rozumianej pomocy społecznej w 2024 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 94.830.090 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 93.979.180 zł co daje więcej w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2023 rok o blisko 15,5 mln zł.

Jednocześnie zaplanowano środki na wydatki majątkowe w wysokości 850.910 zł na realizację poniższych zadań:

- Wymiana dźwigu osobowego na urządzenie dostosowane do potrzeb osób niepełnosprawnych w Domu Pomocy Społecznej nr 1 – limit w wysokości 358.740 zł,
- Modernizacja instalacji przyzywowej wraz z jej rozbudową dla potrzeb osób niepełnosprawnych Domu Pomocy Społecznej nr 1 – zaplanowane wydatki to kwota 262.170 zł,
- Modernizacja windy w budynku DPS nr 2 poprzez dostosowanie do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami – plan w wysokości 230.000 zł.

TAB. 33. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2023-2024 [w zł] (2023 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023	2024	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	78 513 145	93 979 180	15 466 035
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 640 008	34 927 436	5 287 428
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	19 156 596	25 774 946	6 618 350
dotacje na zadania bieżące	5 366 314	10 726 713	5 360 399
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	2 075 141	0	-2 075 141
świadczenia na rzecz osób fizycznych	22 275 086	22 550 085	274 999

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 ponad 23,8 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 591,3 tys. zł dofinansowana będzie przez Budżet Państwa. W ww. placówkach w 2024 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 2 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 Schroniskach dla 310 osób (1,8 mln zł) oraz na utrzymanie miejsc w Domu Noclegowym i Ogrzewalni prowadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie (24 miejsca w Noclegowni i 25 miejsc w Ogrzewalni),
- zapewnienie opieki i wychowania dzieciom korzystającym z 5 świetlic środowiskowych prowadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, gdzie udostępniono 100 miejsc dla zabrzańskich dzieci – na ten cel przeznaczono kwotę 950 tys. zł,
- przyznawanie dodatku mieszkaniowego – zadanie zaplanowane do realizacji w 2024 roku na kwotę 9 mln zł przy uwzględnieniu 6.000 decyzji przyznających ww. świadczenie. Zadanie prowadzone przez Zabrzeńskie Centrum Świadczeń Rodzinnych,
- przeciwdziałanie marginalizacji społecznej mieszkańców Zabrze – przyznany limit to kwota ponad 34 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”.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

Na wydatki związane z realizacją działań w zakresie pozostałych zadań z zakresu polityki społecznej przeznaczono kwotę 8.605.671 zł, która w całości stanowi wydatki bieżące (wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2023 rok o kwotę 610,8 tys. zł). W omawianym dziale prowadzone będą zadania związane z ubóstwem, bezrobociem, problemami rodzinnymi oraz problemami dzieci. W 2024 roku miasto Zabrze przewiduje do realizacji następujące zadania bieżące w tym zakresie:

- działanie Powiatowego Urzędu Pracy – w 2024 roku na bieżące funkcjonowanie tej Jednostki przeznaczono środki w wysokości 6,5 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 2024 rok to kwota 105,8 tys. zł,
- dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej – realizacja indywidualnych zajęć rehabilitacyjnych – w 2024 roku przeznaczono na ten cel kwotę 424,2 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 2024 roku przewiduje się zaadaptowanie trzech rodzin repatriantów przyjętych do kraju, dla których zostaną pokryte koszty związane z bieżącym utrzymaniem - limit w wysokości 53 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 100 tys. zł.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Na zadania z omawianego zakresu w 2024 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 89.685.115 zł, które w całości stanowią wydatki bieżące i są wyższe w stosunku do roku poprzedniego o blisko 6 mln zł.

TAB. 34. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2023-2024 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2023	2024	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	83 709 041	89 685 115	5 976 074
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 597 261	19 512 961	2 915 700
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 048 088	8 543 682	495 594
dotacje na zadania bieżące	4 411 500	5 011 500	600 000
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	630 000	0	-630 000
świadczenia na rzecz osób fizycznych	54 022 192	56 616 972	2 594 780

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 8,2 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 315 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 12,7 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 ponad 55,1 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 2024 roku kwotę 10 mln zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na rok 2024 zaplanowano limit wydatków związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska na poziomie ogółem 97.596.481 zł, w tym na zadania majątkowe przeznaczono kwotę 14.998.128 zł, a na wydatki w zakresie zadań bieżących przewidziano środki w wysokości 82.598.353 zł. W porównaniu do roku bieżącego wysokość wydatków bieżących wzrosła o ponad 12,3 mln zł, zaś w przypadku wydatków majątkowych odnotowano spadek o ponad 12,6 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 2024 rok został ustalony na poziomie ponad 63,2 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. W Zabrzu od 1 kwietnia 2023 opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosi od mieszkańca 33 zł na miesiąc. Jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny stawka wynosi 66 zł. Od 27 lutego zmieniły się stawki opłaty za pojemniki lub worek o określonej pojemności, przeznaczonych do zbierania odpadów komunalnych na terenie nieruchomości na podstawie Uchwały nr LXIII/883/23 Rady Miasta Zabrze z dnia 27 lutego 2023 r. Ponadto na podstawie Uchwały nr LVIII/736/2022 Rady Miasta Zabrze z 1 kwietnia 2022 r. opłatą za gospodarowanie odpadami zostały objęte cmentarze, a także domki letniskowe oraz inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

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 8,5 mln zł,
- dopłaty do Spółki MOSIR – kwota 3 mln zł,
- utrzymanie zieleni miejskiej – kwota 1,5 mln zł,
- utrzymanie cieków i rowów odwadniających – plan na poziomie 255 tys. zł,
- utrzymanie kanalizacji deszczowej poza pasem drogowym – limit w wysokości 5 tys. zł,
- utrzymanie wodnego placu zabaw – limit w wysokości 200 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 (11 szt.) na terenie miasta – plan w wysokości 170 tys. zł,
- realizacja programu bezdomności zwierząt (utrzymanie schroniska, przeprowadzenie szczepień ochronnych, dokarmianie) – kwota 1,7 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,

- 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,
- opłaty za usługi wodne - planowane wydatki to kwota 350 tys. zł,
- przeprowadzenie edukacji ekologicznej – w ramach przyznanego limitu w wysokości 75 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 121,2 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 2024 roku w ramach omawianego działu do realizacji przewidziano następujące przedsięwzięcia:

- Budowa integracyjnego placu zabaw przy ul. Kosmowskiej w Zabrze – zaplanowano limit w wysokości 660,3 tys. zł,
- Budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej – zaplanowano limit wydatków w wysokości 250 tys. zł,
- Stop smog w GZM – poprawa jakości powietrza na terenie Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii – przyznany limit to kwota 158,6 tys. zł,
- Ciepłe mieszkanie – limit na 2023 rok to kwota 5,2 mln zł,
- Modernizacja ogrzewania w obiektach nienależących do Gminy – planowane wydatki w kwocie 1,8 mln zł,
- Przebudowa zieleńca przy ul. Religi - limit na 2024 rok to kwota 1,8 mln zł,
- Odpłatne przejęcie przez Miasto sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Mielżyńskiego w Zabrze - na które przewidziano kwotę 438,2 tys. 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 blisko 4,5 mln zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2. Jednocześnie ujęto środki w wysokości 18 tys. zł na realizację zadania w ramach projektu Miasto Przestrzenią Rozwoju.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W ramach działu związanego z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego na rok 2024 został przyjęty limit wydatków ogółem w wysokości 39.260.485 zł, z czego środki na poziomie 5.823.712 zł ujęto w kategoriach majątkowych, a kwota 33.436.773 zł to limity bieżące. W stosunku do planu pierwotnego na rok 2023 odnotowano wzrost wydatków w omawianym dziale o kwotę ponad 4,4 mln zł, w tym w części majątkowej – wzrost o ponad 1,2 mln zł zaś w części bieżącej wzrost o blisko 3,2 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 800 tys. zł,
- Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu – limit na 2024 rok to kwota 4,4 mln zł,
- Ochrona i konserwacja zabytków – inwestycje – planowany limit na 2024 rok wynosi 415.121 tys. zł.

a także zadania realizowane ze środków Budżetu Obywatelskiego na łączną kwotę ponad 208 tys. zł.

Natomiast zadania bieżące przyjęte do realizacji na 2024 rok w omawianej grupie obejmują w szczególności niżej wymienione działania:

- dofinansowanie instytucji kultury i organizacji pozarządowych – kwota 31 mln zł,
- imprezy kulturalne Rad Dzielnic – kwota 315 tys. zł³²,
- 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 elementy rozwoju kultury i były czynnym składnikiem życia współczesnego społeczeństwa – limit wydatków na poziomie blisko 1,1 mln 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 5,6 mln zł, z czego kwotę 2.960.000 zł stanowią wydatki majątkowe, a wydatki bieżące wynoszą 2.641.988 zł (w tym 640.800 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).

³²Limit ten zostanie podzielony odpowiednio na zadania w zakresie kultury i sportu na podstawie wniosków poszczególnych rad dzielnic

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 Ogródu Botanicznego wraz z całą jego infrastrukturą oraz udostępnianiu Ogródu dla mieszkańców. Pod względem bogactwa zgromadzonej przez lata kolekcji roślinnej, Zabrzański Ogród Botaniczny to najbogatszy zbiór na Górnym Śląsku, o wyjątkowym charakterze ekologicznym, zdrowotnym i naukowym. Rośnie tu ok. 5000 okazów drzew i krzewów (ok. 200 taksonów) oraz bogata kolekcja roślin pochodzących praktycznie ze wszystkich stref klimatycznych. Ogród dzieli się na część botaniczną nawiązującą do ogrodów w stylu francuskim oraz parkową z placem zabaw, terenami gospodarczymi i szklarniami. Część botaniczna Ogródu jest skomponowana w układzie kwaterym i nawiązuje do ogrodów w stylu francuskim, gdzie dominuje regularność i geometryczne kształty, a kwatery są przedzielone żywopłotem. Odmianą zupełnie stylowo częścią jest tzw. część parkowa, która ma założenia typu krajobrazowego, jak ogrody angielskie. Odchodzi się tu od stylu geometrycznego na rzecz swobody i naturalnego krajobrazu. Styl tego miejsca podkreśla malowniczy staw otoczony wierzbami. Chętnie jest odwiedzany przez romantyków szukających miejsc bardziej zacisznych.

Ponadto, w ramach działu planuje się realizację zadania majątkowego pn. Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogródu Botanicznego w Zabrzu. Dzięki pozyskanemu dofinansowaniu w ramach Programu Inwestycji Strategicznych (Polski Ład) oraz środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych możliwa będzie realizacja ww. przedsięwzięcia i Miejski Ogród Botaniczny zyska nowe oblicze. Wybudowana zostanie nowa szklarnia (jednobryłowe pomieszczenie będzie miało ponad 10 m wysokości) oraz budynek, w którym funkcjonować będzie m.in. Centrum Edukacji Ekologicznej (w tym mini-salka konferencyjna i sale warsztatowe), pracownie służące do produkcji roślin, a także pomieszczenia socjalne, dzięki którym poprawi się komfort pracy zatrudnionych w Jednostce osób. W nowej szklarni zachwycą nas aranżacje roślin tropikalnych, a także ciekawie zaprojektowana przestrzeń kaktusiarni. Nie zabranie też kawiarenki, w której w otoczeniu zieleni będzie można odpocząć niezależnie od panujących na zewnątrz warunków atmosferycznych.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

W ramach działu związanego z kulturą fizyczną na rok 2024 zaplanowano wydatki w wysokości ogółem 46.866.348 zł, z czego na wydatki bieżące i majątkowe przyjęto środki na poziomie odpowiednio 7.436.000 zł oraz 39.430.348 zł – tak wyznaczone wielkości dają wzrost o ponad 1,1 mln zł w przypadku wydatków bieżących oraz ponad 5,7 mln zł w wydatkach majątkowych w stosunku do planu pierwotnego na 2023 rok.

Na wydatki bieżące w omawianym dziale składają się:

- dotacje dla młodzieżowych klubów sportowych – limit wydatków na ten cel na 2024 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 4,4 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 29,2 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,
- Przebudowa boiska treningowego i budowa tymczasowej hali namiotowej na terenie byłego stadionu KS Koksownik wraz z zapleczem – planowana kwota to 2,5 mln zł,
- Termomodernizacja budynku przy ul. Wyciska 5a – limit na 2024 rok to kwota 1,2 mln zł.

3.2 Zabrzański 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. W Zabrzu przeprowadzono dziesięć 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 wskazaniami 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 budżetu na 2023 rok 28 zadań budżetowych.
- X edycja została przeprowadzona w okresie 3 kwietnia – 12 października 2023 r. Do projektu budżetu miasta Zabrze na 2024 rok w wyniku przeprowadzenia tej edycji trafiło 31 zadań budżetowych.

Informacja o wynikających z ostatniej edycji budżetu obywatelskiego zadaniach budżetowych została przedstawiona poniżej. Informacja o kontynuowanych zadaniach z wcześniejszych (niż X. edycja) edycji znajduje się w kolejnym podrozdziale.

3.2.1 Zadania sprzed X edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2024

W roku 2024 kontynuowana będzie część zadań z poprzednich edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego: po jednym z VII i VIII edycji oraz jedenastce z IX 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 2024 roku.

TAB. 35 ZESTAWIENIE ZADAŃ Z VII, VIII I IX EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO KONTYNUOWANYCH W 2024 ROKU

DZIAŁ	EDYCJA	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
600				285 505
	Edycja IX			285 505
		WI/IK/01/23	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	285 505
801				671 474
	Edycja IX			671 474
		WI/WI/03/23	ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD LASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU	336 024
		WI/WI/10/23	ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO RZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU	335 450
900				2 480 087
	Edycja VII			100 000
		WI/WI/27/21	ZBO-FAJNE ZABRZE-INFRASTRUKTURA ROWEROWA I ARTYSTYCZNA	100 000
	Edycja VIII			188 458
		WI/ZM/20/22	ZBO 2022 TRAWIASTE BOISKO DO REKREACYJNEJ GRY W PIŁKĘ NOŻNĄ	188 458
	Edycja IX			2 191 629
		WI/IK/01/23	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	108 235
		WI/IK/05/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	329 951
		WI/IK/21/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ WZABRZU-GRZYBOWICACH	165 037
		WI/IK/28/23	ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓLNOĆ	21 641

DZIAŁ	EDYCJA	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
		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	493 112
		WI/WI/06/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO	324 252
		WI/WI/14/23	ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓLNOC	269 367
		WI/WI/26/23	ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA	308 109
		WI/ZM/20/23	ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II	171 925
RAZEM				3 437 066

3.2.2 Zadania z X edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego

Poniżej zaprezentowano terminarz X edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego.

TAB. 36. TERMINARZ IX EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

POZ.	CZYNNOŚĆ	TERMIN
1	Rozpoczęcie składania wniosków	3 kwietnia 2023 r.
2	Zakończenie składania wniosków	4 maja 2023 r.
3	Zakończenie wstępnej weryfikacji	10 sierpnia 2023 r.
4	Termin na składanie odwołań od niedopuszczenia projektu do głosowania	17 sierpnia 2023 r.
5	Publikacja ostatecznej listy projektów (po rozpatrzeniu odwołań)	31 sierpnia 2023 r.
6	Początek głosowania	11 września 2023 r.
7	Koniec głosowania	28 września 2023 r.
8	Ogłoszenie wyników głosowania	12 października 2023 r.
9	Przedstawienie projektu budżetu miasta na 2024 r.	wg powszechnie obowiązującego prawa (na moment przedłożenia projektu na 2024 rok: do 15 listopada)

Omawiana edycja budżetu obywatelskiego była piątą realizowaną na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, która określa 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 mogła podjąć uchwałę o:

- nieprzeprowadzaniu konsultacji społecznych w formie budżetu obywatelskiego w zakresie projektów przewidzianych do realizacji w 2024 r. (konsultacje zostały przeprowadzone — nie została uchwalona odpowiednia uchwała);
- zawieszeniu przeprowadzania konsultacji społecznych w formie budżetu obywatelskiego w zakresie projektów przewidzianych do realizacji w 2023 r. (konsultacje zostały przeprowadzone — nie została uchwalona odpowiednia uchwała);
- zawieszeniu w 2022 r. realizacji niektórych projektów ze środków budżetu obywatelskiego (realizowano wszystkie przewidziane do realizacji projekty — nie została uchwalona odpowiednia uchwała).

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 152/WBU/2023 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 8 kwietnia 2023 r. w sprawie konsultacji z mieszkańcami w formie budżetu obywatelskiego dotyczących wyboru zadań do ujęcia w projekcie budżetu miasta Zabrze na rok 2024.

Kontynuowana była zasada, że dla każdej jednostki pomocniczej (dzielnic) dedykowana była określona kwota (inna dla tzw. „dużych” i „małych” dzielnic).

Omawiana X edycja budżetu obywatelskiego jest drugą edycją, w której uwzględniono powstałe w 2021 roku nowe trzy dzielnice. W Zabrzu funkcjonuje 21 jednostek pomocniczych. Przyjęto, że należy utrzymać zasadę podziału budżetu obywatelskiego na pulę ogólniejszą 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. 37. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z X 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 2024 r.		6 600 000	

Analizując dane prezentowane w powyższej tabeli należy zaznaczyć, że został utrzymany limit budżetu obywatelskiego względem wcześniejszej edycji, a w jego ramach kwoty dla poszczególnych pul pozostały niezmiennione.

W dziesiątej edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego złożono 86 propozycji zadań o łącznej wartości przeszło 18,4 mln zł. Dnia 10 sierpnia ogłoszono wyniki wstępnej oceny wniosków. Następnie autorzy wniosków, które nie zostały dopuszczone do głosowania, mogli złożyć odwołania. Złożono jedno odwołanie, które zostało pozytywnie rozpatrzone. Dopuszczono projekt do głosowania. Ostateczną listę projektów do głosowania ogłoszono 31 sierpnia. Łącznie liczyła ona 79 propozycji zadań, z których w głosowaniu mogli wybierać mieszkańcy. Głosowanie zostało przeprowadzone w okresie 11 – 28 września.

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 15.825 osób, które zaznaczyły na kartach do głosowania (elektronicznych i papierowych) propozycje zadań łącznie 28.491 razy (liczba głosów na indywidualne zadania).

Złożono 506 ważne karty papierowe oraz 15.319 elektronicznych.

Wyniki głosowania zostały ogłoszone 12 października 2023 r. Poniższa tabela zawiera zestawienie wszystkich zgłoszonych projektów z zaznaczeniem faktu dopuszczenia do głosowania i wyniku głosowania.

TAB. 38. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO X EDYCJA (NA ROK 2024)

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	Zabrze dla dzieci — budowa linarnium oraz zestawów wspinaczkowych dla dzieci i młodzieży w Parku im. Powstańców Śląskich przy ul. Czolgistów	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	Tak	Tak	2 841
P0002	Oświetlenie parku i skweru na skrzyżowaniu ul. Sikorskiego / Mendego - strona parzysta i nieparzysta, jak i doświetlenie skrzyżowania Sikorskiego / Mendego / Pszczyńska	Pawłów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	158
P0003	Budowa miejsc postojowych na os. Kopernika	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	65
P0004	Sportowa Helenka — zestawy do ćwiczeń sprawnościowych	Helenka	„duża”	350 000,00	349 011,27	350 000,00		Tak	Nie	44
P0005	Chodnik z ul. K. K. Baczyńskiego do ROD „Tulipan” — poprawa estetyki terenu	Helenka	„duża”	350 000,00	270 000,00	318 000,00		Tak	Nie	44
P0006	Parking Niepokółczyckiego / Baczyńskiego	Helenka	„duża”	350 000,00	342 400,00	342 400,00		Tak	Nie	107
P0007	Czysta Zandka	Zandka	„mała”	175 000,00	4 000,00	3 000,00	3 000,00	Tak	Tak	76
P0008	Rekreacyjna przestrzeń do wypoczynku	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	105
P0009	Budowa oświetlenia w Parku Rodzinnym przy ul. Nad Kanałem	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	325 000,00	325 000,00		Tak	Nie	69
P0010	Rekreacyjna przestrzeń do wypoczynku, wybieg dla psów, remont chodników	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	350 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	330
P0011	Wybieg dla psów, miejsca postojowe, doświetlenie przejścia dla pieszych	Śródmieście	„duża”	350 000,00	350 000,00			Nie	Nie	
P0012	Wieża Eiffla na rondzie u zbiegu ulic: Al. Korfantego i Marii Skłodowskiej-Curie	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	250 000,00			Nie	Nie	
P0013	Oaza zieleni — miejsce do relaksu i wypoczynku	Makoszowy	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	33
P0014	II etap — stworzenie Parku Rekreacyjno-Przyrodniczo-Kulturowego	Maciejów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	39
P0015	Etap I — poprawa wizerunku terenu w okolicy skrzyżowania ulicy Hermisza z ulicą Gdańską (okolice sklepu Fox) oraz wzdłuż ulicy Gdańskiej	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	237

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
P0016	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	175 000,00	Tak	Tak	397
P0017	„Sportowe Osiedle Kotarbińskiego” — boisko wielofunkcyjne — etap III	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	Tak	Tak	3 036
P0018	Budowa chodnika i modernizacja dojazdu z miejscami postojowymi	Helenka	„duża”	350 000,00	287 723,00	287 723,00		Tak	Nie	51
P0019	Zakup samochodu 9-cio osobowego dla OSP Makoszowy	Makoszowy	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	308
P0020	Miejsca wypoczynkowe, zielony park na Zaborzu / Porembie, remont sali gimnastycznej w SP 18, remont boiska wielofunkcyjnego na SP 16	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00		Tak	Nie	1 797
P0021	Rozwój całego Zaborza (kosze na śmieci, aleja fitness, tor przeszkód do ćwiczeń, oświetlenie na Modrzewiowej)	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	576
P0022	Centrum Południe — pilne potrzeby mieszkańców: miejsca postojowe, strefa aktywności dla psów i bezpieczne przejścia dla pieszych	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	219
P0023	Renowacja i doposażenie placu zabaw na Janku	Guido	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	242
P0024	Modernizacja placu zabaw przy Przedszkolu nr 40 w Grzybowicach	Grzybowice	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	452
P0025	Lepsze Zabrze — miejsce do wypoczynku przed SP18, plac zabaw dla Przedszkola 18, nowa nawierzchnia oraz płot dla Przedszkola 47	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	220 000,00		Tak	Nie	401
P0026	Remont chodników na os. T. Kotarbińskiego	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	1 424
P0027	Modernizacja łazienki w Przedszkolu nr 22 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 9 w Zabrze	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	193
P0028	Sportowe podwórko przy Szkole Podstawowej Nr 43	Śródmieście	„duża”	350 000,00	289 740,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	685
P0029	Wspólna zabawa — plac zabaw dla dzieci przy Szkole Podstawowej Specjalnej nr 38 w Zabrze	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	218 348,50	334 348,50		Tak	Nie	111
P0030	Naprawa zalewanych chodników wraz z oświetleniem placu pomiędzy ulicami Heweliusza, Galileusza oraz Banachiewicza na os. Kopernika — etap II	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	31
P0031	Klub aktywnego seniora „Kopernik” na os. M. Kopernika	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	417

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
P0032	Poprawa bezpieczeństwa na terenie dzielnicy Biskupice	Biskupice	„duża”	350 000,00	350 000,00	320 049,50		Tak	Nie	49
P0033	Modernizacja boiska rekreacyjnego i placu zabaw przy Szkole Podstawowej Specjalnej nr 40 w Biskupicach	Biskupice	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	206
P0034	Bezpieczna i czysta Helenka — etap I	Helenka	„duża”	350 000,00	342 000,00	349 000,00	349 000,00	Tak	Tak	284
P0035	Ogólnodostępne boisko do koszykówki i siatkówki w ZCKOiZ oraz klasa pod chmurką przy SP15 wraz z monitoringiem zewnętrznym	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	1 433
P0036	Sportowo - sensoryczny ogród zabaw	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	99 997,00	120 000,00		Tak	Nie	326
P0037	Remont sali gimnastycznej i sceny w Zespole Szkół nr 18 w Zabrzu	Kończyce	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	256
P0038	Poprawa wizualna Zabrze. Poprawa nawierzchni parkingu ul. Jagiellońska 38 bcd	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	80 000,00	274 610,42		Tak	Nie	17
P0039	Chodnik poprawa bezpieczeństwa i bytowych, udogodnienie dla niepełnosprawnych	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	16 984,00	26 700,00		Tak	Nie	42
P0040	Czysty las wokół nas	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00		Tak	Nie	1 229
P0041	Rozbudowa placu zabaw przy Przedszkolu nr 16 w Zabrzu	Poremba	„mała”	175 000,00	174 756,73	174 756,73	174 757,00	Tak	Tak	448
P0042	Odzyskanie równowagi ekologicznej poprzez ograniczenie wygrabiania terenu Parku Miejskiego z liści	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	43
P0043	Lepsze Śródmieście — nowe miejsca postojowe na Osiedlu Barbary i doświetlenie przejścia dla pieszych na ul. Wolności	Śródmieście	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	70
P0044	Oświetlenie i budowa chodnika	Zandka	„mała”	175 000,00	115 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	150
P0045	Boisko do piłki nożnej na Koperniku — modernizacja i remont osiedlowego boiska	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	100 000,00	100 000,00		Tak	Nie	289
P0046	Ławki przy płycie (rolkowisko-lodowisku)	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	9 400,00	43 251,49		Tak	Nie	44
P0047	Super Zabrze: Wypoczynek, zabawa i bezpieczeństwo. Rozbudowa parku na Zaborzu, Plac zabaw na Rokitnicy, doświetlenie przejść dla pieszych w Centrum.	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00		Tak	Nie	434
P0048	Lepsze Zabrze — ławki, kosze na śmieci, rośliny i kwiaty	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	25 000,00	25 000,00		Tak	Nie	66
P0049	Sport pod chmurką	Śródmieście	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	426
P0050	Budowa parkingu przy ul. Szybowa 7 A B	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	175 000,00	175 000,00			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
P0051	Fajne Zabrze — infrastruktura rowerowa i bezpieczeństwo pieszych	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00		Tak	Nie	2 832
P0052	Plac zabaw dla psów	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	283 000,00	350 000,00		Tak	Nie	256
P0053	Budowa aktywnego przejścia dla pieszych na ulicy Sikorskiego w rejonie DOK Pawłów	Pawłów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	57
P0054	Wybieg dla psów przy blokach przy ulicy Wincentego Witosa w Zabrzu	Grzybowice	„mała”	175 000,00	85 000,00	85 000,00		Tak	Nie	21
P0055	Miejsce do relaksu i wypoczynku (mini zoo) — etap III	Maciejów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00	Tak	Tak	245
P0056	Nowe miejsca postojowe przy ul. Gogolińskiej w Mikulczycach dla mieszkańców i użytkowników boisk oraz rozbudowa oświetlenia parkowego	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	54 500,00			Nie	Nie	
P0057	Modernizacja i remont szkolnej biblioteki	Maciejów	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	168
P0058	Doposażenie jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w niezbędny sprzęt do ratowania życia i mienia ludzkiego w ramach specyfikacji ratownictwa technicznego	Grzybowice	„mała”	175 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	Tak	Tak	120
P0059	Lepsza Helenka — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Jordana	Helenka	„duża”	350 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	86
P0060	[anonimizacja] — poprawa bezpieczeństwa w Grzybowicach	Grzybowice	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	26
P0061	Radosna oaza — otoczona zielenią tętnią solankowa z miejscem zabaw dla dzieci	Guido	„duża”	350 000,00	338 793,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	412
P0062	„Aktywność łączy pokolenia” — integracja seniorów z Domu Pomocy Społecznej z lokalną społecznością	Śródmieście	„duża”	350 000,00	31 378,20	61 753,32		Tak	Nie	148
P0063	Budowa placu zabaw dla dzieci oraz siłowni plenerowej dla dorosłych	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	52
P0064	Odszczurzenie miasta — deratyzacja	Projekt ogólnomiejski		500 000,00	500 000,00	500 000,00		Tak	Nie	821
P0065	Lepsze Osiedle Młodego Górnika — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Szybowej	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	175 000,00	50 000,00	75 000,00		Tak	Nie	71
P0066	Zakup sprzętu do organizacji imprez kulturalnych i sportowych, doświetlenie przejść dla pieszych, doposażenie urządzeń zabawowych na placu zabaw przy Przedszkolu Nr 39	Rokitnica	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	311

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
P0067	Klasopracownia do nauki języka polskiego „Polski z Klasą” w Szkole Podstawowej nr 26 im. Rodła w Zabrze	Mikulczyce	„duża”	350 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	Tak	Tak	476
P0068	ul. Wyzwolenia — zabrzański woonef. Rewitalizacja ciągu komunikacyjnego pomiędzy nowym centrum przesiadkowym a Placem Wolności	Śródmieście	„duża”	350 000,00	143 595,00			Nie	Nie	
P0069	Wymiana nawierzchni ulicy Ciołkowskiego	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	175 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	83
P0070	Utworzenie miejsc parkingowych przy ulicy Marii Skłodowskiej-Curie	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	200 000,00	306 800,00		Tak	Nie	39
P0071	Budowa miejsc postojowych dla samochodów osobowych	Skłodowskiej-Curie	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	34
P0072	Rewitalizacja otoczenia stawu w Parku im. Powstańców Śląskich — budowa małej architektury i oświetlenia [rezygnacja z oświetlenia]	Centrum Południe	„duża”	350 000,00	54 000,00	35 058,00		Tak	Nie	147
P0073	Ogrodzenie placu zabaw przy ul. Krakusa	Zandka	„mała”	175 000,00	60 000,00			Nie	Nie	
P0074	Rozbudowa i doposażenie strefy sportowej na terenie UKS Quo Vadis Makoszowy i ZSP7	Makoszowy	„mała”	175 000,00	17 000,00			Nie	Nie	
P0075	Wybieg dla zwierząt, wymiar 15 metrów × 30 metrów	Grzybowice	„mała”	175 000,00	170 000,00	170 000,00		Tak	Nie	26
P0076	Lepszy Pawłów — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Sikorskiego. Autor: [anonimizacja]	Pawłów	„mała”	175 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	46
P0077	Lepsze Kończyce — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Paderewskiego. Autor: [anonimizacja]	Kończyce	„mała”	175 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	32
P0078	Lepsze Zaborze Południe — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Skargi. Autor: [anonimizacja]	Zaborze Południe	„mała”	175 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	75
P0079	Lepsze Guido — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Makoszowskiej. Autor: [anonimizacja]	Guido	„duża”	350 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	62
P0080	Lepsze Makoszowy — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Legnickiej. Autor: [anonimizacja]	Makoszowy	„mała”	175 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	21
P0081	Lepszy Maciejów — nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Kondratowicza. Autor: [anonimizacja]	Maciejów	„mała”	175 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	21

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
P0082	Lepsze Centrum – nowoczesne doświetlenie LED przejścia dla pieszych na ul. Pokoju. Autor: [anonimizacja]	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	Tak	Tak	77
P0083	Doposażenie siłowni w Zespole Szkół Sportowych im. Janusza Kusocińskiego w Zabrze	Zaborze Północ	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00		Tak	Nie	332
P0084	Doposażenie placu zabaw i budowa oświetlenia tradycyjnego w „Parku Rodzinnym”	Centrum Północ	„duża”	350 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	Tak	Tak	422
P0085	Zrelaksuj się! Leżaki i bujana ławka	Poremba	„mała”	175 000,00	12 691,16	12 691,16	12 692,00	Tak	Tak	75
P0086	Rozwój i szczęście dzieci i młodzieży w Biskupicach	Biskupice	„duża”	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	Tak	Tak	597
RAZEM					18 954 317,86	18 515 142,12	6 594 449,00	79 × Tak	28 × Tak	28 491

Kolejna tabela prezentuje zadania wyłonione w ramach X edycji budżetu obywatelskiego w Zabrze

TAB. 39 ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z X EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

DZIAŁ	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
600			700 000
	WI/IK/21/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	350 000
	WI/WI/15/24	ZBO 2024-ZAGOSPODAROWANIE TERENU WOKOLICY SKRZYŻOWANIA UL. HERMISZA ZUL. GDAŃSKĄ ORAZ WZDŁUŻ UL. GDAŃSKIEJ - ETAP I	350 000
700			350 000
	WI/ZM/16/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY IROZRYWKI ORAZ STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA" W DZIELNICY ZABORZE-POŁUDNIE	175 000
	WI/ZM/24/24	ZBO 2024-KLUB AKTYWNEGO SENIORA KOPERNIK NA OS. M. KOPERNIKA	175 000
754			285 000
	WI/ZKOL/18/24	ZBO 2024-ZAKUP SAMOCHODU 9-CIO OSOBOWEGO DLA OSP MAKOSZOWY	175 000
	WI/ZKOL/31/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	40 000
	ZKOL/07/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	70 000
801			3 037 279
	WI/04/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	161 522
	WI/WI/17/24	ZBO 2024-SPORTOWE OSIEDLE KOTARBIŃSKIEGO-BOISKO WIELOFUNKCYJNE-ETAP III	500 000
	WI/WI/20/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY P-40 WGRZYBOWICACH	175 000
	WI/WI/22/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA ŁAZIENKI WP-22 WZSP-99 WZABRZU	175 000
	WI/WI/23/24	ZBO 2024-SPORTOWE PODWÓRKO-BUDOWA BOISKA WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ PRZY SP-43	350 000

DZIAŁ	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
	WI/WI/25/24	ZBO 2024-BEZPIECZNA ICZYSTA HELENKA-MONITORING, OŚWIETLENIE SOLARNE I KOSZE NA ŚMIECI	349 000
	WI/WI/26/24	ZBO 2024-OGÓLNODOSTĘPNE BOISKO DO KOSZYKÓWKI ISIA TKÓWKI WZCKOIZ ORAZ KLASA POD CHMURKĄ PRZY SP15 WRAZ ZMONITORINGIEM ZEWNĘTRZNYM	350 000
	WI/WI/27/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ I SCENY W ZS-18 W ZABRZU	175 000
	WI/WI/28/24	ZBO 2024-ROZBUDOWA PLACU ZABAW PRZY P-16	174 757
	WI/WI/32/24	ZBO 2024-BUDOWA TĘŻNI SOLANKOWEJ W DZIELNICY GUIDO	350 000
	WI/WI/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH ISPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	75 000
	WI/WI/34/24	ZBO 2024-KLASOPRACOWNIA DO NAUKI JĘZYKA POLSKIEGO ?POLSKI ZKLAŚĄ? WP-26	100 000
	WI/WI/38/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	102 000
900			2 013 579
	IK/28/24	ZBO 2024 - CZYSTA ZANDKA	3 000
	IK/29/24	ZBO 2024 - ZRELAKSUJ SIĘ! LEŻAKI IBUJANA ŁAWKA W DZIELNICY POREMBA	12 692
	WI/IK/12/24	ZBO 2024-BUDOWA OŚWIETLENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIETLENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA	175 000
	WI/IK/14/24	ZBO 2024-REKREACYJNA PRZESTRZEŃ DO WYPOCZYNKU, WYBIEG DLA PSÓW I REMONT CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	175 000
	WI/IK/29/24	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA IBUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	175 000
	WI/IK/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH ISPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	100 000
	WI/IK/35/24	ZBO 2024-LEPSZE CENTRUM-DOŚWIETLENIE LED NA PRZEJŚCIU DLA PIESZYCH, UL. POKOJU	50 000
	WI/IK/36/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW IBUDOWA OŚWIETLENIA W PARKU RODZINNYM	245 000
	WI/WI/11/24	ZBO 2024-ZABRZE DLA DZIECI. BUDOWA LINARNIUM ORAZ ZESTAWÓW WSPINACZKOWYCH DLA DZIECI IMŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
	WI/WI/38/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	52 887
	WI/ZM/19/24	ZBO 2024-ROZWÓJ ZABORZA-ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY I MODERNIZACJA OŚWIETLENIA UL. MODRZEWIOWEJ	350 000
	WI/ZM/30/24	ZBO 2024-MIEJSCE DO RELAKSU IWYPOCZYNKU (MINI ZOO) W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP III	175 000
921			208 591

DZIAŁ	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
	WI/WI/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	175 000
	WI/WI/38/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETERYWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	33 591
RAZEM			6 594 449

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 2024 budżet obywatelski wynosi ok. 0,53% wydatków ostatniego przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu (tu: sprawozdania z wykonania budżetu miasta Zabrze za 2022 rok). Odpowiednie obliczenia pokazano w tabeli poniżej.

TAB. 40 OBLICZENIE SPEŁNIENIA WYMAGU MINIMALNEJ WYSOKOŚCI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO PRZEWDZIANYEGO 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 2022 roku:	1 242 027 416,77
Poz. 3	Minimalna wartość budżetu obywatelskiego [Poz. 1 × Poz. 2]	6 210 137,09
Poz. 4	Kwota budżetu obywatelskiego w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2024 rok	6 594 449,00
Poz. 5	Budżet obywatelski w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2024 rok jako procent wydatków w 2022 r. [(Poz. 4 : Poz. 2) × 100%]	0,53%

Trzydzieści jeden zadań budżetowych wpisuje się do projektu budżetu miasta na rok 2024. Są to niżej omówione zadania.

Dział 600 Transport i łączność będzie obejmował dwa zadania budżetowe o łącznej wartości 700.000 zł:

WI/IK/21/24 ZBO 2024-MODERNIZACJA CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO (wniosek P0026) o wartości 350.000 zł. Zadanie dotyczy remontu chodników wzdłuż bloku przy ul. Franciszkańskiej 24-24e, wzdłuż bloku przy ul. Gdańskiej 40-40e oraz budowy chodnika w okolicach Centrum Integracji Osiedla Kotarbińskiego.

WI/WI/15/24 ZBO 2024-ZAGOSPODAROWANIE TERENU WOKOLICY SKRZYŻOWANIA UL. HERMISZA Z UL. GDAŃSKĄ ORAZ WZDŁUŻ UL. GDAŃSKIEJ - ETAP I (wniosek P0015) o wartości 350.000 zł. Zadanie polega na zakupie i montażu ławek wolnostojących i modułowych, donic, koszy na śmieci, stacji naprawczej rowerów, stojaka na rower, wymianę

nawierzchni i budowę chodnika, utworzeniu miejsc postojowych oraz utworzeniu terenu zielonego (obejmującego krzewy, kwiaty i trawnik).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa będzie obejmował dwa zadania budżetowe o wartości 350.000 zł:

WI/ZM/16/24 ZBO 2024-MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY IROZRYWKI ORAZ STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA" W DZIELNICY ZABORZE-PÓŁUDNIE (wniosek P0016) o wartości 175.000 zł. Zadanie obejmuje modernizację i docieplenie domku drewnianego oraz odrestaurowanie altany w tytułowym „centrum kultury”, zakup dla niego wyposażenia oraz wyburzenie i utylizację pomieszczenia gospodarczego na terenie strzelnicy.

WI/ZM/24/24 ZBO 2024 - KLUB AKTYWNEGO SENIORA KOPERNIK NA OS. M. KOPERNIKA (wniosek P0031) o wartości 175.000 zł. Zadanie obejmuje remont i modernizację pomieszczeń zajmowanych przez klub w zakresie instalacji wodno – kanalizacyjnej i elektrycznej a także dostosowanie niektórych pomieszczeń do zakresu działania klubu. Przewidziane są też prace w otoczeniu budynku.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa będzie obejmował trzy zadania budżetowe o łącznej wartości 285.000 zł. Są to:

WI/ZKOL/18/24 ZBO 2024 - ZAKUP SAMOCHODU 9-CIO OSOBOWEGO DLA OSP MAKOSZOWY (wniosek P0019), którego wartość określono na 175.000 zł. W ramach zadania planuje się wymianę wysłużonego samochodu Lublin do przewozu strażaków i młodzieżowej drużyny pożarniczej Ochotniczej Straży Pożarnej Makoszowy.

WI/ZKOL/31/24 ZBO 2024 - DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE (wniosek P0058) o wartości 40.000 zł. Wniosek P0058 będzie wykonywany poprzez dwa zadania budżetowe: wspomniane w tym akapicie i wymienione w następnym akapicie zadanie ZKOL/07/24, pokazuje to poniższa tabela.

WNIOSEK	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ KLASYFIKACJI BUDŻET.	KWOTA
P0058			110 000
	WI/ZKOL/31/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	40 000
		754	40 000
	ZKOL/07/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	70 000
		754	70 000

Podział wniosku na dwa zadania wynika z zakresu wniosku obejmującego zakup środka trwałego (zadanie inwestycyjne WI/ZKOL/31/24) i wyposażenia (zadanie bieżące ZKOL/07/24). Po wykonaniu

wyżej wymienionych zadań OSP Grzybowice zostanie wyposażona w nowe ubrania specjalne, węże hydrauliczne, zestaw podpór mechanicznych, elektronarzędzia, pilarkę ratowniczą oraz akumulatorowy wentylator oddymiający.

Dział **801 Oświata i wychowanie** obejmował będzie wykonanie trzynastu zadań budżetowych o łącznej wartości 3.037.279 zł:

WI/04/24 ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE (wniosek P0086) o wartości 161.522 zł. Złożony do X edycji budżetu obywatelskiego wniosek obejmował wiele różnych zakresów rzeczowych, co po przełożeniu na zasady rządzące finansami publicznymi spowodowało, że wniosek będzie realizowany w formie dwóch zadań budżetowych i trzech działów klasyfikacji budżetowej. Szczegóły pokazuje poniższa tabela.

WNIOSEK	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ KLASYFIKACJI BUDŻET.	KWOTA
P0086			350 000
	WI/04/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	161 522
		801	161 522
	WI/WI/38/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	188 478
		801	102 000
		900	52 887
		921	33 591

W zakresie rzeczowym w/w zadań znajdują się: zakup dla Szkoły Podstawowej Nr 20 i Szkoły Podstawowej Nr 21 po 14 komputerów, zakup sprzętu sportowego dla Szkoły Podstawowej Nr 20, doposażenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 22, utworzenie sali terapeutycznej w Szkole Podstawowej Specjalnej Nr 40 oraz remont czytelnicy w filii nr 2 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Zabrzu.

WI/WI/38/24 ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE (wniosek P0086) o wartości planu w dziale 801 w wysokości 102.000 zł. Jak zaznaczono — zadanie służy realizacji wniosku P0086 z X edycji budżetu obywatelskiego, którego realizację omówiono w poprzednim akapicie.

WI/WI/17/24 ZBO 2024-SPORTOWE OSIEDLE KOTARBIŃSKIEGO-BOISKO WIELOFUNKCYJNE-ETAP III (wniosek P0017) o wartości 500.000 zł. W wyniku wykonania zadania powstanie boisko wielofunkcyjne o nawierzchni tartanowej o wymiarach 30 × 22 m wraz z piłkochwytnymi (2 szt.), ławeczkami (3 szt.) – skrzynią/ławeczką na sprzęt sportowy, koszami na śmieci (2 szt.) i tradycyjnym oświetleniem (4 szt.). Boisko powstanie przy Szkole Podstawowej Nr 25.

WI/WI/20/24 ZBO 2024-MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY P-40 WGRZYBOWICACH (wniosek P0024) z limitem wydatków w wysokości 175.000 zł. Celem projektu jest modernizacja istniejącego placu zabaw przy Przedszkolu Nr 40 w ZSP Nr 8 w Zabrzu — Grzybowicach.

WI/WI/22/24 ZBO 2024-MODERNIZACJA ŁAZIENKI W P-22 W ZSP-99 W ZABRZU (wniosek P0027), dla którego określono limit w wysokości 175.000 zł. Posiadany przez Urząd projekt łazienki „C” będącej przedmiotem wniosku zostanie wykorzystany i tak dostosowany by roboty nie ingerowały w efekty zakończonej w 2022 roku termomodernizacji.

WI/WI/23/24 ZBO 2024-SPORTOWE PODWÓRKO-BUDOWA BOISKA WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ PRZY SP-43 (wniosek P0028) z planem wydatków w wysokości 350.000 zł. Zadanie obejmuje budowę boiska wielofunkcyjnego dla uczniów Szkoły Podstawowej Nr 43 wraz z odwodnieniem terenu, przygotowaniem podbudowy pod boisko o wymiarach 23 m × 38 m = 874 m² oraz zamontowanie wokół obiektu 6 ławek, 4 koszy na śmieci, oświetlenia oraz montaż monitoringu, a także ułożenie chodników.

WI/WI/25/24 ZBO 2024-BEZPIECZNA I CZYSTA HELENKA - MONITORING, OŚWIETLENIE SOLARNE I KOSZE NA ŚMIECI (wniosek P0034) o wartości 349.000 zł. Zakres rzeczowy zadania to modernizacja monitoringu placówek oświatowych w dzielnicy Helenka: Szkoła Podstawowa Nr 33 (ul. Zamenhofa), Szkoła Podstawowa Nr 30 (ul. Wawrzyńskiej), Przedszkole Nr 6 (ul. Jordana), Przedszkole Nr 38 (ul. Zamenhofa) oraz montaż lamp (chodnik przy SP 33, pomiędzy Szkołą a ul. Niepokólczyckiego) i koszy na psie odchody.

WI/WI/26/24 ZBO 2024-OGÓLNODOSTĘPNE BOISKO DO KOSZYKÓWKI I SIATKÓWKI W ZCKOIZ ORAZ KLASA POD CHMURKĄ PRZY SP15 WRAZ Z MONITOREM ZEWNĘTRZNYM (wniosek P0035) posiadać będzie limit w wysokości 350.000 zł. Po wykonaniu zadania Zabrzeńskie Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego będzie dysponowało boiskiem o wymiarach 24 m × 12 m = 288 m² wraz z 72 mb piłkochwytnymi, dwoma ławkami z oparciami, koszem na śmieci i oświetleniem typu czapla, a Szkoła Podstawowa Nr 15 „klasą pod chmurką” z ławami z betonu z pokryciem siedzisk z deski kompozytowej ułożonych na planie wycinku okręgu o łącznej

długości ok. 15 mb, zewnętrzną tablicą szkolną, 10 mb pergoli, stacją meteorologiczną, chodnikiem zapewniającym komunikację, innymi elementami małej architektury oraz nasadzeniem krzewów.

WI/WI/27/24 ZBO 2024-MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ I SCENY W ZS-18 W ZABRZU (wniosek P0037) o wartości 175.000 zł. Pomieszczenie pełniące funkcje sali gimnastycznej oraz auli ze sceną zostanie w wyniku realizacji zadania wyremontowane: ściany zostaną pomalowane, na scenie zostanie wymienione deskowanie i kurtyna, parkiet sali zostanie poddany cyklinowaniu oraz oświetlenie całości zostanie zmodernizowane.

WI/WI/28/24 ZBO 2024-ROZBUDOWA PLACU ZABAW PRZY P-16 (wniosek P0041) będzie posiadało limit o wartości 174.757 zł. W wyniku realizacji zadania plac zabaw przy Przedszkolu Nr 16 przy ul. Korczoka 96 zostanie wyposażony w dodatkowe urządzenia zabawowe.

WI/WI/32/24 ZBO 2024-BUDOWA TĘŻNI SOLANKOWEJ W DZIELNICY GUIDO (wniosek P0061) o wartości 350.000 zł. Na podwórku szkolnym Szkoły Podstawowej Specjalnej Nr 39 im. Marii Montessori w Zabrzu przy ul. Michała Wolskiego 10 powstanie tężnia solankowa, a w promieniu kilku metrów od tężni dzieci znajdą miejsce do zabawy na świeżym powietrzu (tor przeszkód, domek wyposażony w mini drewnianą kuchnię, huśtawki oraz chroniąca przed nadmiernym słońcem drewniana sala lekcyjna). Uzupełniony zostanie również monitoring obiektowy.

WI/WI/33/24 ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39 (wniosek P0066) z limitem w dziale 801 określonym na 75.000 zł. Złożony do X edycji budżetu wniosek obejmował swym zakresem wiele działań, co ma odzwierciedlenie w dwóch zadaniach budżetowych i trzech działach klasyfikacji budżetowej. Szczegóły pokazuje poniższa tabela.

WNIOSEK	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ KLASYFIKACJI BUDŻET.	KWOTA
P0066			350 000
	WI/IK/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	100 000
		900	100 000
	WI/WI/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	250 000
		801	75 000
		921	175 000

Taka realizacja wniosku spowoduje osiągnięcie celu wniosku czyli zakupienie sprzętu do organizacji imprez sportowych oraz integracyjnych (mobilna scena, ławostoły, namioty oraz zestaw nagłaśniający), zbudowanie nowoczesnego, energooszczędnego, dwupunktowego doświetlenia LED dwóch przejść dla pieszych na ul. Krakowskiej przy skrzyżowaniu z ulicami Andersa i Pomorską oraz doposażenie placu zabaw przy Przedszkolu Nr 39.

WI/WI/34/24 ZBO 2024-KLASOPRACOWNIA DO NAUKI JĘZYKA POLSKIEGO - POLSKI ZKLASĄ W P-26 (wniosek P0067), dla którego planowany jest limit 100.000 zł. Pomieszczenie zostanie wyremontowane (malowanie, wykładzina, instalacja elektryczna) oraz zostanie zakupione wyposażenie.

Dział **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** obejmuje wykonanie następujących dwunastu zadań o łącznej wartości 2.013.579 zł:

IK/28/24 ZBO 2024 - CZYSTA ZANDKA (wniosek P0007) o planowanej wartości 3.000 zł. Realizacja zadania polega na instalacji czterech koszy na śmieci w wyspecyfikowanych miejscach dzielnicy.

IK/29/24 ZBO 2024 - ZRELAKSUJ SIĘ! LEŻAKI I BUJANA ŁAWKA W DZIELNICY POREMBA (wniosek P0085) będzie miał wartość 12.692 zł, co pozwoli na montaż huśtawki i dwóch leżaków miejskich w pobliżu budynku przy ul. Struzika 14.

WI/IK/12/24 ZBO 2024-BUDOWA OŚWIETLENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIETLENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA (wniosek P0002) o wartości 175.000 zł. Jako kontynuację wcześniejszych wniosków do budżetu obywatelskiego Wnioskodawca zaproponował oświetlenie zagospodarowanych wówczas terenów oraz doświetlenie skrzyżowania.

WI/IK/14/24 ZBO 2024-REKREACYJNA PRZESTRZEŃ DO WYPOCZYNKU, WYBIEG DLA PSÓW I REMONT CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO (wniosek P0010) o wartości 175.000 zł. Zadanie polega na stworzeniu miejsca do rekreacji i wypoczynku poprzez utwardzenie alejek, montaż ławek, koszy na śmieci oraz budowie niewielkiego wybiegu dla psów oraz jego ogrodzeniu na terenach zielonych przy ul. Nad Kanałem.

WI/IK/29/24 ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA (wniosek P0044) będzie miało wartość 175.000 zł. Zakres rzeczowy zadania to wykonanie oświetlenia w pięciu punktach na Zandce (przy przejściu dla pieszych —

skrzyżowanie ulic Cmentarnej, Siedleckiego i Bończyka) oraz wykonanie chodnika z oświetleniem na skwerze między ulicami ks. Bończyka i Bytomską.

WI/IK/33/24 ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39 (wniosek P0066) o wartości wydatków w dziale 900: 100.000 zł. Wniosek P0066 do X edycji budżetu obywatelskiego zawiera wiele zakresów rzeczowych, które zostały podzielone na dwa zadania budżetowe oraz trzy działy klasyfikacji budżetowej. Sposób realizacji wniosku od strony budżetowej został opisany powyżej.

WI/IK/35/24 ZBO 2024-LEPSZE CENTRUM-DOŚWIETLENIE LED NA PRZEJŚCIU DLA PIESZYCH, UL. POKOJU (wniosek P0082) o wartości 50.000 zł pozwoli na utworzenie nowoczesnego i energooszczędnego dwupunktowego doświetlenia LED przejścia dla pieszych na ul. Pokoju przy skrzyżowaniu z ul. Ciupki.

WI/IK/36/24 ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW I BUDOWA OŚWIETLENIA W PARKU RODZINNYM (wniosek P0084) z planowanym limitem 245.000 zł pozwoli na montaż dwóch bujaków podwójnych, tablic edukacyjnych, ławki solarnej z ładowarką, oświetlenia, koszy na śmieci i poprawę nawierzchni (malowanie pasów oraz uzupełnienie ubytków w nawierzchni).

WI/WI/11/24 ZBO 2024-ZABRZE DLA DZIECI. BUDOWA LINARNIUM ORAZ ZESTAWÓW WSPINACZKOWYCH DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW (wniosek P0001) będzie miał wartość 500.000 zł. Realizacja zadania polega na montażu zestawu 2 konstrukcji linowych (piramida wsparta na słupie o wysokości 7 m oraz 5-płaszczyznowa sieć linowa rozpięta na dwóch półokręgach o wysokości min. 4 m) połączonych ze sobą mostem linowym, tunelu linowego i dwóch zjeżdżalni.

WI/WI/38/24 ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE (wniosek P0086) ma w dziale 900 wartość 52.887 zł. Wniosek do X edycji budżetu obywatelskiego P0086 swym zakresem obejmuje sprawy ujęte w dwóch zadaniach budżetowych i w trzech działach klasyfikacji budżetowej. Informacja o sposobie realizacji wniosku znajduje powyżej.

WI/ZM/19/24 ZBO 2024-ROZWÓJ ZABORZA-ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY I MODERNIZACJA OŚWIETLENIA UL. MODRZEWIOWEJ (wniosek P0021) o wartości 350.000 zł. Przy ul. Kalinowej (teren Stowarzyszenia Fenix) powstanie pas/aleja fitness, na której znajdą

się urządzenia do siłowni pod chmurką, ławki i kosze na śmieci. Przy ul. Wyciska (teren MKS Zaborze) powstanie tor „ninja warriors” czyli tor przeszkód. Przy ul. Modrzewiowej zostaną zamontowane latarnie miejskie. Na terenie dzielnicy Zaborze Północ zostaną zainstalowane dodatkowe kosze na śmieci.

WI/ZM/30/24 ZBO 2024-MIEJSCE DO RELAKSU I WYPOCZYNKU (MINI ZOO) W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP III (wniosek P0055) z planowanym limitem wydatków w wysokości 175.000 zł. Inwestycja jest planowana na terenie Klubu Jeździeckiego Maciejówka MOSiR Zabrze.

Dział **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** obejmuje wykonanie następujących dwóch zadań o łącznej wartości 208.591 zł:

WI/WI/33/24 ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39 (wniosek P0066) z wydatkami w dziale 921 o wysokości 175.000 zł. Wniosek P0066 do X edycji budżetu obywatelskiego zawiera wiele zakresów rzeczowych, które zostały podzielone na dwa zadania budżetowe oraz trzy działy klasyfikacji budżetowej. Sposób realizacji wniosku od strony budżetowej został opisany powyżej.

WI/WI/38/24 ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE (wniosek P0086) z limitem dla działu 921 o wartości 33.591 zł. Wniosek do X edycji budżetu obywatelskiego P0086 swym zakresem obejmuje sprawy ujęte w dwóch zadaniach budżetowych i w trzech działach klasyfikacji budżetowej. Informacja o sposobie realizacji wniosku znajduje się powyżej.

3.3 Wydatki budżetu miasta w 2024 roku według dysponentów

Układ zadaniowy dla planowanego budżetu na 2024 rok w części wydatkowej stanowiący załącznik do objaśnień do projektu zawiera w szczególności:

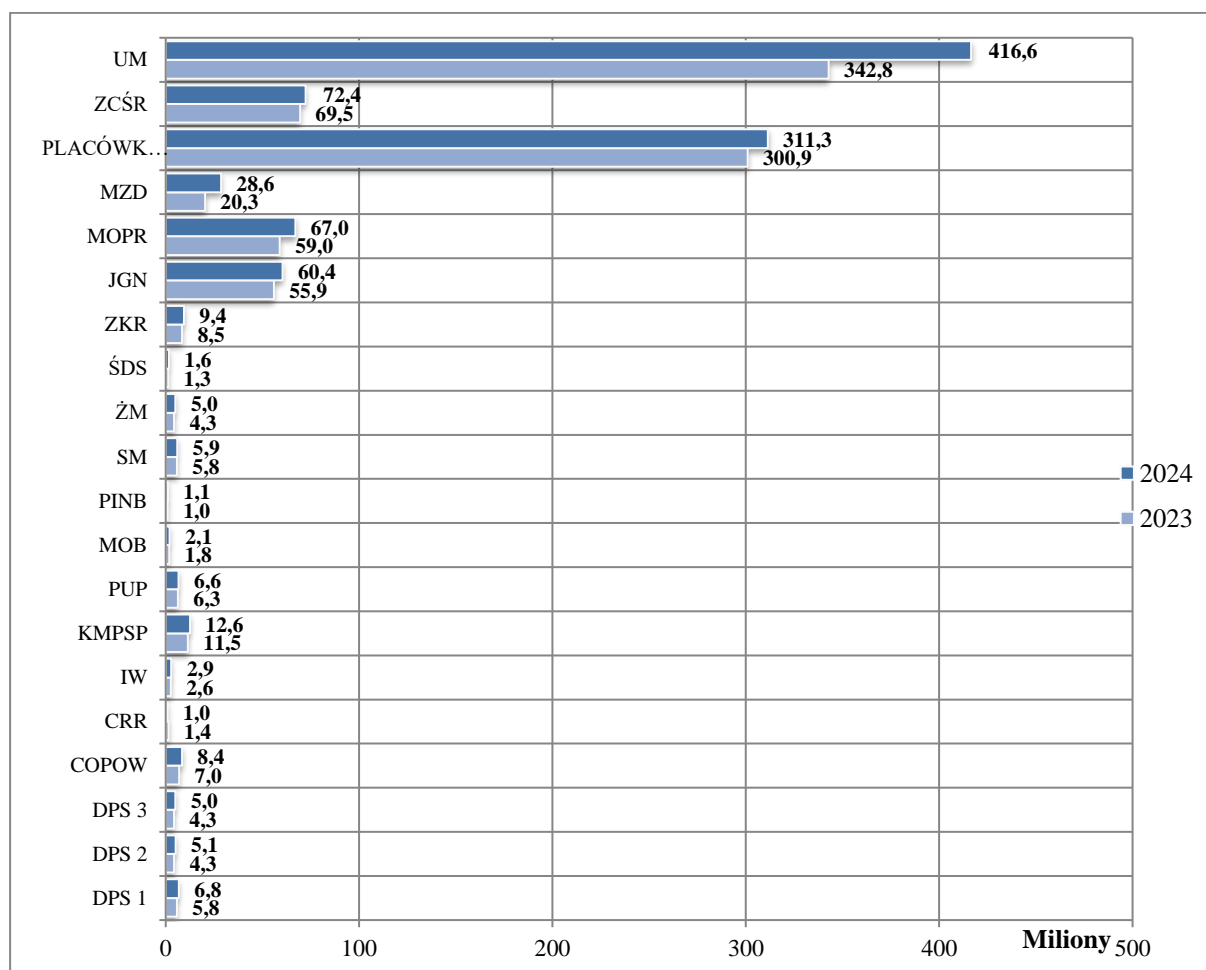
- wykaz zadań bieżących według jednostek realizujących wraz z określeniem kwot wydatków,
- wykaz zadań majątkowych wraz z określeniem kwot wydatków.

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 2023-2024 według jednostek realizujących, przy uwzględnieniu planu pierwotnie przyjętego na 2023 rok.

WYDATKI BIEŻĄCE

Założony limit wydatków na rok 2024 przypisany do odpowiednich dysponentów środków budżetowych w zakresie wydatków bieżących wynosi 1.029.803.721 zł, co stanowi wzrost o 115,3 mln zł w odniesieniu do planu pierwotnego na rok 2023.

WYK. 50. PORÓWNANIE W LATACH 2023-2024 WIELKOŚCI WYDATKÓW OGÓLEM WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2023 ROK – W MLN



W tej grupie jednostek najwięcej środków, podobnie jak co roku, przewidziano na wydatki Urzędu Miejskiego. Powyższe uwarunkowane jest szerokim zakresem zadań prowadzonych przez tę Jednostkę.

WYDATKI MAJĄTKOWE

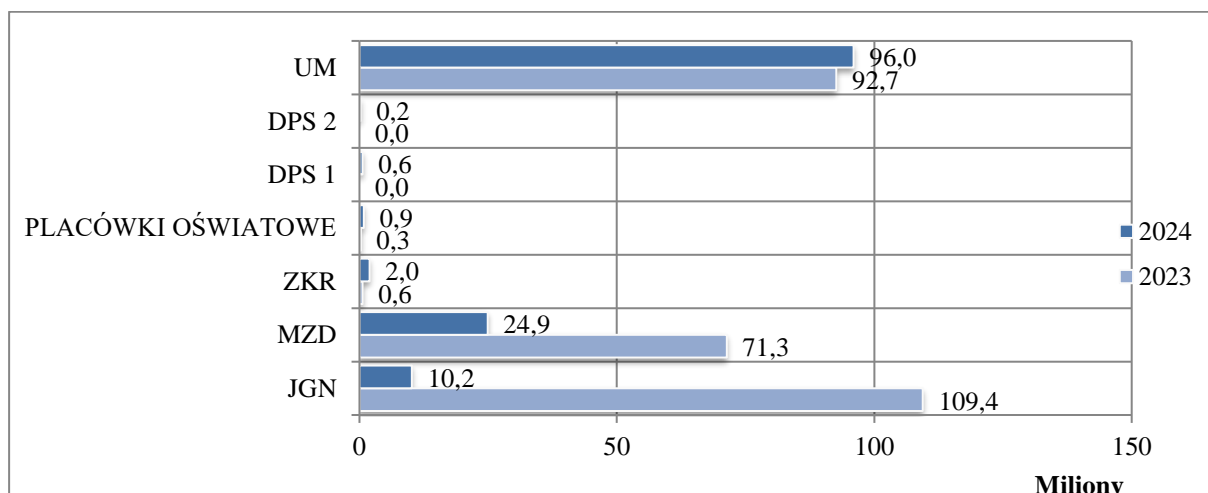
W zakresie wydatków majątkowych w projektowanym budżecie na 2024 rok ujęto limity na poziomie ogółem 134.846.157 zł na zadania odpowiednim jednostkom realizującym budżet. Tak ustalony limit jest niższy o 139,5 mln zł w porównaniu do planu pierwotnego roku 2023.

Największy udział mają, podobnie jak w przypadku wydatków bieżących, zadania majątkowe realizowane przez jednostkę Urząd Miejski. Na kolejnym miejscu uplasował się Miejski Zarząd Dróg – wydatki majątkowe na poziomie 24,9 mln zł – szereg inwestycji drogowych. A następnie należy wyróżnić przedsięwzięcia prowadzone przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami (10,2 mln zł) – przy czym spadek w porównaniu do 2023 r. wynika z planowanego zakończenia w bieżącym okresie zadania o znacznym wolumenie pn. Niskoemisyjny transport miejski Centrum Przesiadkowe w Zabrzu – ZIT. W przyszłym roku Jednostka ta będzie realizowała projekty głównie w zakresie poprawy efektywności energetycznej wraz z rewitalizacją budynków użyteczności publicznej oraz termomodernizację budynków, jak również zamierza wydatkować środki związane z końcowym rozliczeniem ww. budowy centrów przesiadkowych (waloryzacja).

Inne zadania majątkowe, które prowadzone będą w 2024 roku to np.:

- Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego, gdzie realizatorem będzie jednostka Urząd Miejski w Zabrzu i placówki oświatowe,
- montażu instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii na w obiekcie przy alei Wojciecha Korfańskiego 18 - Zabrzeński Kompleks Rekreacji,
- modernizacji instalacji przyzywowej wraz z jej rozbudową dla potrzeb osób realizowane przez DPS nr 1,
- modernizacji windy w budynku poprzez dostosowanie do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami prowadzone przez DPS nr 2.

WYK. 51. PORÓWNANIE W LATACH 2023-2024 WIELKOŚCI WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2023 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 w Zabrzu

**III. MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ MIASTA ZABRZE NA ROK 2024**

1. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH DOCHODÓW NA ROK 2024 DO DOCHODÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM		1 134 790 279	1 277 746 404	1 163 494 607	91,06
I	Dochody własne	521 097 459	605 552 615	418 437 306	69,10
1	Wpływy z podatków	146 930 000	149 130 000	167 052 000	112,02
	- podatek od nieruchomości	126 000 000	128 200 000	146 000 000	113,88
	- podatek rolny	150 000	150 000	200 000	133,33
	- podatek leśny	30 000	30 000	52 000	173,33
	- 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	400 000	400 000	450 000	112,50
	- podatek od spadków i darowizn	1 400 000	1 400 000	1 400 000	100,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	16 350 000	16 350 000	16 350 000	100,00
2	Wpływy z opłat	67 200 051	76 797 365	76 363 213	99,43
	- opłata skarbowa	1 300 000	1 300 000	1 300 000	100,00
	- opłata targowa	17 000	17 000	18 000	105,88
	- opłata eksploatacyjna	380 000	380 000	112 000	29,47
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	65 503 051	75 100 365	74 933 213	99,78
	* opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	3 200 000	3 400 000	3 400 000	100,00
	* opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	1 097 282	1 097 282	1 097 282	100,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	1 450 000	1 644 545	1 450 000	88,17
	* 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	83 800	119,71
	* opłata za gospodarze korzystanie ze środowiska	700 000	700 000	700 000	100,00
	* opłata za wycięcie drzew i krzewów	600 000	600 000	100 000	16,67
	* opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców	765 000	765 000	765 000	100,00
	* opłata geodezyjna i kartograficzna	600 000	600 000	600 000	100,00
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	53 509 744	62 712 513	63 240 851	100,84
	* pozostałe opłaty	61 025	61 025	46 280	75,84
3	Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	25 458 745	31 591 744	26 101 770	82,62
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	10 004 430	12 389 362	8 582 430	69,27
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	335 000	501 928	550 000	109,58
	* grobownictwo	60 000	60 000	90 000	150,00
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	236 000	236 000	169 000	71,61
	* kary umowne	4 000 000	4 760 000	3 850 000	80,88
	* dochody z egzekucji	250 000	250 000	300 000	120,00
	* rozliczenie z podatku VAT	250 000	250 000	100 000	40,00
	* dochody z darowizn	0	1 212 313	0	0,00
	* ustawowe przejęcie spadku	100 000	178 597	150 000	83,99
	* pozostałe dochody	4 773 430	4 940 524	3 373 430	68,28
	- dochody z Izby Wyrzeźwiń	350 000	350 000	350 000	100,00
	- dochody ze Straży Miejskiej	2 000	8 270	2 000	24,18
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	65 000	65 000	71 000	109,23
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 310 000	1 313 000	1 527 000	116,30
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	156 000	156 000	167 000	107,05
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	280 000	280 000	340 000	121,43

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	* zwrot za pobyt osób w domach pomocy społecznej realizowane przez MOPR	800 000	800 000	900 000	112,50
	* pozostałe dochody MOPR	74 000	74 000	120 000	162,16
	* dochody z darowizn	0	3 000	0	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodziny, w tym:	580 500	843 160	801 700	95,08
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	111 000	149 660	141 200	94,35
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	469 500	693 500	660 500	95,24
	- dochody z Zabrzańskiego Kompleksu Rekreacji	3 050 000	3 050 000	3 440 000	112,79
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	3 355	3 355	1 840	54,84
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	670 000	670 000	701 700	104,73
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	191 000	299 106	295 000	98,63
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	6 108 200	7 989 668	7 173 100	89,78
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	1 453 000	1 737 758	1 620 000	93,22
	- pozostałe dochody - gmina	0	35 916	0	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	36 000	99 000	36 000	36,36
	- dochody z Jednostki Gospodarki Nieruchomościami	900 000	900 000	1 500 000	166,67
	- wpłaty mieszkańców z tytułu udziału w kosztach inwestycji pn. "Miasto Zabrze eko-instalacje fotowoltaiczne"	735 260	1 838 149	0	0,00
4	Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	14 597 418	17 092 877	16 884 700	98,78
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	88 000	92 155	88 000	95,49
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	35 000	35 000	35 000	100,00
	* pozostałe dochody UM	53 000	57 155	53 000	92,73
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	180 000	285 764	100 000	34,99
	- dochody z Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	1 000	1 590	1 000	62,89
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie:	830 300	830 300	883 300	106,38
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	300	300	300	100,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	70 000	70 000	90 000	128,57
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych	700 000	700 000	640 000	91,43
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	8 000	8 000	8 000	100,00
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	52 000	52 000	145 000	278,85
	- dochody z Centrum Rozwoju Rodziny	100	100	100	100,00
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	12 795 918	15 037 383	15 305 800	101,78
	- dochody z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	500	500	1 000	200,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	100	100	150	150,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	100	100	150	150,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	100	6 835	150	2,19
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	100	8 205	150	1,83
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	100	100	150	150,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	100	100	150	150,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	100	1 210	150	12,40
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	100	100	150	150,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	100	100	150	150,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	100	98 795	150	0,15
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	232 800	232 800	233 000	100,09

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	57 500	65 600	65 000	99,09
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową - powiat	1 300	1 600	1 000	62,50
	- pozostałe dochody - powiat	0	20 440	0	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	409 000	409 000	205 000	50,12
5	Dochody z majątku gminy	111 280 315	123 740 972	110 258 315	89,10
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	3 768 000	3 768 000	3 248 000	86,20
	- czynsze z budynków komunalnych	52 700 000	53 000 000	52 700 000	99,43
	- sprzedaż nieruchomości	50 000 000	62 000 000	49 360 000	79,61
	- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	2 527 000	2 527 000	2 528 000	100,04
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	16 000	16 000	6 000	37,50
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	1 100 000	1 100 000	1 100 000	100,00
	- sprzedaż, najem i dzierżawa sprzętu medycznego	315	315	315	100,00
	- służebność drogi i przesyłu	1 074 000	1 074 000	876 000	81,56
	- pozostałe dochody z majątku gminy	95 000	255 657	440 000	172,11
6	Dochody z kar pieniężnych i grzywn określonych w odrębnych przepisach	200 000	200 000	309 000	154,50
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	165 000	165 000	274 000	166,06
	- 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	2 404 245	3 173 345	2 854 389	89,95
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	1 889 500	2 658 600	2 304 500	86,68
	- prowizja 5% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	500	500	500	100,00
	- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	2 745	2 745	2 389	87,03
	- dochody ze spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	511 500	511 500	547 000	106,94
8	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	1 200 000	1 760 675	300 000	17,04
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	1 200 000	1 760 675	300 000	17,04
9	Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	1 893 500	1 893 500	3 098 800	163,65
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	640 000	640 000	1 230 000	192,19
	- odsetki od nieterminowych wpłat	1 253 500	1 253 500	1 868 800	149,09
10	Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	98 594 600	116 623 860	6 960 069	5,97
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrze - ZIT"	69 607 521	71 602 501	4 819 000	6,73
	- środki z Unii Europejskiej na realizację projektu pn.: "Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze"	1 355 325	1 355 325	0	0,00
	- środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego	6 020 161	13 336 142	1 668 379	12,51
	*Miasto Przestrzeń Rozwoju - środki z Budżetu Państwa	903 024	2 000 421	250 256	12,51
	* Miasto Przestrzeń Rozwoju - środki z budżetu Unii Europejskiej	5 117 137	11 335 721	1 418 123	12,51

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu pn.: "MIASTO ZABRZE EKO-INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII"	1 123 750	2 777 385	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Centrum Integracji Społecznej"	2 021	6 793	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego dofinansowanie programu "Centrum Integracji Społecznej"	17 150	57 706	0	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze"	0	4 007 170	0	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze - etap II"	0	4 670 871	0	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze - etap III"	10 978 838	3 010 672	0	0,00
	- środki na realizację programu ERASMUS	58 333	759 015	324 778	42,79
	- środki z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektów dot. Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER)	0	12 385	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"	3 513 434	3 513 434	0	0,00
	- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego na realizację zadania pn. "Poprawa dostępności środowiskowego Domu Samopomocy"	21 070	21 070	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania pn. "Poprawa dostępności środowiskowego Domu Samopomocy"	3 930	3 930	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie programu "Aktywizacja osób młodych zwolnionych z przyczyn COVID-19 w mieście Zabrze"	114 529	110 546	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Aktywizacja osób młodych zwolnionych z przyczyn COVID-19 w mieście Zabrze"	21 363	20 622	0	0,00
	środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn.: "Dbaj o powietrze 2.0"	1 680 000	4 200 000	0	0,00
	-środki z Funduszu Spójności na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	2 429 269	2 833 074	0	0,00
	-środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Wsparcie rozwoju miast"	428 695	499 955	0	0,00
	- środki w ramach unijnego programu LIFE - "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego.	50 800	0	51 312	-
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację programu "Usługi społeczne na rzecz ograniczania skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy"	1 168 411	1 343 780	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	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"	0	770 345	0	0,00
	- 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"	0	40 000	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu pn. "Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - miasto Zabrze"	0	350 827	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - miasto Zabrze"	0	20 637	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego "Eliminowanie zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy II - PUP Zabrze"	0	120 275	0	0,00
	-środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie programu "Przygotowanie lokali mieszkalnych dla obywateli Ukrainy"	0	1 000 000	0	0,00
	- środki z Europejskiego Instrumentu Miejskiego na realizację zadania pn.: "Zabrze GreenPower: innowacyjne rozwiązania dla miasta"	0	179 400	96 600	53,85
11	Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	132 756	152 364	147 008	96,48
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	132 756	152 364	147 008	96,48
12	Rekompensata za utracone dochody (PFRON)	0	10 899	0,00	0,00
	- rekompensata za utracone dochody gminy z tytułu zwolnień ustawowych w podatkach i opłatach lokalnych (PFRON)	0	10 899	0,00	0,0
13	Pomoc finansowa na realizację inwestycji	7 525 072	7 716 798	79 042	1,02
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na sfinansowanie inwestycji w ramach Funduszu Odporności	7 518 607	7 518 607	0	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na sfinansowanie zadania pod nazwą "STOP SMOG"	6 465	6 465	79 042	1 222,61
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej na zadanie pn.: "Kontrola przestrzegania przepisów uchwały antysmogowej" realizowane w konkursie "Inicjatywa Antysmogowa" w 2023 roku w ramach Marszałkowskiego Programu Poprawy Jakości Powietrza"	0	191 726	0	0,00
14	Pomoc finansowa	0	6 100	0	0,00
	- pomoc finansowa na realizację zadania "Kierunek GZM"	0	6 100	0	0,00
15	Środki od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	115 500	362 180	0	0,00
	- program innowacyjno-wdrożeniowy w zakresie oceny funkcjonalnej - środki z Uniwersytetu Śląskiego	115 500	140 300	0	0,00
	- dofinansowanie z Narodowego Funduszu Zdrowia programów polityki zdrowotnej pn.: "Program kompleksowej terapii i rehabilitacji dzieci i młodzieży z terenu miasta Zabrze w 2023 roku"	0	221 880	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
16	Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	5 469 000	5 999 530	5 469 000	91,16
	- środki z WFOŚiGW	5 469 000	5 999 530	5 469 000	91,16
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania "CIEPŁE MIESZKANIE"	5 238 000	5 238 000	5 238 000	100,00
	* 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	108 000	0	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze"	51 000	80 173	51 000	63,61
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn.: "Wzbogacenie kolekcji roślinnych w Miejskim Ogrodzie Botanicznym w Zabrzu - etap I"	0	11 877	0	0,00
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania pn.: "Wydanie publikacji edukacyjnej "Tak się zmienia Zabrze - dbamy o środowisko""	0	20 000	0	0,00
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu "Ekopracownia pod chmurką"	0	136 480	0	0,00
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania pn.: "Rekultywacja terenu po wyburzonym budynku - adaptacja na zieloną przestrzeń-dzielnica Zandka, Zabrze"	0	225 000	0	0,00
17	Wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwiń	60 000	60 000	60 000	100,00
	- wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwiń	60 000	60 000	60 000	100,00
18	Środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży	0	58 793	0	0,00
	- środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na wyjazd uczniów do Niemiec w celu wymiany edukacyjnej	0	58 793	0	0,00
19	Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	1 907 676	5 676 253	0	0,00
	- finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na remont lokali mieszkalnych	1 907 676	5 278 810	0	0,00
	- środki z Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na objęcie przez miasto Zabrze udziałów w spółce ZBM-TBS Sp. z o.o.	0	397 443	0	0,00
20	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	5 107 650	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek węglowy	0	2 879 460	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek dla gospodarstw domowych	0	131 070	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek elektryczny	0	1 689 120	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - refundacja podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe	0	408 000	0	0,00
21	Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na objęcie przez Miasto Zabrze udziałów w spółce SIM Śląsk Sp. z o.o.	0	3 786 060	0	0,00
22	Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na objęcie przez miasto Zabrze udziałów w spółce ZBM-TBS Sp. z o.o.	0	3 666 000	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
23	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	36 128 581	36 167 281	2 500 000	6,91
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Budowa przedłużenia Alei Korfantego na odcinku od skrzyżowania z ulicą Heweliusz do ulicy Brygadzystów w Zabrze"	30 000 000	30 000 000	0	0,00
	- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: „Rewitalizacja obszarów miejskich w Zabrzu – Park im. Poległych Bohaterów, wodny plac na osiedlu Janek”	3 628 581	3 667 281	0	0,00
	- 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"	2 500 000	2 500 000	2 500 000	100,00
24	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	14 778 369	0	0,00
	- świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy	0	1 239 088	0	0,00
	- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy	0	28 800	0	0,00
	- jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł	0	148 410	0	0,00
	- nadanie nr PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie	0	9 499	0	0,00
	- wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	0	15 357	0	0,00
	- realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	0	8 219 939	0	0,00
	- zakwaterowanie i zapewnienie całodziennego wyżywienia zbiorowego	0	3 646 998	0	0,00
	- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	0	1 060 000	0	0,00
	- wypłata zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy	0	143 000	0	0,00
	- wypłata zasiłków stałych dla obywateli Ukrainy	0	69 300	0	0,00
	- stypendia i zasiłki szkolne dla obywateli Ukrainy	0	80 758	0	0,00
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	0	22 119	0	0,00
	- składki na ubezpieczenie zdrowotne dla obywateli Ukrainy	0	5 600	0	0,00
	- potwierdzenie tożsamości i wprowadzenie danych (art.9) dla obywateli Ukrainy wnioskujących o nadanie numer PESEL	0	205	0	0,00
	- podręczniki, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe	0	85 299	0	0,00
	- instytucjonalne formy pieczy zastępczej	0	3 997	0	0,00
II	Udziały w podatkach	219 995 092	219 995 092	295 779 560	134,45
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	202 505 449	202 505 449	270 367 742	133,51
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	17 489 643	17 489 643	25 411 818	145,30
III	Subwencje	298 630 880	342 779 388	338 916 309	98,87
	- część oświatowa subwencji ogólnej	242 092 261	242 615 275	287 661 394	118,57
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	42 630 786	42 630 786	33 671 267	78,98
	- część równoważąca subwencji ogólnej	13 907 833	12 533 327	17 583 648	140,30
	- uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0	45 000 000	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	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	408 000	408 000	430 000	105,39
1	Oświata i wychowanie	398 000	398 000	420 000	105,53
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	58 000	58 000	65 000	112,07
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	340 000	340 000	355 000	104,41
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	19 247 838	21 534 737	20 159 498	93,61
1	Oświata i wychowanie	4 899 756	6 910 504	4 899 756	70,90
	- rządowy program rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno - komunikacyjnych na lata 2020-2024 "Aktywna tablica"	0	385 000	0	0,00
	- dotacja na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 899 756	6 408 504	4 899 756	76,46
	- dotacja na "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	0	117 000	0	0,00
2	Pomoc społeczna	11 688 082	11 847 105	12 299 742	103,82
	- dotacja na realizację programu rządowego SENIOR +	0	106 080	0	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 778 299	1 778 299	1 691 222	95,10
	- posiłek dla potrzebujących	1 432 529	2 356 504	1 726 449	73,26
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	362 976	347 976	482 424	138,64
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 910 163	3 150 163	3 509 488	111,41
	- zasiłki stałe	4 204 115	4 034 115	4 890 159	121,22
	- dotacja na poprawę poczucia bezpieczeństwa i możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez dostęp tzw. "opieki na odległość"	0	73 968	0	0,00
3	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 560 000	2 677 128	2 560 000	95,62
	- wyprawki szkolne	0	117 128	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	100 000	100 000	400 000	400,00
	- dofinansowanie zadań z zakresu kultury realizowanych na obszarze Miasta Zabrze	100 000	100 000	400 000	400,00
VI	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	634 854	2 098 403	591 326	28,18
1	Oświata i wychowanie	0	94 792	0	0,00
	- dotacja na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0	41 792	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	14 000	0	0,00
	- dotacja na "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	0	39 000	0	0,00
2	Pomoc społeczna	634 854	2 003 611	591 326	29,51

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	634 854	2 003 611	591 326	29,51
VII	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	58 047 757	60 078 341	60 658 587	100,97
1	Rolnictwo i łowiectwo	0	19 870	0	0,00
	- zwrot części podatku akcyzowego	0	19 870	0	0,00
2	Administracja publiczna	1 944 474	2 134 471	2 094 587	98,13
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	1 944 474	2 134 471	2 094 587	98,13
3	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 360	309 454	30 250	9,78
	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	30 360	30 360	30 250	99,64
	- wybory do Sejmu i Senatu RP	0	274 430	0	0,00
	- dotacja na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego	0	4 664	0	0,00
4	Obrona narodowa	300	300	16 727	5 575,67
	- szkolenia obronne	300	300	600	200,00
	- przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	0	0	16 127	-
5	Oświata i wychowanie	0	1 385 016	0	0,00
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	1 385 016	0	0,00
6	Ochrona zdrowia	91 798	79 598	90 673	113,91
	- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców	91 798	79 598	90 673	113,91
7	Pomoc społeczna	1 434 144	1 290 976	1 637 100	126,81
	- usługi opiekuńcze	56 640	46 640	37 125	79,60
	- ośrodki wsparcia	1 322 304	1 179 613	1 541 975	130,72
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	55 200	55 100	49 600	90,02
	- dodatki osłonowe	0	9 623	0	0,00
	- utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST	0	0	8 400	-
8	Rodzina	54 546 681	54 858 656	56 789 250	103,52
	- pomoc państwa w wychowaniu dzieci	0	58 522	0	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	453 816	682 816	600 179	87,90
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	54 027 509	54 027 509	56 112 157	103,86
	- wsparcie kobiety w ciąży i rodzin "Za życiem"	61 856	70 104	70 104	100,00
	- rządowy program dla rodzin wielodzietnych	3 500	19 705	6 810	34,56
VIII	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat	15 029 535	15 832 055	16 599 475	104,85
1	Rolnictwo i łowiectwo	20 584	19 402	21 705	111,87
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	20 584	19 402	21 705	111,87
2	Górnictwo i kopalnictwo	19 519	18 398	20 597	111,95
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	19 519	18 398	20 597	111,95
3	Transport i łączność	29 830	28 117	31 288	111,28
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	29 830	28 117	31 288	111,28
4	Gospodarka mieszkaniowa	532 934	562 510	605 349	107,62
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	532 934	562 510	605 349	107,62
5	Działalność usługowa	1 401 175	1 408 394	1 542 858	109,55
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	982 533	999 815	1 095 371	109,56

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	418 642	408 579	447 487	109,52
6	Obrona narodowa	37 246	38 246	48 602	127,08
	- kwalifikacja wojskowa	37 246	38 246	48 602	127,08
7	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11 516 200	11 986 034	12 589 200	105,03
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	11 511 000	11 980 834	12 584 000	105,03
	- utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń	5 200	5 200	5 200	100,00
8	Wymiar sprawiedliwości	396 000	396 000	422 136	106,60
	- pomoc i edukacja prawna	396 000	396 000	422 136	106,60
9	Oświata i wychowanie	0	154 587	0	0,00
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	154 587	0	0,00
10	Pomoc społeczna	9 089	36 899	33 814	91,64
	- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	6 389	5 097	27 130	532,27
	- indywidualny program integracji cudzoziemca	2 700	31 802	6 684	21,02
11	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 066 958	1 183 468	1 283 926	108,49
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	1 066 958	1 066 958	1 283 926	120,34
	- pomoc dla repatriantów	0	116 510	0	0,00
IX	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	516 650	20 500	3,97
1	Działalność usługowa	20 500	20 500	20 500	100,00
	- grobownictwo	20 500	20 500	20 500	100,00
2	Administracja publiczna		279 794	0	0,00
	- platforma e-płatności	0	279 794	0	
3	Oświata i wychowanie	0	181 356	0	0,00
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	116 750	0	0,00
	- Program Rządowy "Poznaj Polskę" - edycja 2023	0	64 606	0	0,00
4	Edukacyjna opieka wychowawcza	0	35 000	0	0,00
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	35 000	0	0,00
X	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	678 364	777 516	768 957	98,90
1	Oświata i wychowanie	649 440	731 192	721 600	98,69
	- dotacja na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	649 440	649 440	721 600	111,11
	- Program Rządowy "Poznaj Polskę" - edycja 2023	0	81 752	0	0,00
2	Obrona narodowa	28 924	46 324	47 357	102,23
	- kwalifikacja wojskowa	28 924	46 324	47 357	102,23
XI	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych	1 000 000	8 173 607	11 133 089	136,21
1	Transport i łączność	500 000	6 104 284	9 952 361	163,04
	- 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	0	0	-
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Przebudowa ulicy Chłopskiej"	0	3 604 284	3 604 284	100,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Remont drogi gminnej ul. 11 listopada w Zabrze"	0	2 500 000	2 500 000	100,00
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze - Most w ciągu ul. Trębackiej nad rzeką Bytomką"	0	0	3 097 608	-
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Budowa łącznika wraz z przebudową ul. Kossaka, Drzymały"	0	0	750 469	-
2	Oświata i wychowanie	0	2 316	0	0,00
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	2 316	0	0,00
3	Pomoc społeczna	0	440 332	680 728	154,59
	- środki z PFRON na realizację zadania pn.: "DPS 1 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A"	0	53 272	496 728	932,44
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	21 060	0	0,00
	- środki z PFRON na realizację zadania pn.: "DPS 2 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A"	0	366 000	184 000	50,27
4	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	500 000	424 713	500 000	117,73
	- środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	500 000	424 713	500 000	117,73
5	Rodzina	0	9 500	0	0,00
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	9 500	0	0,00
6	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0	528 262	0	0,00
	- środki z PFRON na realizację zadania pn.: "Dostępna przestrzeń publiczna - integracyjny plac zabaw w Zabrze"	0	528 262	0	0,00
7	Kultura fizyczna	0	664 200	0	0,00
	- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania "Modernizacja obiektów sportowych Ośrodka Sportowo Rekreacyjnym Walka w Zabrze dla Klubu Górnik Zabrze"	0	664 200	0	0,00

**2. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH LIMITÓW WYDATKÓW NA ROK 2023
DO WYDATKÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO**

w zł

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI OGÓŁEM			1 188 789 244	1 395 620 029	1 164 649 878	98,0	83,5
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	909 177 168	1 067 568 860	855 248 596	94,1	80,1
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	204 175 920	242 541 262	218 312 412	106,9	90,0
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	648 000	648 000	868 000	134,0	134,0
		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
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	58 047 757	60 078 341	60 658 587	104,5	101,0
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 029 535	15 832 055	16 599 475	110,4	104,8
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	516 650	20 500	100,0	4,0
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	678 364	777 516	768 957	113,4	98,9
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	1 000 000	7 645 345	12 161 351	1 216,1	159,1
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	909 177 168	1 067 568 860	855 248 596	94,1	80,1
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	29 000	90 800	44 500	153,4	49,0
	01030	IZBY ROLNICZE	4 000	4 000	4 500	112,5	112,5
		- wydatki bieżące	4 000	4 000	4 500	112,5	112,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 000	86 800	40 000	160,0	46,1
		- wydatki bieżące	25 000	86 800	40 000	160,0	46,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
020		LEŚNICTWO	316 000	295 795	316 000	100,0	106,8
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	295 340	267 735	279 544	94,7	104,4
		- wydatki bieżące	295 340		279 544	94,7	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	20 660	28 060	36 456	176,5	129,9
		- wydatki bieżące	20 660	28 060	36 456	176,5	129,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0	2 836 127	0	-	0,0
	40095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	2 836 127	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	2 836 127	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	194 100 716	231 370 896	106 105 476	54,7	45,9
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	43 725 319	43 725 319	60 010 176	137,2	137,2
		- wydatki bieżące	43 725 319	43 704 263	60 000 000	137,2	137,3
		- wydatki majątkowe	0	21 056	10 176	-	48,3
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	42 861 206	49 206 984	19 304 219	45,0	39,2
		- wydatki bieżące	7 861 206	8 017 754	10 592 943	134,7	132,1
		- wydatki majątkowe	35 000 000	41 189 230	8 711 276	24,9	21,1
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	1 067 832	853 444	1 315 000	123,1	154,1
		- wydatki bieżące	727 235	853 444	965 000	132,7	113,1
		- wydatki majątkowe	340 597	0	350 000	102,8	-
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	40	0	0	0,0	-
		- wydatki bieżące	40	0	0	0,0	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	300 000	371 519	296 250	98,8	79,7
		- wydatki bieżące	300 000	300 000	296 250	98,8	98,8
		- wydatki majątkowe	0	71 519	0	-	0,0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	76 245 169	104 884 400	5 116 000	6,7	4,9
		- wydatki bieżące	900 000	900 000	116 000	12,9	12,9
		- wydatki majątkowe	75 345 169	103 984 400	5 000 000	6,6	4,8
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	220 000	19 680	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	220 000	19 680	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	29 681 150	32 309 550	20 063 831	67,6	62,1
		- wydatki bieżące	1 432 802	1 387 835	1 588 802	110,9	114,5
		- wydatki majątkowe	28 248 348	30 921 715	18 475 029	65,4	59,7
630		TURYSTYKA	503 395	549 495	555 795	110,4	101,1
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	410 000	456 100	450 000	109,8	98,7
		- wydatki bieżące	410 000	456 100	450 000	109,8	98,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	93 395	93 395	105 795	113,3	113,3
		- wydatki bieżące	93 395	93 395	105 795	113,3	113,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	96 426 179	118 845 014	75 222 577	78,0	63,3
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	11 950 000	12 360 000	14 200 000	118,8	114,9
		- wydatki bieżące	11 950 000	12 360 000	14 200 000	118,8	114,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	14 282 909	17 309 765	12 045 203	84,3	69,6
		- wydatki bieżące	6 797 909	8 093 069	7 341 197	108,0	90,7
		- wydatki majątkowe	7 485 000	9 216 696	4 704 006	62,8	51,0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	70 133 270	76 265 689	45 895 495	65,4	60,2

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	43 532 365	45 586 909	44 895 495	103,1	98,5
		- wydatki majątkowe	26 600 905	30 678 780	1 000 000	3,8	3,3
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 000	12 909 560	3 081 879	5 136,5	23,9
		- wydatki bieżące	60 000	60 000	60 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	12 849 560	3 021 879	-	23,5
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	9 915 268	11 467 384	8 833 723	89,1	77,0
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	95 000	82 700	95 000	100,0	114,9
		- wydatki bieżące	95 000	82 700	95 000	100,0	114,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900	14 200	1 900	100,0	13,4
		- wydatki bieżące	1 900	14 200	1 900	100,0	13,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	50 000	50 000	50 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	50 000	50 000	50 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	270 000	270 000	300 000	111,1	111,1
		- wydatki bieżące	270 000	270 000	300 000	111,1	111,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71035	CMENTARZE	252 000	309 700	284 500	112,9	91,9
		- wydatki bieżące	252 000	309 700	284 500	112,9	91,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	9 246 368	10 740 784	8 102 323	87,6	75,4
		- wydatki bieżące	5 830 404	6 255 937	6 102 323	104,7	97,5
		- wydatki majątkowe	3 415 964	4 484 847	2 000 000	58,5	44,6
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	72 272 546	80 831 065	82 166 950	113,7	101,7
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 952 318	1 967 195	2 537 105	130,0	129,0
		- wydatki bieżące	1 952 318	1 967 195	2 537 105	130,0	129,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	12 000	12 019	12 000	100,0	99,8
		- wydatki bieżące	12 000	12 019	12 000	100,0	99,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 340 000	1 288 025	1 340 000	100,0	104,0
		- wydatki bieżące	1 340 000	1 288 025	1 340 000	100,0	104,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	59 080 441	66 884 490	67 813 580	114,8	101,4
		- wydatki bieżące	58 452 426	66 122 679	67 813 580	116,0	102,6
		- wydatki majątkowe	628 015	761 811	0	0,0	0,0
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 726 824	2 169 600	1 764 625	102,2	81,3
		- wydatki bieżące	1 726 824	2 169 600	1 764 625	102,2	81,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 160 963	8 509 736	8 699 640	106,6	102,2
		- wydatki bieżące	7 656 278	8 185 318	7 613 240	99,4	93,0
		- wydatki majątkowe	504 685	324 418	1 086 400	215,3	334,9

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	71 732	85 232	95 789	133,5	112,4
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	71 732	85 232	95 789	133,5	112,4
		- wydatki bieżące	71 732	85 232	95 789	133,5	112,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	40 000	40 000	84 038	210,1	210,1
	75215	ZADANIA ZWIĄZANE Z UTRZYMANIEM MOCY REZERWOWYCH ZE WZGLĘDU NA POTRZEBY SIŁ ZBROJNYCH RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	40 000	40 000	84 038	210,1	210,1
		- wydatki bieżące	40 000	40 000	84 038	210,1	210,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	7 202 120	7 638 338	6 986 500	97,0	91,5
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	294 000	454 000	318 000	108,2	70,0
		- wydatki bieżące	294 000	314 000	318 000	108,2	101,3
		- wydatki majątkowe	0	140 000	0	-	0,0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	1 070 180	1 264 128	735 000	68,7	58,1
		- wydatki bieżące	420 180	614 128	520 000	123,8	84,7
		- wydatki majątkowe	650 000	650 000	215 000	33,1	33,1
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	5 822 940	5 905 210	5 922 500	101,7	100,3
		- wydatki bieżące	5 822 940	5 865 210	5 922 500	101,7	101,0
		- wydatki majątkowe	0	40 000	0	-	0,0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	15 000	15 000	11 000	73,3	73,3
		- wydatki bieżące	15 000	15 000	11 000	73,3	73,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	50 648 241	55 673 136	59 843 236	118,2	107,5
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO - KREDYTY I POŻYCZKI	40 335 000	50 917 539	50 214 571	124,5	98,6
		- wydatki bieżące	40 335 000	50 917 539	50 214 571	124,5	98,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	10 313 241	4 755 597	9 628 665	93,4	202,5
		- wydatki bieżące	10 313 241	4 755 597	9 628 665	93,4	202,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	4 501 000	2 196 723	5 450 000	121,1	248,1
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	251 000	251 000	300 000	119,5	119,5
		- wydatki bieżące	251 000	251 000	300 000	119,5	119,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	4 250 000	1 945 723	5 150 000	121,2	264,7
		- rezerwa ogólna	1 500 000	545 000	2 000 000	133,3	367,0
		- rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe	2 600 000	1 400 000	3 000 000	115,4	214,3

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- rezerwa celowa - inicjatywy Rad Dzielnic	150 000	723	150 000	100,0	20 746,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	222 076 581	243 024 923	237 964 515	107,2	97,9
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	120 714 766	130 370 887	110 689 358	91,7	84,9
		- wydatki bieżące	116 624 493	127 168 167	108 608 415	93,1	85,4
		- wydatki majątkowe	4 090 273	3 202 720	2 080 943	50,9	65,0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	704 802	1 076 465	715 109	101,5	66,4
		- wydatki bieżące	704 802	1 076 465	715 109	101,5	66,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80104	PRZEDSZKOLA	63 899 906	68 091 331	58 820 296	92,1	86,4
		- wydatki bieżące	63 474 536	67 593 790	55 944 539	88,1	82,8
		- wydatki majątkowe	425 370	497 541	2 875 757	676,1	578,0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	7 249 003	7 810 171	7 426 903	102,5	95,1
		- wydatki bieżące	7 249 003	7 810 171	7 426 903	102,5	95,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	1 800 000	2 630 323	2 700 000	150,0	102,6
		- wydatki bieżące	1 800 000	2 630 323	2 700 000	150,0	102,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	0	33 907	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	33 907	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 203 723	1 128 260	1 167 231	97,0	103,5
		- wydatki bieżące	1 203 723	1 128 260	1 167 231	97,0	103,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	4 987 427	5 615 859	17 369 568	348,3	309,3
		- wydatki bieżące	4 987 427	5 615 859	17 369 568	348,3	309,3
		- 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	7 300 389	7 171 004	8 432 613	115,5	117,6
		- wydatki bieżące	7 300 389	7 171 004	8 432 613	115,5	117,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	6 493 133	8 958 178	10 773 506	165,9	120,3
		- wydatki bieżące	6 493 133	8 958 178	10 773 506	165,9	120,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	93 356	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	93 356	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 723 432	10 045 182	19 869 931	257,3	197,8

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	5 630 557	9 428 918	15 845 931	281,4	168,1
		- wydatki majątkowe	2 092 875	616 264	4 024 000	192,3	653,0
851		OCHRONA ZDROWIA	6 970 282	7 588 469	7 646 282	109,7	100,8
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	730 000	689 880	930 000	127,4	134,8
		- wydatki bieżące	730 000	689 880	930 000	127,4	134,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	264 800	264 800	264 800	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	264 800	264 800	264 800	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	3 841 482	4 041 482	4 041 482	105,2	100,0
		- wydatki bieżące	3 841 482	4 041 482	4 041 482	105,2	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	20 000	16 307	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	20 000	16 307	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85158	IZBY WYTRZEŻWIEŃ	2 048 000	2 248 000	2 328 000	113,7	103,6
		- wydatki bieżące	2 048 000	2 248 000	2 328 000	113,7	103,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	66 000	328 000	82 000	124,2	25,0
		- wydatki bieżące	66 000	76 000	82 000	124,2	107,9
		- wydatki majątkowe	0	252 000	0	-	0,0
852		POMOC SPOŁECZNA	62 566 830	71 450 076	68 389 053	109,3	95,7
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 335 156	4 246 256	72 293	3,1	1,7
		- wydatki bieżące	79 425	131 425	72 293	91,0	55,0
		- wydatki majątkowe	2 255 731	4 114 831	0	0,0	0,0
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	362 976	353 739	482 424	132,9	136,4
		- wydatki bieżące	362 976	353 739	482 424	132,9	136,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	17 358 327	17 523 208	22 269 488	128,3	127,1
		- wydatki bieżące	17 358 327	17 523 208	22 269 488	128,3	127,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	9 351 769	9 158 769	9 000 500	96,2	98,3
		- wydatki bieżące	9 351 769	9 158 769	9 000 500	96,2	98,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85216	ZASIŁKI STAŁE	4 254 115	4 153 753	4 943 159	116,2	119,0
		- wydatki bieżące	4 254 115	4 153 753	4 943 159	116,2	119,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	18 786 697	21 366 540	21 557 862	114,8	100,9
		- wydatki bieżące	18 786 697	21 226 540	21 557 862	114,8	101,6
		- wydatki majątkowe	0	140 000	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	685 000	704 160	800 000	116,8	113,6
		- wydatki bieżące	685 000	704 160	800 000	116,8	113,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	2 938 529	3 994 237	3 430 449	116,7	85,9
		- wydatki bieżące	2 938 529	3 994 237	3 430 449	116,7	85,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	0	148 410	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	148 410	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 494 261	9 801 004	5 832 878	89,8	59,5
		- wydatki bieżące	6 494 261	9 801 004	5 832 878	89,8	59,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	147 765	8 569 646	141 000	95,4	1,6
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	52 765	52 765	53 000	100,4	100,4
		- wydatki bieżące	52 765	52 765	53 000	100,4	100,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	95 000	8 516 881	88 000	92,6	1,0
		- wydatki bieżące	95 000	8 516 881	88 000	92,6	1,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	5 274 081	5 642 261	5 459 903	103,5	96,8
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	918 972	1 104 919	1 284 317	139,8	116,2
		- wydatki bieżące	918 972	1 104 919	1 284 317	139,8	116,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	400 000	244 076	445 000	111,3	182,3
		- wydatki bieżące	400 000	244 076	445 000	111,3	182,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	3 203 000	3 410 419	3 203 000	100,0	93,9
		- wydatki bieżące	3 203 000	3 410 419	3 203 000	100,0	93,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	310 000	270 347	380 000	122,6	140,6
		- wydatki bieżące	310 000	270 347	380 000	122,6	140,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	442 109	612 500	147 586	33,4	24,1
		- wydatki bieżące	442 109	612 500	147 586	33,4	24,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	10 084 160	11 680 952	11 873 265	117,7	101,6
	85501	ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE	70 000	185 000	190 000	271,4	102,7
		- wydatki bieżące	70 000	185 000	190 000	271,4	102,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	627 560	1 931 449	727 560	115,9	37,7

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	627 560	1 931 449	727 560	115,9	37,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	22 000	22 000	43 500	197,7	197,7
		- wydatki bieżące	22 000	22 000	43 500	197,7	197,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85504	WSPIERANIE RODZINY	588 500	702 498	834 400	141,8	118,8
		- wydatki bieżące	588 500	702 498	834 400	141,8	118,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	8 700 000	8 768 405	10 000 000	114,9	114,0
		- wydatki bieżące	8 700 000	8 768 405	10 000 000	114,9	114,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	76 100	71 600	77 805	102,2	108,7
		- wydatki bieżące	76 100	71 600	77 805	102,2	108,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	97 814 433	129 618 474	96 930 219	99,1	74,8
	90001	GOSPODARKA SCIEKOWA I OCHRONA WÓD	745 000	631 695	1 158 215	155,5	183,4
		- wydatki bieżące	745 000	631 695	720 000	96,6	114,0
		- wydatki majątkowe			438 215	-	-
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI	53 509 744	62 712 513	63 240 851	118,2	100,8
		- wydatki bieżące	53 509 744	62 712 513	63 240 851	118,2	100,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	558 500	595 486	529 000	94,7	88,8
		- wydatki bieżące	558 500	595 486	529 000	94,7	88,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	7 091 086	9 890 367	7 351 537	103,7	74,3
		- wydatki bieżące	3 685 000	4 657 218	4 641 500	126,0	99,7
		- wydatki majątkowe	3 406 086	5 233 149	2 710 037	79,6	51,8
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	10 665 702	17 494 529	7 654 834	71,8	43,8
		- wydatki bieżące	478 792	1 396 757	458 223	95,7	32,8
		- wydatki majątkowe	10 186 910	16 097 772	7 196 611	70,6	44,7
	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	-	-
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	3 331 151	5 987 530	1 715 687	51,5	28,7
		- wydatki bieżące	1 200 000	1 600 000	1 715 687	143,0	107,2
		- wydatki majątkowe	2 131 151	4 387 530	0	0,0	0,0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	8 677 000	9 738 425	9 785 000	112,8	100,5
		- wydatki bieżące	8 320 000	9 373 259	9 125 000	109,7	97,4
		- wydatki majątkowe	357 000	365 166	660 000	184,9	180,7
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	80 000	80 000	280 000	350,0	350,0
		- wydatki bieżące	80 000	80 000	280 000	350,0	350,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	13 148 250	22 479 929	5 207 095	39,6	23,2
		- wydatki bieżące	1 555 101	1 677 748	1 742 092	112,0	103,8
		- wydatki majątkowe	11 593 149	20 802 181	3 465 003	29,9	16,7

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	23 635 483	24 064 369	29 171 439	123,4	121,2
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 732 000	2 156 917	2 746 930	100,5	127,4
		- wydatki bieżące	2 732 000	2 156 917	2 746 930	100,5	127,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92106	TEATRY	0	13 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	13 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 685 600	3 078 696	3 669 900	136,7	119,2
		- wydatki bieżące	2 485 600	2 719 530	2 694 900	108,4	99,1
		- wydatki majątkowe	200 000	359 166	975 000	487,5	271,5
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 454 200	2 318 086	1 774 710	122,0	76,6
		- wydatki bieżące	1 454 200	2 318 086	1 774 710	122,0	76,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92116	BIBLIOTEKI	5 019 800	5 032 900	6 104 754	121,6	121,3
		- wydatki bieżące	5 019 800	5 032 900	6 104 754	121,6	121,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92118	MUZEA	8 766 118	9 464 424	8 973 251	102,4	94,8
		- wydatki bieżące	8 604 000	9 302 306	8 939 660	103,9	96,1
		- wydatki majątkowe	162 118	162 118	33 591	20,7	20,7
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	2 977 765	2 000 346	5 901 894	198,2	295,0
		- wydatki bieżące	916 370	916 370	1 086 773	118,6	118,6
		- wydatki majątkowe	2 061 395	1 083 976	4 815 121	233,6	444,2
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	4 602 408	4 726 751	5 601 988	121,7	118,5
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	4 602 408	4 726 751	5 601 988	121,7	118,5
		- wydatki bieżące	1 750 000	1 874 343	2 641 988	151,0	141,0
		- wydatki majątkowe	2 852 408	2 852 408	2 960 000	103,8	103,8
926		KULTURA FIZYCZNA	39 978 948	49 282 934	46 366 348	116,0	94,1
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	33 402 948	38 549 670	39 760 348	119,0	103,1
		- wydatki bieżące	3 300 000	5 089 015	4 400 000	133,3	86,5
		- wydatki majątkowe	30 102 948	33 460 655	35 360 348	117,5	105,7
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	3 006 000	3 390 619	3 006 000	100,0	88,7
		- wydatki bieżące	3 006 000	3 390 619	3 006 000	100,0	88,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000	7 342 645	3 600 000	100,8	49,0
		- wydatki bieżące	0	0	30 000	-	-
		- wydatki majątkowe	3 570 000	7 342 645	3 570 000	100,0	48,6
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	204 175 920	242 541 262	218 312 412	106,9	90,0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	18 999	19 999	27 574	145	138
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	18 999	19 999	27 574	145,1	137,9
		- wydatki bieżące	18 999	19 999	27 574	145,1	137,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	27 395	33 805	34 756	127	103
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	27 395	33 805	34 756	126,9	102,8
		- wydatki bieżące	27 395	33 805	34 756	126,9	102,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	17 659 315	19 837 561	16 218 786	91,8	81,8
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	17 216 294	19 323 021	15 682 521	91,1	81,2
		- wydatki bieżące	7 796 300	10 004 580	10 636 779	136,4	106,3
		- wydatki majątkowe	9 419 994	9 318 441	5 045 742	53,6	54,1
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	350 000	421 519	468 750	133,9	111,2
		- wydatki bieżące	350 000	350 000	368 750	105,4	105,4
		- wydatki majątkowe	0	71 519	100 000	-	139,8
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	93 021	93 021	67 515	72,6	72,6
		- wydatki bieżące	93 021	93 021	67 515	72,6	72,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	550 175	553 875	749 630	136,3	135,3
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	550 175	553 875	749 630	136,3	135,3
		- wydatki bieżące	550 175	553 875	749 630	136,3	135,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6 406 927	6 406 738	2 527 897	39,5	39,5
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 319 572	1 319 572	1 524 562	115,5	115,5
		- wydatki bieżące	1 319 572	1 319 572	1 524 562	115,5	115,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	36 300	36 300	36 300	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	36 300	36 300	36 300	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 051 055	5 050 866	967 035	19,1	19,1
		- wydatki bieżące	704 119	703 930	967 035	137,3	137,4
		- wydatki majątkowe	4 346 936	4 346 936	0	0,0	0,0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	74 853	64 285	0	0,0	0,0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	74 853	64 285	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	74 853	64 285	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	579 000	4 854 743	582 145	100,5	12,0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	1 000	601 590	1 000	100,0	0,2
		- wydatki bieżące	1 000	101 590	1 000	100,0	1,0
		- wydatki majątkowe	0	500 000	0	-	0,0
	75414	OBRONA CYWILNA	318 000	322 155	320 645	100,8	99,5
		- wydatki bieżące	318 000	217 862	320 645	100,8	147,2
		- wydatki majątkowe	0	104 293	0	-	0,0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	255 500	3 926 498	255 500	100,0	6,5
		- wydatki bieżące	255 500	3 926 498	255 500	100,0	6,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 500	4 500	5 000	111,1	111,1
		- wydatki bieżące	4 500	4 500	5 000	111,1	111,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
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	104 981 963	116 471 414	112 786 729	107,4	96,8
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	4 586 765	4 620 632	4 151 276	90,5	89,8
		- wydatki bieżące	4 586 765	4 600 832	4 151 276	90,5	90,2
		- wydatki majątkowe	0	19 800	0	-	0,0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	17 059 239	18 725 377	18 412 733	107,9	98,3
		- wydatki bieżące	17 059 239	18 634 112	18 010 733	105,6	96,7
		- wydatki majątkowe	0	91 265	402 000	-	440,5
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	1 186 748	1 169 542	1 295 842	109,2	110,8
		- wydatki bieżące	1 186 748	1 169 542	1 295 842	109,2	110,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	947 395	1 080 684	942 843	99,5	87,2
		- wydatki bieżące	947 395	1 080 684	942 843	99,5	87,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	0	63 846	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	63 846	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80115	TECHNIKA	27 222 718	29 948 588	28 881 100	106,1	96,4
		- wydatki bieżące	27 222 718	29 897 828	28 645 800	105,2	95,8
		- wydatki majątkowe	0	50 760	235 300	-	463,6
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	2 172 000	1 872 000	1 850 000	85,2	98,8
		- wydatki bieżące	2 172 000	1 872 000	1 850 000	85,2	98,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I II STOPNIA	6 387 641	7 466 656	6 625 310	103,7	88,7
		- wydatki bieżące	6 387 641	7 466 656	6 625 310	103,7	88,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	30 789 109	33 632 598	32 077 236	104,2	95,4
		- wydatki bieżące	30 281 935	32 425 439	32 077 236	105,9	98,9
		- wydatki majątkowe	507 174	1 207 159	0	0,0	0,0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 007 243	1 023 243	998 498	99,1	97,6
		- wydatki bieżące	1 007 243	1 023 243	998 498	99,1	97,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 158 258	2 339 998	2 183 833	101,2	93,3
		- wydatki bieżące	2 158 258	2 339 998	2 183 833	101,2	93,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	5 111 220	5 698 986	7 028 615	137,5	123,3
		- wydatki bieżące	5 111 220	5 698 986	7 028 615	137,5	123,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	5 173 407	5 394 407	5 533 808	107,0	102,6
		- wydatki bieżące	5 173 407	5 324 407	5 533 808	107,0	103,9
		- wydatki majątkowe	0	70 000	0	-	0,0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	0	75 463	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	0	75 463	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	271 096	307 286	541 787	199,9	176,3
		- wydatki bieżące	271 096	307 286	541 787	199,9	176,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	27 179	35 599	33 005	121,4	92,7
		- wydatki bieżące	27 179	35 599	33 005	121,4	92,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	3 000	0	50 000	1 666,7	-
		- wydatki bieżące	3 000	0	50 000	1 666,7	-
		- 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	878 945	1 716 911	2 180 843	248,1	127,0
		- wydatki bieżące	878 945	1 716 911	2 180 843	248,1	127,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	2 015	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	2 015	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	1 297 583	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	1 297 583	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	4 632 180	11 230 873	4 441 190	95,9	39,5
	85111	SZPITALA OGÓLNE	4 132 180	10 632 180	3 941 190	95,4	37,1
		- wydatki bieżące	48 000	48 000	48 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	4 084 180	10 584 180	3 893 190	95,3	36,8
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	200 000	200 000	200 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	200 000	200 000	200 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	0	98 693	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	0	98 693	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	300 000	300 000	300 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	300 000	300 000	300 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	16 758 813	24 682 699	24 089 395	143,7	97,6
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	16 718 813	24 642 699	24 049 395	143,8	97,6
		- wydatki bieżące	16 718 813	24 536 681	23 879 213	142,8	97,3
		- wydatki majątkowe	0	106 018	170 182	-	160,5
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	40 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	40 000	40 000	40 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	6 270 148	7 636 556	6 670 745	106,4	87,4
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	452 756	542 368	561 245	124,0	103,5
		- wydatki bieżące	452 756	542 368	561 245	124,0	103,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	0	22 119	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	22 119	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	5 817 392	7 072 069	6 109 500	105,0	86,4
		- wydatki bieżące	5 817 392	7 072 069	6 109 500	105,0	86,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	16 213 528	17 003 092	18 933 419	116,8	111,4
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	963 963	1 214 964	1 219 014	126,5	100,3
		- wydatki bieżące	963 963	1 214 964	1 219 014	126,5	100,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	2 897 003	3 164 333	2 896 003	100,0	91,5
		- wydatki bieżące	2 897 003	3 164 333	2 896 003	100,0	91,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	4 402 501	4 774 089	4 662 481	105,9	97,7
		- wydatki bieżące	4 402 501	4 774 089	4 662 481	105,9	97,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85410	INTERNATY I BURSYP SZKOLNE	2 056 153	2 158 017	2 476 496	120,4	114,8
		- wydatki bieżące	2 056 153	2 147 718	2 376 496	115,6	110,7
		- wydatki majątkowe	0	10 299	100 000	-	971,0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	0	155 924	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	155 924	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	0	39 653	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	0	39 653	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO- WYCHOWAWCZE	5 470 000	5 121 818	6 700 000	122,5	130,8
		- wydatki bieżące	5 470 000	5 121 818	6 700 000	122,5	130,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	44 100	44 100	42 269	95,8	95,8
		- wydatki bieżące	44 100	44 100	42 269	95,8	95,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	379 808	330 194	937 156	246,7	283,8
		- wydatki bieżące	379 808	330 194	937 156	246,7	283,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	19 078 200	21 761 889	21 022 600	110,2	96,6
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 423 500	1 640 109	953 000	67	58
		- wydatki bieżące	1 423 500	1 640 109	953 000	66,9	58,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	7 423 500	7 902 739	8 469 600	114	107
		- wydatki bieżące	7 423 500	7 902 739	8 469 600	114,1	107,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	10 231 200	12 195 691	11 600 000	113,4	95,1
		- wydatki bieżące	10 231 200	12 195 691	11 600 000	113,4	95,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	23 350	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	23 350	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	134 000	305 480	138 000	103,0	45,2
	90007	ZMNIJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	4 000	4 000	8 000	200,0	200,0
		- wydatki bieżące	4 000	4 000	8 000	200,0	200,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	130 000	301 480	130 000	100,0	43,1
		- wydatki bieżące	130 000	301 480	130 000	100,0	43,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	10 789 924	11 677 753	10 089 046	93,5	86,4
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	0	12 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	12 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92106	TEATRY	6 472 624	7 322 884	5 206 400	80,4	71,1
		- wydatki bieżące	4 737 100	4 769 107	5 206 400	109,9	109,2
		- wydatki majątkowe	1 735 524	2 553 777	0	0,0	0,0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHORY I KAPELE	4 317 300	4 342 869	4 882 646	113,1	112,4
		- wydatki bieżące	4 317 300	4 342 869	4 882 646	113,1	112,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		Ilg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	648 000	648 000	868 000	134,0	134,0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	648 000	648 000	868 000	134,0	134,0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	18 000	18 000	18 000	100,0	100,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	18 000	18 000	18 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80104	PRZEDSZKOLA	630 000	630 000	850 000	134,9	134,9
		- wydatki bieżące	630 000	630 000	850 000	134,9	134,9
		- 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	PLACÓWKI 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	-	-
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	58 047 757	60 078 341	60 658 587	104,5	101,0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0	19 870	0	-	0,0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	19 870	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	19 870	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 944 474	2 134 471	2 094 587	107,7	98,1
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 944 474	2 134 471	2 094 587	107,7	98,1
		- wydatki bieżące	1 944 474	2 134 471	2 094 587	107,7	98,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 360	309 454	30 250	99,6	9,8
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 360	30 360	30 250	99,6	99,6
		- wydatki bieżące	30 360	30 360	30 250	99,6	99,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75108	WYBORY DO SEJMU I SENATU	0	274 430	0	-	-
		- wydatki bieżące	0	274 430	0	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75110	REFERENDA OGÓLNOKRAJOWE I KONSTITUCYJNE	0	4 664	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	4 664	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	300	300	16 727	5 575,7	5 575,7
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	300	300	600	200,0	200,0
		- wydatki bieżące	300	300	600	200,0	200,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	0	0	16 127	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	0	0	16 127	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	1 385 016	0	-	0,0
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	1 385 016	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	1 385 016	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	91 798	79 598	90 673	98,8	113,9
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	91 798	79 598	90 673	98,8	113,9
		- wydatki bieżące	91 798	79 598	90 673	98,8	113,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	1 434 144	1 290 976	1 637 100	114,2	126,8
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	1 322 304	1 179 613	1 541 975	116,6	130,7
		- wydatki bieżące	1 322 304	1 179 613	1 541 975	116,6	130,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	55 200	55 100	49 600	89,9	90,0
		- wydatki bieżące	55 200	55 100	49 600	89,9	90,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	56 640	46 640	37 125	65,5	79,6
		- wydatki bieżące	56 640	46 640	37 125	65,5	79,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	9 623	8 400	-	87,3
		- wydatki bieżące	0	9 623	8 400	-	87,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	54 546 681	54 858 656	56 789 250	104	103,5
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	54 089 365	54 156 135	56 182 261	103,9	103,7
		- wydatki bieżące	54 089 365	54 156 135	56 182 261	103,9	103,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	3 500	19 705	6 810	194,6	34,6
		- wydatki bieżące	3 500	19 705	6 810	194,6	34,6
		- wydatki majątkowe					
	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 KWIECZNIA 2014 R. O USTALENIU I WYPŁACIE ZASIŁKÓW DLA OPIEKUNÓW	453 816	682 816	600 179	132,3	87,9
		- wydatki bieżące	453 816	682 816	600 179	132,3	87,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	15 029 535	15 832 055	16 599 475	110,4	104,8
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	20 584	19 402	21 705	105,4	111,9
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 584	19 402	21 705	105,4	111,9

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	20 584	19 402	21 705	105,4	111,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	19 519	18 398	20 597	106	112
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	19 519	18 398	20 597	105,5	112,0
		- wydatki bieżące	19 519	18 398	20 597	105,5	112,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	29 830	28 117	31 288	104,9	111,3
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	29 830	28 117	31 288	104,9	111,3
		- wydatki bieżące	29 830	28 117	31 288	104,9	111,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	532 934	562 510	605 349	113,6	107,6
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	532 934	562 510	605 349	113,6	107,6
		- wydatki bieżące	532 934	562 510	605 349	113,6	107,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 401 175	1 408 394	1 542 858	110,1	109,5
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	243 393	243 393	262 796	108,0	108,0
		- wydatki bieżące	243 393	243 393	262 796	108,0	108,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	982 533	999 815	1 095 371	111,5	109,6
		- wydatki bieżące	982 533	999 815	1 095 371	111,5	109,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	175 249	165 186	184 691	105,4	111,8
		- wydatki bieżące	175 249	165 186	184 691	105,4	111,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	37 246	38 246	48 602	130,5	127,1
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	37 246	38 246	48 602	130,5	127,1
		- wydatki bieżące	37 246	38 246	48 602	130,5	127,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	11 516 200	11 986 034	12 589 200	109,3	105,0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	11 511 000	11 980 834	12 584 000	109,3	105,0
		- wydatki bieżące	11 511 000	11 980 834	12 584 000	109,3	105,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75421	ZARZADZANIE KRYZYSOWE	5 200	5 200	5 200	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	5 200	5 200	5 200	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	396 000	396 000	422 136	106,6	106,6
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	396 000	396 000	422 136	106,6	106,6
		- wydatki bieżące	396 000	396 000	422 136	106,6	106,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	154 587	0	-	0,0
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	154 587	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	154 587	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	9 089	36 899	33 814	372,0	91,6

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY W RODZINIE	6 389	5 097	27 130	424,6	532,3
		- wydatki bieżące	6 389	5 097	27 130	424,6	532,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	0	518	195	-	37,6
		- wydatki bieżące	0	518	195	-	37,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85231	POMOC DLA REPATRIANTÓW	2 700	31 284	6 489	240,3	20,7
		- wydatki bieżące	2 700	31 284	6 489	240,3	20,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 066 958	1 183 468	1 283 926	120,3	108,5
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 066 958	1 066 958	1 283 926	120,3	120,3
		- wydatki bieżące	1 066 958	1 066 958	1 283 926	120,3	120,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85334	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	116 510	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	116 510	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	516 650	20 500	100,0	4,0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 500	20 500	20 500	100,0	100,0
	71035	CMENTARZE	20 500	20 500	20 500	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	20 500	20 500	20 500	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0	279 794	0	-	0,0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	0	279 794	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	279 794	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	181 356	0	-	0,0
	80104	PRZEDSZKOLA	0	400	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	400	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	0	110 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	110 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I I II STOPNIA	0	350	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	350	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	70 606	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	70 606	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0	35 000	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	0	35 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	35 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	678 364	777 516	768 957	113,4	98,9
752		OBRONA NARODOWA	28 924	46 324	47 357	163,7	102,2
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	28 924	46 324	47 357		102,2
		- wydatki bieżące	28 924	46 324	47 357	163,7	102,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	649 440	731 192	721 600	111,1	98,7
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	649 440	731 192	721 600		98,7
		- wydatki bieżące	649 440	731 192	721 600	111,1	98,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	1 000 000	7 645 345	12 161 351	1 216,1	159,1
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	500 000	6 104 284	9 952 361	1 990,5	163,0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	500 000	0	3 097 608	619,5	-
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	500 000	0	3 097 608	619,5	-
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	0	6 104 284	6 854 753	-	112,3
		- wydatki bieżące	0	2 500 000	2 500 000	-	100,0
		- wydatki majątkowe	0	3 604 284	4 354 753	-	120,8
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	2 316	0	-	0,0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	0	2 316	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	2 316	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	0	440 332	680 728	-	-
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	0	431 756	680 728	-	157,7
		- wydatki bieżące	0	12 484	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	419 272	680 728	-	162,4
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	0	8 576	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	8 576	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	500 000	424 713	500 000	100,0	117,7
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	500 000	424 713	500 000	100,0	117,7
		- wydatki bieżące	500 000	424 713	500 000	100,0	117,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	0	9 500	0	-	0,0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	0	9 500	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	9 500	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	0	0	528 262	-	-
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	0	528 262	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	528 262	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2023		2024	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2023 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
926		KULTURA FIZYCZNA	0	664 200	500 000	-	75,3
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	0	664 200	500 000	-	75,3
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	0	664 200	500 000	-	75,3

3. WYKAZ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH NA ROK 2024

w złotych

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
O G Ó Ł E M				134 846 157
Zadania własne				125 684 806
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			37 692 223
	60004		LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	10 176
		1	WPLATY ZMIENNE - CZĘŚĆ MAJĄTKOWA- NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	10 176
	60015		DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	5 045 742
		2	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - MOST W CIĄGU UL. TRĘBACKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	894 401
		3	BUDOWA OBWODNICZY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	2 000 000
		4	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE Z PODZIAŁEM NA CZĘŚCI. CZĘŚĆ 5: WIADUKT W CIĄGU ULICY ROOSEVELTA NAD TORAMI PKP	1 820 000
		5	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	331 341
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE	8 711 276
		6	BUDOWA ŁĄCZNIKA UL. KOSSAKA WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. KOSSAKA, DRZYMAŁY	649 655
		7	BUDOWA PRZEDŁUŻENIA ALEI KORFANTEGO DO ULICY BRYGADZISTÓW	4 280 000
		8	PRZEBUDOWA ULICY CHŁOPSKIEJ	3 781 621
	60017		DROGI WEWNĘTRZNE	350 000
		9	ZBO 2024-MODERNIZACJA CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	350 000
	60020		FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	100 000
		10	ZAKUP I MONTAŻ WIAT PRZYSTANKOWYCH NA PRZYSTANKACH KOMUNIKACJI PUBLICZNEJ W ZABRZU	100 000
	60021		FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 000 000
		11	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	5 000 000
	60095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	18 475 029
		12	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	6 000 000
		13	BUDOWA DROGI ŁACZĄCEJ DK 88 POPRZEZ KSSE Z A1 W ZABRZU	1 800 000
		14	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	285 505
		15	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	1 583 580
		16	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	1 000 000

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		17	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ	1 455 944
		18	ZBO 2024-ZAGOSPODAROWANIE TERENU W OKOLICY SKRZYŻOWANIA UL. HERMISZA Z UL. GDAŃSKĄ ORAZ WZDŁUŻ UL. GDAŃSKIEJ - ETAP I	350 000
		19	UZBROJENIE TERENÓW POD INWESTYCJE	6 000 000
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	8 725 885
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	4 704 006
		20	ODRESTAUROWANIE ZEWNĘTRZNEJ CZĘŚCI BUDYNKU ZABYTKOWEGO RATUSZA PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU - MIKULCZYCACH	250 000
		21	MODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W ZABRZU PRZY UL. JORDANA 2	798 500
		22	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ WRAZ Z REWITALIZACJĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ PRZY UL. K. MIARKI ORAZ PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU	3 159 506
		23	WYKUPY TERENÓW	321 000
		24	ZBO 2024-KLUB AKTYWNEGO SENIORA "KOPERNIK" NA OS. M. KOPERNIKA	175 000
	70007		GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 000 000
		25	TERMOMODERNIZACJA I MODERNIZACJA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH - RATY KAPITAŁOWE	1 000 000
	70095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 021 879
		26	RÓŻNE WYDATKI INWESTYCYJNE	234 879
		27	ZBO 2024-MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI ORAZ STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA" W DZIELNICY ZABORZE-POŁUDNIE	175 000
		28	OBJĘCIE UDZIAŁÓW W ZBM-TBS SP. Z O.O.	2 612 000
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 000 000
	71095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 000 000
		29	MONTAŻ INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ WRAZ Z MAGAZYNEM ENERGII NA POTRZEBY ZKR W OBIEKCIE PRZY ALEI WOJCIECHA KORFANTEGO 18	2 000 000
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 086 400
	75095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 086 400
		30	SYSTEM DO E-DORĘCZEŃ	150 000
		31	WDROŻENIE USŁUG NA PLATFORMIE EBOK W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	836 400
		32	RÓŻNE WYDATKI INWESTYCYJNE	100 000
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	215 000
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	215 000
		33	ZBO 2024-ZAKUP SAMOCHODU 9-CIO OSOBOWEGO DLA OSP MAKOSZOWY	175 000
		34	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	40 000
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 618 000
	80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	2 080 943

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		35	ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD LASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU	336 024
		36	POWRÓT DO BLASKU EKLEKTYCZNEJ ARCHITEKTURY SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 5 W ZABRZU PRZY UL. KRÓLEWSKIEJ 4	252 429
		37	ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO RZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU	335 450
		38	ZBO 2024-SPORTOWE OSIEDLE KOTARBIŃSKIEGO-BOISKO WIELOFUNKCYJNE-ETAP III	500 000
		39	ZBO 2024-SPORTOWE PODWÓRKO-BUDOWA BOISKA WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ PRZY SP-43	350 000
		40	ZBO 2024-OGÓLNODOSTĘPNE BOISKO DO KOSZYKÓWKI I SIATKÓWKI W ZCKOIZ ORAZ KLASA POD CHMURKĄ PRZY SP15 WRAZ Z MONITORYNGIEM ZEWNĘTRZNYM	114 700
		41	ZBO 2024-KLASOPRACOWNIA DO NAUKI JĘZYKA POLSKIEGO "POLSKI Z KLASĄ" W P-26	100 000
		42	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	50 000
		43	RÓŻNE WYDATKI INWESTYCYJNE	42 340
	80102		SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	402 000
		44	ZBO 2024-BUDOWA TĘŻNI SOLANKOWEJ W DZIELNICY GUIDO	350 000
		45	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	52 000
	80104		PRZEDSZKOLA	2 875 757
		46	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 49 W ZABRZU PRZY UL. SPORTOWEJ 42	10 000
		47	ZBO 2024-MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY P-40 W GRZYBOWICACH	175 000
		48	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	15 449
		49	ZBO 2024-MODERNIZACJA ŁAZIENKI W P-22 W ZSP-9 9 W ZABRZU	175 000
		50	ZBO 2024-ROZBUDOWA PLACU ZABAW PRZY P-16	174 757
		51	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	75 000
		52	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 41 W ZABRZU PRZY UL. NYSKIEJ 21	2 250 551
	80115		TECHNIKA	235 300
		53	ZBO 2024-OGÓLNODOSTĘPNE BOISKO DO KOSZYKÓWKI I SIATKÓWKI W ZCKOIZ ORAZ KLASA POD CHMURKĄ PRZY SP15 WRAZ Z MONITORYNGIEM ZEWNĘTRZNYM	235 300
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 024 000
		54	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	3 500 000
		55	ZBO 2024-BEZPIECZNA I CZYSTA HELENKA-MONITORING, OŚWIECZENIE SOLARNE I KOSZE NA ŚMIECI	349 000

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		56	ZBO 2024-MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ I SCENY W ZS-18 W ZABRZU	175 000
851			OCHRONA ZDROWIA	3 893 190
	85111		SZPITALA OGÓLNE	3 893 190
		57	WSPARCIE SZPITALA MIEJSKIEGO W ZABRZU SP. Z O.O. CELEM UTWORZENIA SZPITALNEGO ODDZIAŁU RATUNKOWEGO WRAZ Z ŁĄDOWISKIEM PRZYSZPITALNYM	3 893 190
852			POMOC SPOŁECZNA	170 182
	85202		DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	170 182
		58	WYMIANA DŹWIGU OSOBOWEGO NA URZĄDZENIE DOSTOSOWANE DO POTRZEB OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	71 748
		59	MODERNIZACJA INSTALACJI PRZYŻYWOWEJ WRAZ Z JEJ ROZBUDOWĄ DLA POTRZEB OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	52 434
		60	MODERNIZACJA WINDY W BUDYNKU DPS NR 2 POPRZEZ DOSTOSOWANIE DO POTRZEB OSÓB ZE SZCZEGÓLNYMI POTRZEBAMI	46 000
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	100 000
	85410		INTERNATY I BURSY SZKOLNE	100 000
		61	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	100 000
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	14 469 866
	90001		GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	438 215
		62	ODPŁATNE PRZEJĘCIE PRZEZ MIASTO SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ PRZY UL. MIELŻYŃSKIEGO W ZABRZU	438 215
	90004		UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	2 710 037
		63	ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ W ZABRZU-GRZYBOWICACH	165 037
		64	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW I BUDOWA OŚWIETLENIA W PARKU RODZINNYM	245 000
		65	ZBO 2024-ZABRZE DLA DZIECI. BUDOWA LINARNIUM ORAZ ZESTAWÓW WSPINACZKOWYCH DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
		66	PRZEBUDOWA ZIELEŃCA PRZY UL. RELIGI - ETAP II	1 800 000
	90005		OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	7 196 611
		67	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	1 800 000
		68	STOP SMOG W GZM- POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA NA TERENIE GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	158 611
		69	CIEPŁE MIESZKANIE	5 238 000
	90015		OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	660 000
		70	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	210 000
		71	ZBO 2024-BUDOWA OŚWIETLENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIETLENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA	175 000
		72	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	125 000
		73	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	100 000

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		74	ZBO 2024-LEPSZE CENTRUM-DOŚWIETLENIE LED NA PRZEJŚCIU DLA PIESZYCH, UL. POKOJU	50 000
	90095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 465 003
		75	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	108 235
		76	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	119 951
		77	ZBO 2024-REKREACYJNA PRZESTRZEŃ DO WYPOCZYNKU, WYBIEG DLA PSÓW I REMONT CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	175 000
		78	ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓLNOC	21 641
		79	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	50 000
		80	BUDOWA INTEGRACYJNEGO PLACU ZABAW PRZY UL.KOSMOWSKIEJ W ZABRZU	132 066
		81	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	493 112
		82	ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO.	324 252
		83	ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓLNOC	269 367
		84	ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA	308 109
		85	ZBO-FAJNE ZABRZE-INFRASTRUKTURA ROWEROWA I ARTYSTYCZNA	100 000
		86	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	52 887
		87	RÓŻNE WYDATKI INWESTYCYJNE	175 000
		88	ZBO 2024-ROZWÓJ ZABORZA-ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY I MODERNIZACJA OŚWIETLENIA UL. MODRZEWIOWEJ	350 000
		89	ZBO 2022 TRAWIASTE BOISKO DO REKREACYJNEJ GRY W PIŁKĘ NOŻNĄ	188 458
		90	ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II	171 925
		91	ZBO 2024-MIEJSCE DO RELAKSU I WYPOCZYNKU (MINI ZOO) W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP III	175 000
		92	BUDOWA LUB MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OGRODOWEJ	250 000
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 823 712
	92109		DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	975 000
		93	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	175 000
		94	BUDOWA CENTRUM KULTURY	800 000
	92118		MUZEA	33 591
		95	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPETEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	33 591

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
	92120		OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	4 815 121
		96	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTKÓW - INWESTYCJE	415 121
		97	REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	4 400 000
925			OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE	2 960 000
	92504		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	2 960 000
		98	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	2 960 000
926			KULTURA FIZYCZNA	38 930 348
	92601		OBIEKTY SPORTOWE	35 360 348
		99	MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	29 160 348
		100	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZY UL. WYCISKA 5A	1 200 000
		101	PRZEBUDOWA BOISKA TRENINGOWEGO I BUDOWA TYMCZASOWEJ HALI NAMIOTOWEJ NA TERENIE BYŁEGO STADIONU KS KOKSOWNIK WRAZ Z ZAPLECZEM	2 000 000
		102	PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI MOSIR SP. Z O.O. W ZABRZU	3 000 000
	92695		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000
		103	RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ "GÓRNIK ZABRZE"	3 570 000
Państwowe fundusze celowe				9 161 351
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 452 361
	60015		DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	3 097 608
		1	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - MOST W CIĄGU UL. TRĘBACKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	3 097 608
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE	4 354 753
		2	BUDOWA ŁĄCZNIKA UL. KOSSAKA WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. KOSSAKA, DRZYMAŁY	750 469
		3	PRZEBUDOWA ULICY CHŁOPIEJSKIEJ	3 604 284
852			POMOC SPOŁECZNA	680 728
	85202		DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	680 728
		4	WYMIANA DŹWIGU OSOBOWEGO NA URZĄDZENIE DOSTOSOWANE DO POTRZEB OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	286 992
		5	MODERNIZACJA INSTALACJI PRZYŻYWOWEJ WRAZ Z JEJ ROZBUDOWĄ DLA POTRZEB OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	209 736
		6	MODERNIZACJA WINDY W BUDYNKU DPS NR 2 POPRZECZ DOSTOSOWANIE DO POTRZEB OSÓB ZE SZCZEGÓLNYMI POTRZEBAMI	184 000
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	528 262
	90095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	528 262
		7	BUDOWA INTEGRACYJNEGO PLACU ZABAW PRZY UL. KOSMOWSKIEJ W ZABRZU	528 262
926			KULTURA FIZYCZNA	500 000
	92601		OBIEKTY SPORTOWE	500 000

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		8	PRZEBUDOWA BOISKA TRENINGOWEGO I BUDOWA TYMCZASOWEJ HALI NAMIOTOWEJ NA TERENIE BYŁEGO STADIONU KS KOKSOWNIK WRAZ Z ZAPLECZEM	500 000

4. WYKAZ ZADAŃ BUDŻETOWYCH DLA PLANOWANEGO BUDŻETU NA ROK 2024

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
WYDATKI OGÓLEM		1 164 649 878
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓLEM		1 029 803 721
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM		134 846 157
BIURO DS. INWESTORÓW		6 999 823
BI/01/24	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z PROMOCJĄ I POZYSKANIEM INWESTORÓW	30 000
BI/02/24	TWORZENIE EKOSYSTEMU STARTUPÓW W MIEŚCIE ZABRZE	250 000
BI/03/24	CENTRUM SZKOLENIA STARTUPÓW, TECHNOLOGII CYFROWYCH I MEDYCZNYCH W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	110 323
PUP/01/24	BIEŻĄCE FUNKCJONOWANIE POWIATOWEGO URZĘDU PRACY	6 500 000
PUP/03/24	PROGRAM POMOCY BEZROBOTNYM I PRACODAWCOM	9 500
PUP/05/24	OBŚLUGA ZADANIA DOT. CUDZOZIEMCÓW	100 000
BIURO DS. OBSŁUGI VAT		1 000
BOV/01/24	WYDATKI ADMINISTRACYJNE BOV	1 000
BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO		1 233 673
BPP/01/24	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	50 000
BPP/02/24	DZIAŁ PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900
BPP/03/24	REWITALIZACJA PRZESTRZENI MIASTA	95 000
BPP/04/24	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTKÓW	1 076 773
BPP/06/24	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTKÓW - SPRAWDZENIE I WERYFIKACJA KOSZTORYSÓW DOTYCZĄCYCH UDZIELENIA DOTACJI W 2023 ROKU	10 000
BIURO RADY MIASTA		1 340 000
BRM/01/24	UTRZYMANIE RADY MIASTA	1 181 900
BRM/02/24	OBŚLUGA RAD DZIELNIC I UTRZYMANIE ICH SIEDZIB	134 100
BRM/03/24	TRANSMITOWANIE I NAGRYWANIE OBRAD RADY GMINY	24 000
BIURO WSPÓŁPRACY Z ZAGRANICĄ		230 000
BWZ/01/24	ORGANIZACJA WSPÓŁPRACY Z ZAGRANICĄ	110 000
BWZ/02/24	DELEGACJE ZAGRANICZNE	120 000
BIURO GŁÓWNEGO INŻYNIERA MIASTA		716 000
GIM/01/24	ELEKTROMOBILNOŚĆ	60 000
GIM/02/24	ZARZĄDZANIE ENERGIĄ	100 000
GIM/03/24	ZABRZE GREEN POWER: INNOWACYJNE ROZWIĄZANIA DLA MIASTA	276 000
GIM/04/24	PROJEKTY ORGANIZACJI RUCHU - DOKUMENTACJA PROJEKTOWA	280 000
WYDZIAŁ GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI		60 495 659
GOK/01/24	GOSPODARKA ODPADAMI	59 772 769
GOK/02/24	KAMPANIA INFORMACYJNO - EDUKACYJNA W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI	157 890
GOK/03/24	KOSZTY POBORU OPŁATY ZA ODPADY	5 000
GOK/04/24	LIKWIDACJA DZIKICH WYSYPISK	560 000
WYDZIAŁ INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ		55 406 160
IK/01/24	DOKUMENTACJA W ZAKRESIE INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	20 000
IK/02/24	UTRZYMANIE CMENTARZA KOMUNALNEGO I MIEJSC GROBOWNICTWA WOJENNEGO	305 000
IK/03/24	UTRZYMANIE CZYSTOŚCI NA TERENACH GMINNYCH	250 000
IK/04/24	UTRZYMANIE SZALETÓW PUBLICZNYCH	170 000
IK/05/24	ŁĄKA KWIETNA	5 000
IK/06/24	UTRZYMANIE ZIELENI MIEJSKIEJ	1 500 000
IK/07/24	UTRZYMANIE CIEKÓW I ROWÓW	260 000
IK/08/24	OCHRONA MIESZKAŃCÓW PRZED BEZDOMNYMI ZWIERZĘTAMI	1 715 687
IK/09/24	UTRZYMANIE I KONSERWACJA OŚWIETLENIA	8 500 000
IK/10/24	OBŚLUGA UROZYSKOŚCI MIEJSKICH	80 000
IK/11/24	UTRZYMANIE I AKTUALIZACJA REKLAM W MIEŚCIE	20 000
IK/12/24	OBŚLUGA TECHNICZNA IMPREZ MIEJSKICH	50 000
IK/13/24	GOSPODARKA POJAZDAMI USUWANymi Z TERENÓW GMINY ZABRZE	70 000
IK/14/24	REMONTY I UTRZYMANIE WIAT PRZYSTANKOWYCH	415 000
IK/15/24	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	10 000
IK/17/24	DEKORACJE ŚWIĄTECZNE NA TERENIE MIASTA ZABRZE	600 000
IK/18/24	GOSPODAROWANIE LASAMI KOMUNALNYMI	310 000

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
IK/19/24	UTRZYMANIE KANALIZACJI DESZCZOWEJ W PASACH DRÓG WEWNĘTRZNYCH ORAZ POZA PASEM DROGOWYM	40 000
IK/21/24	POPRAWA JAKOŚCI TERENÓW ZIELONYCH - ETAP I I II - UTRZYMANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU	60 000
IK/22/24	REMONTY DRÓG WEWNĘTRZNYCH	600 000
IK/23/24	REMONTY ŚCIEŻEK I SZLAKÓW ROWEROWYCH POŁOŻONYCH POZA PASEM DRÓG PUBLICZNYCH	10 000
IK/24/24	UTRZYMANIE DRÓG WEWNĘTRZNYCH	100 000
IK/25/24	UTRZYMANIE SCIEŻEK I SZKALÓW ROWEROWYCH POŁOŻONYCH POZA PASEM DRÓG PUBLICZNYCH	10 000
IK/26/24	REKULTYWACJA TERENU PO WYBURZONYM BUDYNKU-ADAPTACJA NA ZIELONĄ PRZESTRZEŃ-DZIELNICA ZANDKA, ZABRZE-UTRZYMANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU	35 000
IK/27/24	UTRZYMANIE WODNEGO PLACU ZABAW	200 000
IK/28/24	ZBO 2024 - CZYSTA ZANDKA	3 000
IK/29/24	ZBO 2024 - ZRELAKSUJ SIĘ! LEŻAKI I BUJANA ŁAWKA W DZIELNICY POREMBA	12 692
MOB/01/24	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OGRODU BOTANICZNEGO	2 000 000
MOB/02/24	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	75 000
MOB/03/24	WZBOGACENIE KOLEKCJI ROŚLINNYCH W MIEJSKIM OGRODZIE BOTANICZNYM W ZABRZU (ETAP I)	1 188
MZD/01/24	BIEŻĄCE UTRZYMANIE DRÓG	5 500 000
MZD/02/24	REMONTY DRÓG	65 682
MZD/03/24	UTRZYMANIE ELEMENTÓW BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO	1 900 000
MZD/04/24	UTRZYMANIE CZYSTOŚCI POPRZECZ USUWANIE GRAFITTI	500
MZD/05/24	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	50 000
MZD/06/24	REMONTY OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	220 000
MZD/07/24	LETNIE UTRZYMANIE DRÓG	730 000
MZD/08/24	ZIMOWE UTRZYMANIE DRÓG	5 280 000
MZD/09/24	LETNIE I ZIMOWE UTRZYMANIE CHODNIKÓW ORAZ ZIELENI W PASIE DROGOWYM	1 400 000
MZD/10/24	WYCINKA DRZEW I NASADZENIA ZASTĘPCZE	90 000
MZD/11/24	CAŁOROCZNE UTRZYMANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACJI PUBLICZNEJ, OPRÓŹNIANIE KOSZY ORAZ INTERWENCYJNE PRACE PORZĄDKOWE	900 000
MZD/12/24	UTRZYMANIE KANALIZACJI DESZCZOWEJ ODWADNIAJĄCEJ PASY DRÓG PUBLICZNYCH	1 340 000
MZD/13/24	OPLATY ZA KORZYSTANIE Z WÓD ORAZ POZWOLENIA WODNO - PRAWNE	564 007
MZD/14/24	UTRZYMANIE ROWÓW ODWADNIAJĄCYCH Z WYLOTAMI	195 000
MZD/15/24	PROGRAM NAPRAWCZY WLOTÓW KANALIZACYJNYCH KANALIZACJI DESZCZOWEJ	100 000
MZD/16/24	INWENTARYZACJA PASÓW DROGOWYCH	40 000
MZD/17/24	BIEŻĄCE UTRZYMANIE POBOCZY DROGOWYCH (W TYM ROWÓW ODWADNIAJĄCYCH)	100 000
MZD/18/24	ZABEZPIECZENIE IMPREZ MIEJSKICH W OBRĘBIE PASA DROGOWEGO	1 000
MZD/19/24	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO	45 700
MZD/20/24	BIEŻĄCA OBSŁUGA JEDNOSTKI - MIEJSKI ZARZĄD DRÓG I INFRASTRUKTURY INFORMATYCZNEJ	4 500 000
MZD/21/24	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA DANYCH OSOBOWYCH	9 348
MZD/22/24	UTRZYMANIE OBIEKTU - BUDYNKU I PLACU SIEDZIBY MZD	293 023
MZD/23/24	GOSPODAROWANIE MATERIAŁAMI BRUKOWYMI	1 000
MZD/24/24	UBEZPIECZENIE MIENIA	253 333
MZD/25/24	REMONT DROGI GMINNEJ UL. 11 LISTOPADA W ZABRZU	5 000 000
ZKR/01/24	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY PL. KRAKOWSKIM 10	3 200 000
ZKR/02/24	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY AL. W. KORFANTEGO 18	6 200 000
WYDZIAŁ INFORMATYKI I ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO		5 620 237
IRSI/01/24	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO W STANIE GOTOWOŚCI EKSPLOATACYJNEJ	4 083 573
IRSI/02/24	DOSTOSOWANIE SYSTEMU TELEINFORMATYCZNEGO DO ROZPORZĄDZENIA KRI I PRZEPISÓW	50 000
IRSI/04/24	ADMINISTROWANIE I OBSŁUGA INFRASTRUKTURY ZABRZAŃSKIEJ SIECI SZEROKOPASMOWEJ	1 486 664
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI URZĘDU		120 000
KSU/01/24	POGOTOWIE KASOWE	20 000
KSU/02/24	STANDARYZACJA POLITYK RACHUNKOWOŚCI W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH MIASTA ZABRZE	100 000
WYDZIAŁ OBROTU NIERUCHOMOŚCIAMI		590 150
ON/01/24	OBRÓT NIERUCHOMOŚCIAMI	481 250
ON/02/24	REGULACJA STANÓW PRAWNYCH NIERUCHOMOŚCI	108 900
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO		1 131 671
PINB/01/24	UTRZYMANIE BIEŻĄCE POWIATOWEGO INSPEKTORATU NADZORU BUDOWLANEGO	1 131 671

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
WYDZIAŁ SPRAW OBYWATELSKICH		169 059
SO/01/24	ORGANIZACJA I PRZEPROWADZENIE KWALIFIKACJI WOJSKOWEJ	95 959
SO/02/24	SPROWADZENIE REPATRIANTÓW DO KRAJU	53 000
SO/03/24	USŁUGI DRUKARSKIE DLA POTRZEB WYDZIAŁU SPRAW OBYWATELSKICH	6 000
SO/04/24	DOWÓZ DOKUMENTÓW DO OSÓB CHORYCH, NIEPEŁNOSPRAWNYCH I OSADZONYCH	6 000
SO/05/24	KOSZTY I OPŁATY EGZEKUCYJNE	100
SO/06/24	DZIAŁANIA WSPIERAJĄCE MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	8 000
WYDZIAŁ STRATEGII I ROZWOJU MIASTA		130 000
SR/01/24	DOKUMENTACJA I USŁUGI IKREŚLAJĄCE STAN MIASTA I PERSPEKTYWY JEGO ROZWOJU	130 000
URZĄD STANU CYWILNEGO		90 000
USC/01/24	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	10 000
USC/02/24	OBŚLUGA UROCZYŚCZOŚCI	80 000
WYDZIAŁ ADMINISTRACYJNO - TECHNICZNY		3 684 291
WAT/01/24	UTRZYMANIE INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ	2 500 000
WAT/02/24	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	1 000 000
WAT/03/24	REALIZACJA ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z KODEKSU PRACY W ZAKRESIE BEZPIECZEŃSTWA I HIGIENY PRACY ORAZ OCHRONY PRZECIW POŻAROWEJ	11 945
WAT/04/24	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	56 300
WAT/05/24	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	114 046
WAT/06/24	WYBORY SAMORZĄDOWE	2 000
WYDZIAŁ BUDŻETU I ANALIZ FINANSOWYCH		66 852 812
WBU/01/24	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	49 879 571
WBU/02/24	OBŚLUGA BANKOWA BUDŻETU MIASTA ZABRZE	634 000
WBU/03/24	OBŚLUGA PORĘCZEŃ	9 628 665
WBU/04/24	RATING	157 700
WBU/05/24	ZWROTY DOTYCZĄCE ROZLICZEŃ Z LAT UBIEGŁYCH	969 700
WBU/06/24	REZERWA OGÓLNA	2 000 000
WBU/07/24	REZERWA CELOWA - INICJATYWY RAD DZIELNIC	150 000
WBU/08/24	REZERWA CELOWA - ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	3 000 000
WBU/09/24	DZIAŁANIA WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE FINANSAMI MIASTA	433 176
WYDZIAŁ EKOLOGII		1 801 819
WE/01/24	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	130 200
WE/02/24	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	8 000
WE/03/24	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH INDYWIDUALNYCH REALIZOWANA W RAMACH PROGRAMU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI NA TERENIE MIASTA ZABRZE	180 000
WE/04/24	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	121 200
WE/05/24	CZYSTE POWIETRZE	51 000
WE/06/24	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO-PROMOCYJNA	36 000
WE/07/24	PROWADZENIE GOSPODARKI LEŚNEJ-LASY PRYWATNE	5 000
WE/08/24	USUWANIE ODPADÓW W RAMACH ŚRODKA EGZEKUCYJNEGO W POSTACI WYKONANIA ZASTĘPCZEGO	200 000
WE/09/24	OPŁATY ZA USŁUGI WODNE - ZA ODPROWADZENIE DO WÓD, WÓD OPADOWYCH LUB ROZTOPOWYCH	350 000
WE/10/24	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	50 000
WE/11/24	PROGRAM UPORZĄDKOWANIA GOSPODARKI WODAMI OPADOWYMI NA TERENIE ZABRZA	50 000
WE/12/24	BADANIE GLEBY NA TERENACH ZANIECZYSZCZONYCH	50 000
WE/13/24	INWENTARYZACJA ZLEWNI DESZCZOWYCH, AKTUALIZACJA LOKALIZACJI SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ WRAZ Z PROPOZYCJĄ LOKALIZACJI ZBIORNIKÓW RETENCYJNYCH	250 000
WE/14/24	INWENTARYZACJA ZBIORNIKÓW BEZODPŁYWOWYCH I OCZYSZCZALNI PRZYDOMOWYCH	70 000
WE/15/24	AKTUALIZACJA INWENTARYZACJI WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST NA TERENIE MIASTA ZABRZE	80 000
WE/17/24	LIFE. "ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT"	9 172
WE/18/24	SŁONECZNE ZABRZE	161 247
WYDZIAŁ EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ		12 000
WEA/01/24	KOSZTY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ W ZAKRESIE EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ	12 000
WYDZIAŁ GEODEZJI		862 993
WG/01/24	PODZIAŁY I INNE OPRACOWANIA GEODEZYJNE	300 000
WG/02/24	ZASÓB GEODEZYJNO-KARTOGRAFICZNY	352 993
WG/03/24	MIEJSKI SYSTEM INFORMACJI PRZESTRZENNEJ	210 000

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
WYDZIAŁ KOMUNIKACJI		1 410 000
WK/01/24	OBŚLUGA MIESZKAŃCÓW W ZAKRESIE WYDAWANIA PRAW JAZDY, DOWODÓW REJESTRACYJNYCH I TABLIC REJESTRACYJNYCH	1 398 800
WK/02/24	WYKONYWANIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PRZEZ INSPEKTORÓW TRANSPORTOWEGO DOZORU TECHNICZNEGO	11 200
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI BUDŻETU		100 000
WKB/01/24	BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	100 000
WYDZIAŁ KULTURY I DZIEDZICTWA		32 371 000
WKD/01/24	DOFINANSOWANIE INSTYTUCJI KULTURY I ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	31 000 000
WKD/02/24	REALIZACJA WŁASNYCH PROJEKTÓW W DZIEDZINIE KULTURY I DZIEDZICTWA ORAZ WSPÓLORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE KULTURALNYM	1 000 000
WKD/03/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY HELENKA	15 000
WKD/04/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ROKITNICA	15 000
WKD/05/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY GRZYBOWICE	15 000
WKD/06/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MIKULCZYCE	15 000
WKD/07/24	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA MIKOŁAJA KOPERNIKA	15 000
WKD/08/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MACIEJÓW	15 000
WKD/09/24	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA MŁODEGO GÓRNIKA	15 000
WKD/10/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY BISKUPICE	15 000
WKD/11/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZABORZE PÓLNOC	15 000
WKD/12/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZABORZE POŁUDNIE	15 000
WKD/13/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY GUIDO	15 000
WKD/14/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY PAWŁÓW	15 000
WKD/15/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY KOŃCZYCE	15 000
WKD/16/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MAKOSZOWY	15 000
WKD/17/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY CENTRUM PÓLNOC	15 000
WKD/18/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	15 000
WKD/19/24	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO	15 000
WKD/20/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZANDKA	15 000
WKD/21/24	FUNKCJONOWANIE SIECI ELEKTRONICZNYCH PUNKTÓW ORAZ SYSTEMU E-INFORMACJI KULTURALNEJ	21 000
WKD/22/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	15 000
WKD/23/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	15 000
WKD/24/24	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY POREMBA	15 000
MDK1/01/24	CHÓR MŁODZIEŻOWY RESONANS CON TUTTI	35 000
WYDZIAŁ KONTAKTÓW SPOŁECZNYCH		1 726 000
WKS/01/24	PRZEKAZYWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ URZĘDU MIASTA ZABRZE	1 600 000
WKS/02/24	PRZYGOTOWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ CENTRUM ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	76 000
WKS/03/24	UPOWSZECHNIANIE INFORMACJI DOTYCZĄCYCH ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	50 000
WYDZIAŁ OŚWIATY		363 083 058
WO/01/24	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	13 572 087
WO/02/24	DOTOWANIE PLACÓWEK PUBLICZNYCH I NIEPUBLICZNYCH	30 000 000
WO/03/24	DOWOŻENIE UCZNIÓW	2 700 000
WO/04/24	DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI	1 209 500
WO/05/24	KOMISJE EGZAMINACYJNE	30 000
WO/06/24	RÓŻNE AKCJE OŚWIATOWE	300 000
WO/07/24	FUNDUSZ SOCJALNY EMERYTOWANYCH PRACOWNIKÓW OŚWIATY	2 530 000
WO/08/24	KOLONIE, OBOZY I WYPOCZYNEK ŚRÓDROCZNY	565 000
WO/09/24	STYPENDIA DLA SZCZEGÓLNIIE UZDOLNIONYCH UCZNIÓW	380 000
WO/10/24	EDUKACJA EKOLOGICZNA - PROMOCJA EKOLOGII	180 000
WO/11/24	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000
WO/12/24	INFORMATYZACJA MIEJSKIEJ OŚWIATY	390 000
WO/13/24	E-ZABRZE - PROGRAM INFORMATYZACJI PRZEDSZKOLI I SZKÓŁ	100 000
WO/14/24	PROGRAM KOMPLEKSOWEGO WPARCIA DLA RODZIN "ZA ŻYCIEM"	721 600
WO/15/24	PRAKTYKI ZAWODOWE W RYTMIE FLAMENCO - ZS 10 (2023-2024)	228 333
WO/16/24	AKREDYTACJA ERASMUS+ EDUKACJA SZKOLNA - ZCKOIZ (2023-2024)	49 035
WO/17/24	PROFESJONALNE STAŻE W UE AKREDYTACJA ERASMUS+ - ZS 17 (2023-2024)	33 220
WO/18/24	AKREDYTACJA ERASMUS+ EDUKACJA SZKOLNA - SP 28 (2023-2024)	86 283

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
WO/PABS/01/24	NAUCZANIE I WYCHOWANIE	200 380 866
WO/PABS/02/24	NAUCZANIE INDYWIDUALNE	236 705
WO/PABS/03/24	URLOPY DLA PORATOWANIA ZDROWIA, STANY NIECZYNNNE	2 121 195
WO/PABS/P1/24	UTRZYMANIE ADMINISTRACJI BUDYNKU WRAZ Z OBSŁUGĄ	107 261 234
WYDZIAŁ PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH		420 000
WP/01/24	KOSZTY POBORU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH	420 000
WYDZIAŁ ORGANIZACYJNO - FINANSOWY		2 343 230
WOF/01/24	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	1 750 000
WOF/02/24	RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	230 000
WOF/03/24	UBEZPIECZENIE MIASTA ZABRZE	195 830
WOF/04/24	REALIZACJA ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z KODEKSU PRACY W ZAKRESIE BEZPIECZEŃSTWA I HIGIENY PRACY ORAZ OCHRONY PRZECIW POŻAROWEJ	120 000
WOF/05/24	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	40 300
WOF/06/24	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	7 100
WYDZIAŁ OBSŁUGI KLIENTA		1 181 300
WOK/01/24	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	1 100 000
WOK/02/24	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	1 100
WOK/03/24	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	80 200
WYDZIAŁ PROMOCJI, TURYSTYKI I SPORTU		4 149 625
WPTS/01/24	PROMOCJA MIASTA	600 893
WPTS/02/24	PROMOCJA I UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI	450 000
WPTS/03/24	DZIEŃ NAUKI	11 000
WPTS/04/24	NAGRODY ZA WYSOKIE WYNIKI SPORTOWE	100 000
WPTS/05/24	SZKOLENIE SPORTOWE DZIECI I MŁODZIEŻY ORAZ UPOWSZECHNIANIE KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU	2 200 000
WPTS/06/24	ORGANIZACJA I WSPÓLORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE SPORTOWO - REKREACYJNYM	320 000
WPTS/07/24	TWORZENIE WARUNKÓW SPRZYJAJĄCYCH ROZWOJOWI SPORTU	400 000
WPTS/08/24	REALIZACJA DZIAŁAŃ PROMOCYJNYCH I UPOWSZECHNIAJĄCYCH W RAMACH PROJEKTU " MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	67 732
WYDZIAŁ REALIZACJI PROJEKTÓW		247 586
WRP/01/24	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLFINANSOWANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH	100 000
WRP/02/24	MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU	147 586
WYDZIAŁ ROZWOJU URZĘDU		205 000
WRU/01/24	BEZPIECZEŃSTWO INFORMACJI WRAZ Z OCHRONĄ DANYCH OSOBOWYCH	90 000
WRU/02/24	UTRZYMANIE SYSTEMU ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ	35 000
WRU/03/24	WDRAŻANIE ZASAD DOSTĘPNOŚCI I PARTYCYPACJI W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	60 000
WRU/04/24	TWORZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ I NARZĘDZI W ZAKRESIE ROZWOJU URZĘDU	20 000
ZABRZAŃSKIE CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI		344 000
ZCRP/01/24	BIEŻĄCA DZIAŁALNOŚĆ ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	294 000
ZCRP/02/24	REALIZACJA ZADAŃ ZGODNYCH Z USTAWĄ O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOŁONTARIACIE W ZAKRESIE ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	10 000
ZCRP/03/24	DORADZTWO I SZKOLENIA Z ZAKRESU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	40 000
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I OCHRONY LUDNOŚCI		19 937 795
KMPSP/01/24	UTRZYMANIE BIEŻĄCE KOMENDY MIEJSKIEJ PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	12 584 000
SM/01/24	KOORDYNACJA ZAGADNIEN Z ZAKRESU UTRZYMANIA PORZĄDKU I BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO. UTRZYMANIE BIEŻĄCE STRAŻY MIEJSKIEJ	5 900 000
SM/02/24	OGRANICZANIE 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/01/24	NADZÓR I KOORDYNACJA NAD REALIZACJĄ ZADAŃ OBRONY CYWILNEJ I POWSZECHNEJ SAMOOBRONY LUDNOŚCI MIASTA ZABRZE I ZAŁÓG ZAKŁADÓW PRACY	60 295
ZKOL/02/24	OBSŁUGA STREFY BEZPIECZEŃSTWA W ZABRZU POPRZEZ ROZBUDOWĘ ORAZ EKSPLOATACJĘ SYSTEMU MONITORINGU WIZYJNEGO	271 500
ZKOL/03/24	ZADANIA Z ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO ORAZ USUWANIA SKUTKÓW KATASTROF I KLĘSK ŻYWIŁOWYCH	255 500
ZKOL/04/24	WSPÓLPRACA Z KOMENDĄ MIEJSKĄ POLICJI W ZABRZU	324 000
ZKOL/05/24	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA MIESZKAŃCOM POPRZEZ DZIAŁALNOŚĆ OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH	450 000
ZKOL/06/24	WINDYKACJA MANDATÓW	5 500
ZKOL/07/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	70 000

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA MIENIEM		135 630 641
JGN/01/24	UTRZYMANIE ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	14 000 000
JGN/02/24	UTRZYMANIE STANÓW TECHNICZNYCH ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	3 000 000
JGN/03/24	UTRZYMANIE JEDNOSTKI GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI	14 200 000
JGN/04/24	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH MIASTA ZABRZE	2 000 000
JGN/05/24	UTRZYMANIE NIERUCHOMOŚCI SKARBU PAŃSTWA	130 000
JGN/06/24	UTRZYMANIE I REMONT DWORCA PKP	900 000
JGN/07/24	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ MIASTA ZABRZE	60 000
JGN/08/24	KOSZTY UTRZYMANIA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH	26 000 000
ZM/01/24	REMONTY I MODERNIZACJA MIESZKAŃ ROMSKICH	49 724
ZM/02/24	UTRZYMANIE BUDYNKÓW UŻYTKOWYCH MIASTA ZABRZE	700 000
ZM/03/24	KOSZTY ADMINISTRACYJNE W GOSPODARCE NIERUCHOMOŚCIAMI	3 000 000
ZM/04/24	UTRZYMANIE TECHNICZNE BUDYNKÓW MIASTA ZABRZE	2 000 000
ZM/05/24	UPOWSZECHNIANIE WIEDZY I KULTYWOWANIE TRADYCJI ROLNICZYCH	40 000
ZM/06/24	DZIERŻAWA GRUNTÓW	190 000
ZM/07/24	UTRZYMANIE NIERUCHOMOŚCI SKARBU PAŃSTWA	129 493
ZM/08/24	OPLATA ZA WIECZYSTE UŻYTKOWANIE NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ SKARBU PAŃSTWA	254 297
ZM/09/24	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH	2 400 000
ZM/10/24	OBŚLUGA ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z OBEJMOWANIEM SPADKÓW PRZEZ GMINĘ ZABRZE	200 000
ZM/11/24	BIEŻĄCE OPLACANIE SKŁADEK TYTUŁEM WSPÓŁPRACY MIĘDZYGMINEJ	360 000
ZM/12/24	WPLATA STAŁA NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	1 067 356
ZM/13/24	WPLATY ZMIENNE NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	60 000 000
ZM/14/24	DOPLATY W SPÓŁCE MOSIR W ZABRZU SP. Z O. O.	3 000 000
ZM/15/24	REMONTY LOKALI MIESZKALNYCH Z FINANSOWYM WSPARCIEM BGK	1 919 771
ZM/16/24	TEŻNIA SOLANKOWA	30 000
WYDZIAŁ OCHRONY ZDROWIA I POLITYKI SPOŁECZNEJ		196 541 357
COPOW/01/24	CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	2 700 000
POW1/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 1	600 000
POW2/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 2	600 000
POW3/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 3	600 000
POW4/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 4	500 000
POW5/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 5	500 000
POW6/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 6	500 000
POW7/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 7	500 000
POW8/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 8	500 000
POW9/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 9	800 000
POW10/01/24	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 10	600 000
CRR/01/24	CENTRUM ROZWOJU RODZINY W ZABRZU	1 003 310
DPS 1/01/24	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ O CHARAKTERZE STACJONARNYM DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU I NIEPEŁNOSPRAWNYCH FIZYCZNIE	6 800 000
DPS 2/01/24	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	5 100 000
DPS 3/01/24	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	5 000 000
IW/01/24	BIEŻĄCE UTRZYMANIE IZBY WYTRZEŻWIENI	2 900 000
MOPR/01/24	PRZECIWDZIAŁANIE MARGINALIZACJI SPOŁECZNEJ MIESZKAŃCÓW GMINY ZABRZE	35 639 271
MOPR/02/24	PROWADZENIE I ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SOCJALNEJ ORAZ TWORZENIE WARUNKÓW ORGANIZACYJNYCH DLA POTRZEB FUNKCJONOWANIA POMOCY SPOŁECZNEJ	16 238 600
MOPR/03/24	OBŚLUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	103 978
MOPR/04/24	ZAPEWNIENIE OPIEKI I WYCHOWANIA DZIECIOM KORZYSTAJĄCYM ZE ŚWIETLIC ŚRODOWISKOWYCH	950 000
MOPR/05/24	REALIZACJA PRAC SPOŁECZNIE UŻYTECZNYCH	110 000
MOPR/06/24	KLUB SENIORA UL. BYTOMSKA 82	100 000
MOPR/07/24	PIECZA ZASTĘPCZA	13 000 000
MOPR/08/24	PROGRAM AKTYWNOŚCI LOKALNEJ DLA DZIELNICY ZANDKA	263 085
MOPR/09/24	MIEJSKI ZESPÓŁ INTERDYSCYPLINARNY	97 000
MOPR/10/24	DOOR TO DOOR	240 698
MOPR/11/24	PROGRAM WIELOLETNI SENIOR+	215 473
MOPR/12/24	KORPUS WSPARCIA SENIORÓW	35 000

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
PUP/04/24	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	1 832
ŚDS/01/24	PROWADZENIE ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY	1 614 268
ZCŚR/01/24	ŚWIADCZENIA RODZINNE	55 146 001
ZCŚR/02/24	STYPENDIA SZKOLNE	3 200 000
ZCŚR/03/24	DODATKI MIESZKANIOWE I ENERGETYCZNE	9 000 000
ZCŚR/04/24	ZABRZAŃSKIE CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH	5 060 966
ŻM/01/24	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3	5 000 000
ZPS/01/24	LIKWIDACJA SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ, DLA KTÓRYCH RADA MIEJSKA W ZABRZU JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	48 000
ZPS/02/24	REALIZACJA PROGRAMÓW ZDROWOTNYCH	210 000
ZPS/03/24	PROMOCJA ZDROWIA	80 000
ZPS/04/24	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH - LIKWIDACJA SZKÓD	447 286
ZPS/05/24	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	1 983 000
ZPS/06/24	RÓŻNE WYDATKI ZPS	1 500
ZPS/07/24	ZAPEWNIENIE OSOBOM STARSZYM I PRZEWLEKLE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	4 019 213
ZPS/08/24	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3 - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	5 000 000
ZPS/09/24	POMOC OSOBOM PRZEWLEKLE CHORYM, STARSZYM I NIEPEŁNOSPRAWNYM REALIZOWANA POPRZEZ ORGANIZACJE POZARZĄDOWE	2 000 000
ZPS/10/24	ZAPEWNIENIE OSOBOM BEZDOMNYM SCHRONIENIA ORAZ KOMPLEKSOWEJ POMOCY W WYCHODZENIU Z BEZDOMNOŚCI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	1 850 000
ZPS/11/24	UDZIAŁ W PROGRAMIE "KIBICE RAZEM" - FUNKCJONOWANIE LOKALNEGO OŚRODKA	100 000
ZPS/12/24	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	41 198
ZPS/13/24	WARSZTATY TERAPII ZAJĘCIOWEJ	424 237
ZPS/14/24	ZAPEWNIENIE OSOBOM PRZEWLEKLE, PSYCHICZNIE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI	3 000 000
ZPS/15/24	ZAPEWNIENIE ŚWIADCZEŃ LEKARZA STWIERDZAJĄCEGO ZGON	15 000
ZPS/16/24	PROMOCJA RODZINY	70 000
ZPS/17/24	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA ORAZ EDUKACJA PRAWNA	422 136
ZPS/18/24	POROZUMIENIE O PARTNERSTWIE - OGÓLNOPOLSKA KARTA SENIORA	4 305
ZPS/19/24	REALIZACJA PROGRAMU POLITYKI ZDROWOTNEJ	800 000
ZPS/20/24	REALIZACJA PROGRAMU ZE ZDROWIA PUBLICZNEGO-PRZECIWDZIAŁANIE UZALEŻNIENIOM	806 000
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA ZASOBAMI LUDZKIMI I ORGANIZACJI PRACY URZĘDU		60 707 460
ZPU/01/24	WYNAGRODZENIA I POCHODNE PRACOWNIKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	60 219 253
ZPU/02/24	WPLĄTY NA PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	35 989
ZPU/03/24	OBSŁUGA PROCESÓW KADROWYCH	250 000
ZPU/04/24	"ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT". KOPLESOWA REALIZACJA PROGRAMU OCHRONY POWIETRZA DLA WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO	56 804
ZPU/05/24	RYCZAŁT ZA WYKONYWANIE PRACY ZDALNEJ	23 500
ZPU/06/24	OBSŁUGA ADMINISTRACYJNA W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	121 914
WYDZIAŁ INWESTYCJI I REMONTÓW		1 918 322
WI/01/24	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU INWESTYCJI I REMONTÓW	400 000
WI/02/24	REMONTY BUDYNKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	100 000
WI/03/24	REMONTY BUDYNKÓW PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	500 000
WI/04/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	161 522
WI/JGN/107/20	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	116 000
WI/WI/83/18	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	640 800
WYDATKI MAJĄTKOWE		134 846 157
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	1 820 000
WI/MZD/09/24	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - MOST W CIĄGU UL. TRĘBACKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	3 992 009
WI/MZD/53/22	BUDOWA OBWODNICZY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DRUGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	2 000 000
WI/WI/48/16	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	331 341
WI/MZD/45/23	PRZEBUDOWA ULICY CHŁOPSKIEJ	7 385 905
WI/MZD/31/22	BUDOWA PRZEDŁUŻENIA ALEI KORFANTEGO DO ULICY BRYGADZISTÓW	4 280 000
WI/MZD/08/24	BUDOWA ŁĄCZNIKA UL. KOSSAKA WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. KOSSAKA, DRZYMAŁY	1 400 124
WI/IK/21/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	350 000

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
WI/WI/03/22	ZAKUP I MONTAŻ WIAT PRZYSTANKOWYCH NA PRZYSTANKACH KOMUNIKACJI PUBLICZNEJ W ZABRZU	100 000
WI/JGN/107/20	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	5 000 000
WI/BI/61/18	BUDOWA DROGI ŁĄCZĄCEJ DK 88 POPRZEZ KSSE Z A1 W ZABRZU	1 800 000
WI/BI/26/19	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	6 000 000
WI/MZDIII/11/18	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	1 000 000
WI/WI/15/24	ZBO 2024-ZAGOSPODAROWANIE TERENU WOKOLICY SKRZYŻOWANIA UL. HERMISZA Z UL. GDAŃSKĄ ORAZ WZDŁUŻ UL. GDAŃSKIEJ - ETAP I	350 000
WI/MZDIII/09/18	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	1 583 580
WI/MZDIII/36/19	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ	1 455 944
WI/IK/01/23	ZBO 2023 FAJNE ZABRZE: SPORTOSTRADA GUIDO, DROGA ROWEROWA BISKUPICE-ZABORZE/POREMBIA, NOWY PARK ZABORZE, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH W CENTRUM	393 740
WI/ZM/24/24	ZBO 2024-KLUB AKTYWNEGO SENIORA "KOPERNIK" NA OS. M. KOPERNIKA	175 000
WI/JGN/04/24	ODRESTAUROWANIE ZEWNĘTRZNEJ CZĘŚCI BUDYNKU ZABYTKOWEGO RATUSZA PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU - MIKULCZYCACH	250 000
WI/JGN/64/22	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ WRAZ Z REWITALIZACJĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ PRZY UL. K. MIARKI ORAZ PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU	659 506
WI/JGN/52/21	MODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W ZABRZU PRZY UL. JORDANA 2	798 500
WI/ON/07/08	WYKUPY TERENÓW	321 000
WI/JGN/64/22	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ WRAZ Z REWITALIZACJĄ BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ PRZY UL. K. MIARKI ORAZ PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU	2 500 000
WI/JGN/32/19	TERMOMODERNIZACJA I MODERNIZACJA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH - RATY KAPITAŁOWE	1 000 000
WI/ZM/86/22	OBJĘCIE UDZIAŁÓW W ZBM-TBS SP. Z O.O.	2 612 000
WI/ZM/16/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI ORAZ STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA" W DZIELNICY ZABORZE-PÓŁDNIU	175 000
WI/ZKR/56/23	MONTAŻ INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ WRAZ Z MAGAZYNEM ENERGII NA POTRZEBY ZKR W OBIEKCIE PRZY ALEI WOJCIECHA KORFANTEGO 18	2 000 000
WI/IRSI/39/24	SYSTEM DO E-DORĘCZEŃ	150 000
WI/IRSI/50/22	WDROŻENIE USŁUG NA PLATFORMIE EBOK W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	836 400
WI/ZKOL/31/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP GRZYBOWICE	40 000
WI/ZKOL/18/24	ZBO 2024-ZAKUP SAMOCHODU 9-CIO OSOBOWEGO DLA OSP MAKOSZOWY	175 000
WI/WI/03/24	POWRÓT DO BLASKU EKLEKTYCZNEJ ARCHITEKTURY SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 5 W ZABRZU PRZY UL. KRÓLEWSKIEJ 4	252 429
WI/WI/17/24	ZBO 2024-SPORTOWE OSIEDLE KOTARBIŃSKIEGO-BOISKO WIELOFUNKCYJNE-ETAP III	500 000
WI/WI/03/23	ZBO 2023 REKULTYWACJA TERENU REKREACYJNEGO SZKOŁY POD LASEM Z MOŻLIWOŚCIĄ UPRAWIANIA SPORTU	336 024
WI/WI/23/24	ZBO 2024-SPORTOWE PODWÓRKO-BUDOWA BOISKA WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ PRZY SP-43	350 000
WI/WI/34/24	ZBO 2024-KLASOPRACOWNIA DO NAUKI JĘZYKA POLSKIEGO "POLSKI Z KLASĄ" W P-26	100 000
WI/WI/38/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACÓW ZABAW, ORAZ ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO I SPORTOWEGO DLA SZKÓŁ, SALA TERAPEUTYCZNA W SPS-40 ORAZ REMONT CZYTELNI FILII MBP W DZIELNICY BISKUPICE	188 478
WI/WI/10/23	ZBO 2023 EKOLOGICZNE PODWÓRKO RZY SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU	335 450
WI/WI/32/24	ZBO 2024-BUDOWA TĘŻNI SOLANKOWEJ W DZIELNICY GUIDO	350 000
WI/WI/07/24	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 49 W ZABRZU PRZY UL. SPORTOWEJ 42	10 000
WI/WI/77/23	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 41 W ZABRZU PRZY UL. NYSKIEJ 21	2 250 551
WI/WI/22/17	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	15 449
WI/WI/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH I SPORTOWYCH, DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	250 000
WI/WI/28/24	ZBO 2024-ROZBUDOWA PLACU ZABAW PRZY P-16	174 757
WI/WI/22/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA ŁAZIENKI P-22 W ZSP-99 W ZABRZU	175 000
WI/WI/20/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY P-40 W GRZYBOWICACH	175 000
WI/WI/26/24	ZBO 2024-OGÓLNODOSTĘPNE BOISKO DO KOSZYKÓWKI I SIATKÓWKI W ZCKOIZ ORAZ KLASA POD CHMURKĄ PRZY SP15 WRAZ Z MONITORINGIEM ZEWNĘTRZNYM	350 000
WI/WI/25/24	ZBO 2024-BEZPIECZNA I CZYSTA HELENKA-MONITORING, OŚWIETLENIE SOLARNE I KOSZE NA ŚMIECI	349 000
WI/WI/27/24	ZBO 2024-MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ I SCENY W ZS-18 W ZABRZU	175 000
WI/WI/41/24	UZBROJENIE TERENÓW POD INWESTYCJE	6 000 000
WI/WI/24/10	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	3 600 000
WI/BNW/45/17	WSPARCIE SZPITALA MIEJSKIEGO W ZABRZU SP. Z O.O. CELEM UTWORZENIA SZPITALNEGO ODDZIAŁU RATUNKOWEGO WRAZ Z ŁADOWISKIEM PRZY SZPITALNYM	3 893 190
WI/DPS1/01/24	WYMIANA DŹWIGU OSOBOWEGO NA URZĄDZENIE DOSTOSOWANE DO POTRZEB OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	358 740
WI/DPS2/63/23	MODERNIZACJA WINDY W BUDYNKU DPS NR 2 POPRZEZ DOSTOSOWANIE DO POTRZEB OSÓB ZE SZCZEGÓLNYMI POTRZEBAMI	230 000
WI/DPS1/02/24	MODERNIZACJA INSTALACJI PRZYZYWOWEJ WRAZ Z JEJ ROZBUDOWĄ DLA POTRZEB OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	262 170

JK / Numer zadania	Nazwa zadania	Projekt 2024
WI/ZM/05/24	ODPŁATNE PRZEJĘCIE PRZEZ MIASTO SIECI KANALIZACJI DESZCZOWEJ PRZY UL. MIELŻYŃSKIEGO W ZABRZU	438 215
WI/IK/21/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA PLACU ZABAW PRZY UL. WARMIŃSKIEJ W ZABRZU-GRZYBOWICACH	165 037
WI/WI/30/23	PRZEBUDOWA ZIELEŃCA PRZY UL. RELIGI - ETAP II	1 800 000
WI/IK/36/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW I BUDOWA OŚWIETLENIA W PARKU RODZINNYM	245 000
WI/WI/11/24	ZBO 2024-ZABRZE DLA DZIECI. BUDOWA LINARNIUM ORAZ ZESTAWÓW WSPINACZKOWYCH DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	500 000
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	1 800 000
WI/WE/32/23	CIEPŁE MIESZKANIE	5 238 000
WI/WE/31/23	STOP SMOG W GZM- POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA NA TERENIE GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	158 611
WI/IK/05/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	329 951
WI/IK/12/24	ZBO 2024-BUDOWA OŚWIETLENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIETLENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA	175 000
WI/IK/33/24	ZBO 2024-ZAKUP SPRZĘTU DO ORGANIZACJI IMPREZ KULTURALNYCH ISPORTOWYCH, DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH, DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW PRZY P-39	100 000
WI/IK/35/24	ZBO 2024-LEPSZE CENTRUM-DOŚWIETLENIE LED NA PRZEJŚCIU DLA PIESZYCH, UL. POKOJU	50 000
WI/WI/27/21	ZBO-FAJNE ZABRZE-INFRASTRUKTURA ROWEROWA I ARTYSTYCZNA	100 000
WI/WI/06/23	ZBO 2023 PLAC ZABAW W DZIELNICY GUIDO.	324 252
WI/ZM/20/22	ZBO 2022 TRAWIASTE BOISKO DO REKREACYJNEJ GRY W PIŁKĘ NOŻNĄ	188 458
WI/WI/14/23	ZBO 2023 ROZWÓJ DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	269 367
WI/ZM/20/23	ZBO 2023 MIEJSCE DO RELAKSU W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP II	171 925
WI/WI/26/23	ZBO 2023 ROLKOWISKO W DZIELNICY HELENKA	308 109
WI/WI/46/20	RÓŻNE WYDATKI INWESTYCYJNE	552 219
WI/ZM/19/24	ZBO 2024-ROZWÓJ ZABORZA-ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY I MODERNIZACJA OŚWIETLENIA UL. MODRZEWIOWEJ	350 000
WI/WI/02/23	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	493 112
WI/IK/73/23	BUDOWA INTEGRACYJNEGO PLACU ZABAW PRZY UL.KOSMOWSKIEJ W ZABRZU	660 328
WI/IK/29/24	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	175 000
WI/ZM/30/24	ZBO 2024-MIEJSCE DO RELAKSU I WYPOCZYNKU (MINI ZOO) W DZIELNICY MACIEJÓW-ETAP IIII	175 000
WI/IK/28/23	ZBO 2023 MONTAŻ 6 SZT. ŁAWEK I 6 SZT. KOSZY NA ŚMIECI W DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	21 641
WI/IK/14/24	ZBO 2024-REKREACYJNA PRZESTRZEŃ DO WYPOCZYNKU, WYBIEG DLA PSÓW I REMONT CHODNIKÓW NA OŚ. T. KOTARBIŃSKIEGO	175 000
WI/ZM/34/23	BUDOWA LUB MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OGRODOWEJ	250 000
WI/WI/73/12	BUDOWA CENTRUM KULTURY	800 000
WI/WI/78/22	REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	4 400 000
WI/WI/83/18	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	2 960 000
WI/BNW/02/14	MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	29 160 348
WI/ZM/29/23	PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI MOSIR SP. Z O.O. W ZABRZU	3 000 000
WI/WI/57/20	PRZEBUDOWA BOISKA TRENINGOWEGO I BUDOWA TYMCZASOWEJ HALI NAMIOTOWEJ NA TERENIE BYŁEGO STADIONU KS KOKSOWNIK WRAZ Z ZAPLECZEM	2 500 000
WI/WI/39/23	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZY UL. WYCISKA 5A	1 200 000
WI/ZM/19/19	RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ "GÓRNIK ZABRZE"	3 570 000
WI/ZM/40/24	WPLĄTY ZMIENNE - CZĘŚĆ MAJĄTKOWA- NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	10 176
WI/BPP/31/19	OCHRONA I KONSERWACJA ZABYTEKÓW - INWESTYCJE	415 121

**5. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZY UDZIALE
ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH NA ROK 2024**

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
1	2	3	4
OGÓLEM, w tym:		6 960 069	6 123 632
BIEŻĄCE		1 304 669	1 394 042
INWESTYCYJNE		5 655 400	4 729 590
BIEŻĄCE		1 304 669	1 394 042
Programu LIFE Unii Europejskiej oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		51 312	53 476
900	LIFE Śląskie. Przywracamy błękit. Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego Cel przedsięwzięcia: opracowanie i wdrożenie działań naprawczych, których realizacja doprowadzi do poprawy jakości powietrza, co w konsekwencji spowoduje ograniczenie niekorzystnego wpływu zanieczyszczeń powietrza na zdrowie i życie mieszkańców poprzez warsztaty ekologiczne, materiały edukacyjne, spotkania z mieszkańcami Cel przedsięwzięcia: zadanie ma na celu wzrost świadomości ekologicznej mieszkańców miasta Zabrze	51 312	53 476
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji		324 778	396 871
801	Erasmus Cel przedsięwzięcia: wspieranie międzynarodowej współpracy szkół Praktyki zawodowe w rytmie flamenco w ramach programu ERASMUS +KA122 (2023-2024)-WO-ZS 10 Akredytacja ERASMUS + edukacja szkolna - ZCKOIZ (2023-2024) Profesjonalne staże w UE Akredytacja ERASMUS+ - ZS 17 (2023-2024) Akredytacja Erasmus + Edukacja Szkolna - SP 28 (2023-2024)	324 778	396 871
Fundusze Norweskie i Budżet Państwa		831 979	506 448
710, 750, 854, 900	Miasto Przestrzeń 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. Wynagrodzenia dla członków zespołu	831 979	506 448
Europejski Instrument Miejski		96 600	276 000
900	Zabrze Green Power: innowacyjne rozwiązania dla miasta Cel przedsięwzięcia: klaster energii mający na celu osiągnięcie samowystarczalności energetycznej poprzez realizację przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie wytwarzania energii elektrycznej z OZE i w wysokosprawnej kogeneracji przy optymalnym wykorzystaniu lokalnych zasobów energetycznych	96 600	276 000
Fundusz Europejski dla Śląskiego		0	161 247
900	Słoneczne Zabrze Cel przedsięwzięcia: udzielanie dofinansowania właścicielom/współwłaścicielom budynków mieszkalnych, jednorodzinnych na terenie Zabrze, na zakup oraz montaż mikroinstalacji OZE.	0	161 247

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
1	2	3	4
MAJĄTKOWE		5 655 400	4 729 590
Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego i Budżet Państwa		4 819 000	3 893 190
600	Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrze - ZIT Cel przedsięwzięcia: budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego. Uporządkowanie potoków ruchu: pieszego, samochodowego, rowerowego, komunikacji publicznej w mieście Zabrze poprzez opracowanie Koncepcji, Projektu budowlanego, Projektów wykonawczych, które będą podstawą realizacji zadania pn.: „Wsparcie mobilności miejskiej Miasta Zabrze poprzez budowę centrum /centrów/ przesiadkowego /przesiadkowych/ wraz z infrastrukturą towarzyszącą - refundacja poniesionych wydatków	4 819 000	0
851	Wsparcie Szpitala Miejskiego w Zabrze sp. z o.o. celem utworzenia szpitalnego oddziału ratunkowego wraz z lądowiskiem przyszpitalnym Cel przedsięwzięcia: utworzenie szpitalnego oddziału ratunkowego wraz z lądowiskiem przyszpitalnym	0	3 893 190
Fundusze Norweskie i Budżet Państwa		836 400	836 400
750	Miasto Przestrzeń 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	836 400	836 400

**6. INFORMACJA O SPÓŁKACH, W KTÓRYCH UDZIAŁ MIASTA ZABRZE PRZEKRACZA
50% KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO LUB 50% LICZBY AKCJI
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2023 R.**

w zł

Lp.	Nazwa spółki	Wartość kapitału podstawowego spółki (na dzień 30.09.2023)	Udział procentowy Miasta Zabrze w kapitale podstawowym (na dzień 30.09.2023)	Suma bilansowa (na dzień 31.12.2022)	Zysk/strata netto (na dzień 31.12.2022)	Wartość zobowiązań długoterminowych spółki z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych (na dzień 31.12.2022)	w tym poręczonych przez Miasto Zabrze
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zabrzańskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	239 646 500	100,00%	384 353 272,73	125 989	59 519 784	0
2	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zabrzu Sp. z o.o.	55 124 000	100,00%	36 805 789,20	-10 978 602	311 886	0
3	Zabrzańskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	23 029 500	100,00%	110 626 366,32	318 227	17 816 039	0
4	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	128 728 750	100,00%	93 866 595,91	-17 445 054	18 454 858	124 370
5	Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.	286 539 100	100,00%	242 279 937,45	-12 221 988	55 409 565	5 020 371
6	Zarząd Budynków Mieszkaniowych - Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	78 065 000	100,00%	109 462 455,10	93 335	19 273 822	6 758 702
7	Zabrzańska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	13 948 950	99,96%	14 772 205,06	-381 746	3 886 868	3 820 458
8	Górnik Zabrze S.S.A.	114 428 200	85,29%	16 461 815,36	-2 307 235	14 000 000	14 000 000

SPIS TABEL

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2024 ROK [w zł]	102
TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2023-2024 [w zł].....	103
TAB. 3. DOCHODY WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ W LATACH 2023-2024 [w zł].....	115
TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2023-2024 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w zł i %].....	124
TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2023-2024 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w zł i %].....	125
TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2023-2024 – 2023 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]	126
TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2023 i 2024 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2023 ROKU) [w zł]	128
TAB. 8. ZESTAWIENIE ZMIAN W ZAKRESIE ŚRODKÓW PRZEZNACZONYCH NA INWESTYCJE PROWADZONE PRZY DOFINANSOWANIU Z RFIL	131
TAB. 9. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2023 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2023 R.) - 2024 [W ZŁ]	132
TAB. 10. PLANOWANE ROZCHODY BUDŻETU MIASTA W 2024 ROKU.....	134
TAB. 11. PORÓWNANIE WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W LATACH 2023-2024 [w zł].....	136
TAB. 12. PLANOWANE NA 2024 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł]	138
TAB. 13. ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE W LATACH 2023-2024 [w zł].....	139
TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2023-2024 [w zł]	139
TAB. 15. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2023 I 31.12.2024 [w zł i %].....	140
TAB. 16. PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2023 I 2024 ROKU [w zł].....	141
TAB. 17. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2023-2024 [w zł]	142
TAB. 18. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2023 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2023 R.....	143
TAB. 19. WYŁĄCZENIA W 2024 ROKU ZGODNIE ART. 243 UOFP	150
TAB. 20. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2024-2031	150
TAB. 21. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2024 ROKU.....	151
TAB. 22. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2024 [w zł i %].....	153
TAB. 23. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2010-2022 (do 2022 WG WYKONANIA, 2023 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2024 ROK PROJEKTU)[w zł]	156
TAB. 24. ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2011-2024 [w zł i %].....	161
TAB. 25. PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M ³ DREWNA) W LATACH 2017 - 2024 [w zł i %].....	161
TAB. 26. ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z SYSTEMEM GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2024 ROKU [w zł i %]....	164

TAB. 27. ZESTAWIENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW ORAZ DWORCÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH W 2024 ROKU [w zł].....	166
TAB. 28. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2023-2024 [w zł].....	173
TAB. 29. WYBRANE POZYCJE W RAMACH ŚRODKÓW NA INWESTYCYJNE PROJEKTY UNIJNE W 2024 ROKU	184
TAB. 30. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2022-2024 (PLAN PO ZMIANACH NA 2023 ROK I WYKONANIE W 2022 ROKU)	193
TAB. 31. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2023-2024 (PLAN PIERWOTNY NA 2023 ROK) [w zł].....	204
TAB. 32. PORÓWNANIE W 2023 R. GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIAŁACH 801 i 854 DO PLANU PIERWOTNEGO ROKU 2022 [w zł].....	218
TAB. 33. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2023-2024 [w zł] (2023 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO)	221
TAB. 34. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2023-2024 [w zł]	224
TAB. 35. ZESTAWIENIE ZADAŃ Z VII, VIII I IX EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO KONTYNUOWANYCH W 2024 ROKU.....	231
TAB. 36. TERMINARZ IX EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO.....	233
TAB. 37. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z X EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	234
TAB. 38. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO X EDYCJA (NA ROK 2024)	236
TAB. 39. ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z X EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	241
TAB. 40. OBLICZENIE SPEŁNIENIA WYMOGU MINIMALNEJ WYSOKOŚCI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO PRZEWIDZIANEGO ART. 5A UST. 5 USTAWY O SAMORZĄDZIE GMINNYM.....	243

SPIS WYKRESÓW

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2022 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2023 R. I PROJEKTU NA 2024 ROK [w zł].....	102
WYK. 2. NADWYŻKA OPERACYJNA BUDŻETU MIASTA ZABRZE W LATACH 2010-2024 WEDŁUG WYKONANIA W LATACH 2010-2022 ORAZ PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2023 R. I PROJEKTU NA 2024 ROK [w mln zł].....	104
WYK. 3. STRUKTURA DOCHODÓW W 2024 R. [w %]	111
WYK. 4. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2022 (WYKONANIE), 2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2024 ROK [w mln zł].....	111
WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2016-2024 (2016-2022 WG WYKONANIA, 2023 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2024 ROK PROJEKTU) [w zł].....	112
WYK. 6 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2016-2024 (2016-2022 WG WYKONANIA, 2023 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2024 ROK PROJEKTU) [w zł]	112
WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2023–2024 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]	114
WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2023–2024 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2023 R. [w mln zł]	114
WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2024 I 2023 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]	119
WYK. 10. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2024 I 2023 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł].....	119
WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2023-2024 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł].....	120
WYK. 12. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2023-2024 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł].....	120
WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2024 I 2023 - PLAN PIERWOTNY [w mln zł i %].....	121
WYK. 14. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2024 I 2023 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł i %]	121
WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2023 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w mln zł].....	122
WYK. 16. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2023-2024 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2023 R. [w mln zł]	122
WYK. 17. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2024 ROKU [w mln zł].....	123
WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2023 I 2024 ROKU [w %]	128
WYK. 19. PORÓWNANIE STRUKTURY ROCHODÓW W 2023 I 2024 ROKU [w zł]	133
WYK. 20 . STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2024 R. [w %].....	138
WYK. 21. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2023 I 2024 ROKU [w %]	140
WYK. 22. PORÓWNANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2023 (wg planu po zmianach) – 2024 [w zł]	153
WYK. 23. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2010-2024 [w %].....	157
WYK. 24. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2024 ROKU [w zł i %].....	157

WYK. 25. PODZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2024 ROKU [w zł]	158
WYK. 26. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2023-2024 [w zł]	159
WYK. 27. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPŁAT W LATACH 2023-2024 [w mln zł]	163
WYK. 28. PORÓWNANIE DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ GMINNE I POWIATOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE W LATACH 2023-2024 [w mln zł] (WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO W 2023 ROKU)	168
WYK. 29. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z MAJĄTKU MIASTA W LATACH 2023-2024 (WG PLANU PIERWOTNEGO NA 2023 ROK) [w mln zł]	171
WYK. 30. PORÓWNANIE GŁÓWNYCH KATEGORII W RAMACH DOCHODÓW Z MAJĄTKU W LATACH 2023(PLAN PIERWOTNY)-2024 [w zł]	171
WYK. 31. STRUKTURA DOCHODÓW Z MAJĄTKU W 2024 ROKU [w zł]	172
WYK. 32. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z KAR W LATACH 2023-2024 [w tys. zł]	177
WYK. 33. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA ZA REALIZACJĘ DOCHODÓW SKARBU PAŃSTWA W LATACH 2023-2024	179
WYK. 34. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI W LATACH 2023-2024 [w tys. zł]	180
WYK. 35. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH W LATACH 2023 (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH) -2024 [w tys. zł]	180
WYK. 36. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY J.S.T. W LATACH 2023-2024 [w tys. zł]	181
WYK. 37. PORÓWNANIE ŚRODKÓW OTRZYMANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH W LATACH 2023-2024 [w mln zł]	183
WYK. 38. STRUKTURA ŚRODKÓW POZYSKANYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW PRZY DOFINANSOWANIU ZEWNĘTRZNYM W 2024 ROKU [w zł]	183
WYK. 39. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT I CIT W LATACH 2023-2024 [w mln zł]	185
WYK. 40. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W 2024 ROKU [w %] ..	186
WYK. 41. WARTOŚĆ DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W LATACH 2013-2024 [w %]	188
WYK. 42. DYNAMIKA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W LATACH 2013-2024 [w %]	188
WYK. 43. STRUKTURA DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W CIT W 2024 ROKU [w %]	190
WYK. 44. DYNAMIKA DOCHODÓW Z TYTUŁU (UDZIAŁÓW W) PODATKÓW DOCHODOWYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH OSIĄGANÝCH PRZEZ BUDŻET PAŃSTWA I MIASTO ZABRZE [w %]	192
WYK. 45. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2023-2024 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]	193
WYK. 46. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W LATACH 2023-2024 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH	198
WYK. 47. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W CZĘŚCI BIEŻĄCEJ W LATACH 2023-2024 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH	200

WYK. 48. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ MIASTO W LATACH 2023-2024 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł].....	200
WYK. 49. PORÓWNANIE DOTACJI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANYCH PRZEZ MIASTO W LATACH 2023-2024 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w tys. zł]	202
WYK. 50. PORÓWNANIE W LATACH 2023-2024 WIELKOŚCI WYDATKÓW OGÓŁEM WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2023 ROK – W MLN	251
WYK. 51. PORÓWNANIE W LATACH 2023-2024 WIELKOŚCI WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2023 ROK – W MLN.....	252