

PREZYDENT MIASTA ZABRZE



PROJEKT BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2025

PREZYDENT MIASTA
Agneszka Rupniewska
mgr Agnieszka Rupniewska
MBA Exec.

ZABRZE, LISTOPAD 2024 R.

Skarbnik Miasta

Joanna Ilnicka
mgr Joanna Ilnicka

ZARZĄDZENIE NR 1036/WB/2024
PREZYDENTA MIASTA ZABRZE

z dnia 15 listopada 2024 r.

w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2025 rok

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miasta Zabrze projekt uchwały budżetowej na rok 2025 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały budżetowej na rok 2025 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzyć Skarbnikowi Miasta.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

PREZYDENT MIASTA
Rupniewska
mgr Agnieszka Rupniewska
MBA Exec.

Skarbnik Miasta
mgr Joanna Ilnicka

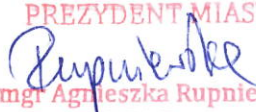
Naczelnik Wydziału Budżetu
i Analiz Finansowych
Monika Sadzawicka
Inspektor
mgr Agnieszka Ziolo

Zastępca Naczelnika Wydziału
Budżetu i Analiz Finansowych
M. Kłosowska
mgr Małgorzata Kłosowska

Główny Specjalista
ds. Zgodności Organizacji
Malgorzata Adamska
mgr Małgorzata Adamska
Zweyft. powst.
RADCA PRAWNY
Rafał Wróbel
Rafał Wróbel

Uzasadnienie

Zarządzenie w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2025 rok wynika z przepisów Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2024 poz. 1530 i 1572).

PREZYDENT MIASTA

mgr Agnieszka Rupniewska
MBA Exec.


Skarbnik Miasta

Naczelnik Wydziału Budżetu i Analiz Finansowych
mgr Joanna Ilnicka


Monika Sadzawicka

Inspektor

mgr Agnieszka Ziolo

Zastępca Naczelnika Wydziału
Budżetu i Analiz Finansowych


mgr Małgorzata Kłosowska

Spis treści

Zarządzenie Prezydenta Miasta Zabrze w sprawie przedłożenia projektu budżetu miasta Zabrze na rok 2025

I.	Projekt Uchwały Rady Miasta w sprawie budżetu miasta Zabrze na rok 2025	1
1.	Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2025	4
2.	Załącznik Nr 2 – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2025	26
3.	Załącznik Nr 2a – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2025 w podziale na wydatki gminy i powiatu	37
4.	Załącznik Nr 3 – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2025	55
5.	Załącznik Nr 3a – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2025 w podziale na wydatki gminy i powiatu	58
6.	Załącznik Nr 4 – Źródła pokrycia deficytu w 2025 roku	62
7.	Załącznik Nr 5 – Plan przychodów budżetu miasta na rok 2025	63
8.	Załącznik Nr 6 – Plan rozchodów budżetu miasta na 2025 rok	64
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 2025 roku	65
10.	Załącznik Nr 8 – Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska na 2025 rok	66
11.	Załącznik Nr 9 – Plan dotacji dla samorządowych instytucji kultury na rok 2025	67
12.	Załącznik Nr 10 – Plan finansowy dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2025	68
13.	Załącznik Nr 11 – Plan finansowy dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań zleconych rok 2025	75
14.	Załącznik Nr 12 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2025 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ..	78
15.	Załącznik Nr 13 – Plan wydatków budżetu miasta na rok 2025 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego ..	79
16.	Załącznik Nr 14 – Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków nimi finansowanych w 2025 r.	80
17.	Załącznik Nr 15 – Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców oraz wydatków nimi finansowanych na 2025 r.	81

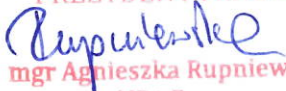
18.	Załącznik Nr 16 – Wydatki na zadania wybrane w ramach Budżetu Obywatelskiego na rok 2025 rok...	82
20.	Załącznik Nr 1 do Uchwały – Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu miasta Zabrze w 2025 roku.....	83
21.	Załącznik Nr 2 do Uchwały – Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych na rok 2025	89
II. Uzasadnienie do projektu budżetu miasta Zabrze na 2025 rok.....		90
1	Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2025 rok	91
1.1	Regulacje prawne	91
1.2	Założenia ogólne do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2025 rok	94
1.3	Główne parametry budżetowe na 2025 rok	97
1.4	Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2025 rok.....	101
1.4.1	Założenia w zakresie dochodów na 2025 rok.....	101
1.4.2	Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2025 rok	107
1.5	Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2025	112
1.5.1	Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2025	112
1.5.2	Charakterystyka ogólna planowanych wydatków na 2025 rok	114
1.6	Charakterystyka przychodów budżetu miasta na 2025 rok	123
1.7	Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta na 2025 rok	125
1.8	Obsługa długu publicznego w 2025 roku	128
1.9	Zadłużenie Miasta Zabrze	131
1.9.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z rozchodów budżetu	132
1.9.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu.....	134
1.10	Ustawowe normy ostrożnościowe	138
1.10.1	Reguła wydatkowa – nadwyżka operacyjna.....	138
1.10.2	Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych	139
1.11	Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze	143
1.12	Rezerwy planowane na 2025 rok.....	144
1.13	Podsumowanie projektu budżetu miasta Zabrze na 2025 r.....	145
2	Prognoza dochodów Miasta Zabrze na 2025 rok	148
2.1	Dochody bieżące i majątkowe w 2025 roku.....	148
2.2	Kalkulacja dochodów według źródeł na 2025 rok.....	151
2.2.1	Wpływy z podatków lokalnych	151
2.2.2	Wpływy z opłat	155
2.2.3	Wpływy z jednostek budżetowych.....	160
2.2.4	Wpływy z majątku gminy i powiatu	163
2.2.5	Dochody z kar pieniężnych i grzywien	171
2.2.6	Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa	171

2.2.7	Wpływy z odsetek	172
2.2.8	Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.	174
2.2.9	Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu zewnętrznym, w tym ze środków z UE	175
2.2.10	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	178
2.2.11	Pozostałe dochody własne miasta	179
2.2.12	Udziały w podatkach	179
2.2.13	Subwencje	180
2.2.14	Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej	180
2.2.15	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	184
3	Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2025 rok	185
3.1	Kalkulacja wydatków budżetu według działów klasyfikacji budżetowej na rok 2025	186
3.2	Zabrzański Budżet Obywatelski	210
3.2.1	Zadania sprzed XI edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2025	210
3.2.2	Zadania z XI edycji Zabrzeńskiego Budżet Obywatelskiego	211
3.3	Wydatki budżetu miasta w 2025 roku według dysponentów	228
III.	Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej miasta Zabrze na 2025 rok	230
1.	Porównanie prognozowanych dochodów na rok 2025 do dochodów z roku poprzedniego	231
2.	Porównanie prognozowanych limitów wydatków na rok 2025 do wydatków z roku poprzedniego	242
3.	Wykaz wydatków majątkowych na rok 2025	263
4.	Wykaz zadań budżetowych dla planowanego budżetu na rok 2025	268
5.	Plan dochodów i wydatków zadań realizowanych przy udziale środków zewnętrznych na rok 2025	279
6.	Informacja o spółkach, w których udział miasta Zabrze przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji według stanu na dzień 30 września 2024 roku	282
7.	Spis tabel	283
8.	Spis wykresów	285

**I. PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ MIASTA ZABRZE NA
ROK 2025**

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA ZABRZE**

z dnia r.

PREZYDENT MIASTA

mgr Agnieszka Rupniewska
MBA Exec.

w sprawie budżetu miasta Zabrze na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 oraz pkt 9 lit. „d”, „e”, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 poz. 1465 i 1572), art. 12 pkt. 5, art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 94, art. 211, art. 212, art. 214, art. 217, 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 2024 r. poz. 1530 i 1572.) 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 2024 r. poz. 167 ze zm.), na wniosek Prezydenta Miasta Zabrze uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjąć budżet miasta Zabrze na 2025 rok:

1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Miasta w wysokości 1.430.599.727 zł, z tego:

- a) dochody bieżące w wysokości 1.277.013.517 zł;
- b) dochody majątkowe w wysokości 153.586.210 zł.

Plan dochodów budżetu stanowi załącznik Nr 1 do Budżetu.

2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Miasta w wysokości 1.488.048.447 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 1.292.929.437 zł;
- b) wydatki majątkowe w wysokości 195.119.010 zł.

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

3. Ustala się deficyt budżetu Miasta w wysokości 57.448.720 zł, który zostanie pokryty przychodami z następujących źródeł:

- a) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 57.448.720 zł. Źródła pokrycia deficytu określa załącznik Nr 4 do Budżetu.

4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Miasta w wysokości 136.500.000 zł.

Plan przychodów budżetu stanowi załącznik Nr 5 do Budżetu.

5. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu Miasta w wysokości 79.051.280 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;

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 5.097.282 zł, według załącznika Nr 7 do Budżetu;

- b) dochody związane z ochroną środowiska w wysokości 1.000.000 zł oraz wydatki nimi finansowane, według załącznika Nr 8 do Budżetu;
- c) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 66.462.067 zł oraz wydatki w wysokości 66.462.067 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 1.200.000 zł, które przeznacza się na wydatki związane z utrzymaniem, budową, przebudową i remontami tych przystanków - zgodnie z załącznikiem Nr 15 do Budżetu;
- e) wydatki na zadania wybrane w ramach budżetu obywatelskiego w wysokości 7.484.049 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 1.600.000 zł.

2. Tworzy się rezerwy celowe w wysokości 3.500.000 zł, z tego:

- a) na konkursy Rad Dzielnic w wysokości 100.000 zł;
- b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 3.400.000 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) kredytu na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetowego w wysokości określonej w § 1 pkt. 6 lit. a).

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

- dofinansowanie zadań własnych gminy – 19.604.854 zł;
- dofinansowanie zadań własnych powiatu – 635.974 zł;
- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom – 57.333.786 zł;
- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom – 18.907.466 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 – 775.600 zł;

- realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 460.000 zł;
- realizację zadań z państwowych funduszy celowych – 500.000 zł.

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

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

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

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

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

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

- dochody – 10.419.339 zł;
- wydatki – 10.419.339 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 2025 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 2025 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Skarbnik Miasta

mgr Joanna Ilnicka
Główny Specjalista
ds. Planowania Dochodów

Stwierdzono poprawność
pod względem formalnym

Data: 15.11.2024 Podpis: 

mgr Karolina Zając

Zastępca Naczelnika Wydziału
Budżetu i Analiz Finansowych

Agata Kurowska
radca prawny
KT-2821

mgr Małgorzata Kłosowska

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2025

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
	OGÓLEM	1 430 599 727,00	17 081 113,00	1 380 841 359,00	16 589 115,00	49 758 368,00	491 998,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	1 277 013 517,00	1 887 094,00	1 227 255 149,00	1 395 096,00	49 758 368,00	491 998,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	153 586 210,00	15 194 019,00	153 586 210,00	15 194 019,00	0,00	0,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	1 352 602 375,00	17 081 113,00	1 323 037 073,00	16 589 115,00	29 565 302,00	491 998,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	1 199 016 165,00	1 887 094,00	1 169 450 863,00	1 395 096,00	29 565 302,00	491 998,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	153 586 210,00	15 194 019,00	153 586 210,00	15 194 019,00	0,00	0,00
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	460 000,00	0,00	450 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	460 000,00	0,00	450 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	III. Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom i powiatom	76 241 252,00	0,00	57 333 786,00	0,00	18 907 466,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	76 241 252,00	0,00	57 333 786,00	0,00	18 907 466,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	796 100,00	0,00	20 500,00	0,00	775 600,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	796 100,00	0,00	20 500,00	0,00	775 600,00	0,00
	V. Dotacje na zadania realizowane z państwowych funduszy celowych	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	1 352 602 375,00	17 081 113,00	1 323 037 073,00	16 589 115,00	29 565 302,00	491 998,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	1 199 016 165,00	1 887 094,00	1 169 450 863,00	1 395 096,00	29 565 302,00	491 998,00
020	LEŚNICTWO	10 575,00	0,00	10 575,00	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
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	10 575,00	0,00	10 575,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	10 575,00	0,00	10 575,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	10 575,00	0,00	10 575,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	9 448 188,00	0,00	8 419 188,00	0,00	1 029 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	8 980 673,00	0,00	7 951 673,00	0,00	1 029 000,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	8 980 673,00	0,00	7 951 673,00	0,00	1 029 000,00	0,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	7 105 100,00	0,00	6 078 500,00	0,00	1 026 600,00	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 płatne parkowanie	673 173,00	0,00	673 173,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody z majątku gminy	377 515,00	0,00	377 515,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody z majątku gminy	377 515,00	0,00	377 515,00	0,00	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	66 548 900,00	0,00	64 234 900,00	0,00	2 314 000,00	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	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	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody z majątku gminy	61 408 200,00	0,00	61 408 200,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	6 730 000,00	0,00	6 730 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze z budynków komunalnych	51 950 000,00	0,00	51 950 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	1 828 000,00	0,00	1 828 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	- służebność drogi i przesyłu	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 314 000,00	0,00	0,00	0,00	2 314 000,00	0,00
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	2 313 500,00	0,00	0,00	0,00	2 313 500,00	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	2 374 700,00	0,00	2 374 700,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	2 374 700,00	0,00	2 374 700,00	0,00	0,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	5 320 158,00	0,00	4 720 000,00	0,00	600 158,00	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:	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 geodezyjna i kartograficzna	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	4 720 000,00	0,00	4 720 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
	* grobownictwo	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Kompleksu Rekreacji	4 600 000,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	158,00	0,00	0,00	0,00	158,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	158,00	0,00	0,00	0,00	158,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 005 032,00	1 294 670,00	2 002 032,00	1 294 670,00	3 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	138 000,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	138 000,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za koncesje i licencje	138 000,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	567 000,00	0,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	567 000,00	0,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z egzekucji	430 000,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
	* ustawowe przejęcie spadku	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	37 000,00	0,00	37 000,00	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
	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	1 875,00	0,00	1 875,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	1 875,00	0,00	1 875,00	0,00	0,00	0,00
	5.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	487,00	0,00	487,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	487,00	0,00	487,00	0,00	0,00	0,00
	6.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	1 294 670,00	1 294 670,00	1 294 670,00	1 294 670,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu na Rozwój Cyfrowy na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	162 110,00	162 110,00	162 110,00	162 110,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	33 300,00	33 300,00	33 300,00	33 300,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Cyfrowe Miasto e-Zabrze"	1 099 260,00	1 099 260,00	1 099 260,00	1 099 260,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	396 053,00	0,00	395 000,00	0,00	1 053,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Straży Miejskiej	10 000,00	0,00	10 000,00	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	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	385 000,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	385 000,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	53,00	0,00	0,00	0,00	53,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	53,00	0,00	0,00	0,00	53,00	0,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	914 504 255,00	0,00	910 702 536,00	0,00	3 801 719,00	0,00
	1.Wpływy z podatków	173 696 894,00	0,00	173 696 894,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od nieruchomości	156 000 000,00	0,00	156 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek rolny	214 000,00	0,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek leśny	48 200,00	0,00	48 200,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od środków transportowych	2 520 000,00	0,00	2 520 000,00	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	13 064 694,00	0,00	13 064 694,00	0,00	0,00	0,00
	2.Wpływy z opłat	10 337 041,00	0,00	6 869 441,00	0,00	3 467 600,00	0,00
	- opłata skarbową	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata targowa	16 200,00	0,00	16 200,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata eksploatacyjna	534 679,00	0,00	534 679,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	8 656 162,00	0,00	5 188 562,00	0,00	3 467 600,00	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

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
	* opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	3 447 600,00	0,00	0,00	0,00	3 447 600,00	0,00
	* pozostałe opłaty	111 280,00	0,00	91 280,00	0,00	20 000,00	0,00
	3.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	6.Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	184 119,00	0,00	0,00	0,00	184 119,00	0,00
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	184 119,00	0,00	0,00	0,00	184 119,00	0,00
	7.Udziały w podatkach	729 001 201,00	0,00	729 001 201,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	686 815 975,00	0,00	686 815 975,00	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
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	42 185 226,00	0,00	42 185 226,00	0,00	0,00	0,00
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	107 000,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	107 000,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	107 000,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody						
		107 000,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	68 914 466,00	0,00	68 914 466,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	* rozliczenie z podatku VAT						
		200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	570 074,00	0,00	570 074,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	570 074,00	0,00	570 074,00	0,00	0,00	0,00
	3.Subwencje	68 144 392,00	0,00	68 144 392,00	0,00	0,00	0,00
	- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	68 144 392,00	0,00	68 144 392,00	0,00	0,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	15 360 972,00	485 216,00	14 499 756,00	0,00	861 216,00	485 216,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	9 600 000,00	0,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	7 300 000,00	0,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	376 000,00	0,00	0,00	0,00	376 000,00	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	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	325 000,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00
	3.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	485 216,00	485 216,00	0,00	0,00	485 216,00	485 216,00
	- środki na realizację programu ERASMUS	258 745,00	258 745,00	0,00	0,00	258 745,00	258 745,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację programu "Akademia licealisty"	226 471,00	226 471,00	0,00	0,00	226 471,00	226 471,00
	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	542 315,00	0,00	540 315,00	0,00	2 000,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Izby Wyrzeźwień	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
	3.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
	4.Wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwień	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
	- wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwień	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	34 224 466,00	107 208,00	15 325 720,00	100 426,00	18 898 746,00	6 782,00

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
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	1 960 090,00	0,00	1 960 090,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 950 000,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	430 000,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot za pobyt osób w domach pomocy społecznej	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody MOPR	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	7 990,00	0,00	7 990,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	18 255 990,00	0,00	0,00	0,00	18 255 990,00	0,00
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	18 255 990,00	0,00	0,00	0,00	18 255 990,00	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.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	107 208,00	107 208,00	100 426,00	100 426,00	6 782,00	6 782,00

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
	- HORYZONT EUROPA - JAPreventNCD pt: Cancer and other NCDs prevention - action on health determinants, akronim JA-PreventNCD	42 777,00	42 777,00	42 777,00	42 777,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Centrum Integracji Społecznej w Zabrze"	57 649,00	57 649,00	57 649,00	57 649,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania "Centrum Integracji Społecznej w Zabrze"	6 782,00	6 782,00	0,00	0,00	6 782,00	6 782,00
	5.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	13 265 098,00	0,00	13 265 098,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 679 505,00	0,00	1 679 505,00	0,00	0,00	0,00
	- posiłek dla potrzebujących	1 709 928,00	0,00	1 709 928,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	595 903,00	0,00	595 903,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 811 625,00	0,00	2 811 625,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki stałe	6 462 137,00	0,00	6 462 137,00	0,00	0,00	0,00
	- funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych - Rządowy Program Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	6.Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	635 974,00	0,00	0,00	0,00	635 974,00	0,00
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	635 974,00	0,00	0,00	0,00	635 974,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	71 680,00	0,00	0,00	0,00	71 680,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	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
	2.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 680,00	0,00	0,00	0,00	1 680,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	1 680,00	0,00	0,00	0,00	1 680,00	0,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	2 028 000,00	0,00	1 623 000,00	0,00	405 000,00	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 Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	405 000,00	0,00	0,00	0,00	405 000,00	0,00
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	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	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	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	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
855	RODZINA	6 613 723,00	0,00	5 340 993,00	0,00	1 272 730,00	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
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	4 710 600,00	0,00	4 710 600,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	877 900,00	0,00	877 900,00	0,00	0,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	164 000,00	0,00	164 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	713 900,00	0,00	713 900,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	3 832 700,00	0,00	3 832 700,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	1 247 730,00	0,00	0,00	0,00	1 247 730,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych	890 000,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	185 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00
	- dochody z Centrum Rozwoju Rodziny	130,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00
	- dochody z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00

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
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	630 093,00	0,00	630 093,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	93,00	0,00	93,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	630 000,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	25 300,00	0,00	300,00	0,00	25 000,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	25 300,00	0,00	300,00	0,00	25 000,00	0,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	68 103 067,00	0,00	67 798 067,00	0,00	305 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	67 612 067,00	0,00	67 312 067,00	0,00	300 000,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	67 612 067,00	0,00	67 312 067,00	0,00	300 000,00	0,00
	* opłata za gospodarze korzystanie ze środowiska	1 000 000,00	0,00	700 000,00	0,00	300 000,00	0,00
	* opłata za wycięcie drzew i krzewów	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	66 462 067,00	0,00	66 462 067,00	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
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	225 000,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	225 000,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	60 000,00	0,00	60 000,00	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	50 000,00	0,00	45 000,00	0,00	5 000,00	0,00
	- pozostałe kary i grzywny	50 000,00	0,00	45 000,00	0,00	5 000,00	0,00
	4.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	5.Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW na dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze"	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
925	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	4 257 890,00	0,00	4 257 890,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	4 257 890,00	0,00	4 257 890,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	4 257 890,00	0,00	4 257 890,00	0,00	0,00	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	559 425,00	0,00	559 425,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	509 425,00	0,00	509 425,00	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
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	509 425,00	0,00	509 425,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	509 425,00	0,00	509 425,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody z majątku gminy	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze z budynków komunalnych	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
	DOCHODY MAJĄTKOWE	153 586 210,00	15 194 019,00	153 586 210,00	15 194 019,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	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
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	51 307 098,00	0,00	51 307 098,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody z majątku gminy	51 307 098,00	0,00	51 307 098,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż nieruchomości	48 209 310,00	0,00	48 209 310,00	0,00	0,00	0,00
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	3 097 788,00	0,00	3 097 788,00	0,00	0,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6 204 242,00	6 204 242,00	6 204 242,00	6 204 242,00	0,00	0,00
	1.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	6 204 242,00	6 204 242,00	6 204 242,00	6 204 242,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I"	6 204 242,00	6 204 242,00	6 204 242,00	6 204 242,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	315 006,00	315 006,00	315 006,00	315 006,00	0,00	0,00
	1.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	315 006,00	315 006,00	315 006,00	315 006,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu na Rozwój Cyfrowy na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	120 090,00	120 090,00	120 090,00	120 090,00	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 Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	24 500,00	24 500,00	24 500,00	24 500,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Cyfrowe Miasto e-Zabrze"	170 416,00	170 416,00	170 416,00	170 416,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	79 696 000,00	7 946 000,00	79 696 000,00	7 946 000,00	0,00	0,00
	1. Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	7 946 000,00	7 946 000,00	7 946 000,00	7 946 000,00	0,00	0,00
	- środki z Krajowego Planu Odbudowy na realizację programu "Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół"	7 946 000,00	7 946 000,00	7 946 000,00	7 946 000,00	0,00	0,00
	2. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	71 750 000,00	0,00	71 750 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Rozbiórka istniejących obiektów, budowa szklarni specjalistycznej z zapleczem edukacyjnym i technicznym, zagospodarowanie terenu w Zabrze ul. Piłsudskiego/Botaniczna	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. "Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrze"	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. "Powrót do blasku eklektycznej architektury Szkoły Podstawowej Nr 5 w Zabrze przy ul. Królewskiej 4"	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. "Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice, przy ul. Szyb Franciszek w Zabrze"	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	728 771,00	728 771,00	728 771,00	728 771,00	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
	1.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	728 771,00	728 771,00	728 771,00	728 771,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrze – etap I"	728 771,00	728 771,00	728 771,00	728 771,00	0,00	0,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	15 325 093,00	0,00	15 325 093,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Pomoc finansowa na realizację inwestycji	73 493,00	0,00	73 493,00	0,00	0,00	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na sfinansowanie zadania pod nazwą "STOP SMOG"	73 493,00	0,00	73 493,00	0,00	0,00	0,00
	3.Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	15 231 600,00	0,00	15 231 600,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW	15 231 600,00	0,00	15 231 600,00	0,00	0,00	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania "CIEPŁE MIESZKANIE"	8 500 000,00	0,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania "Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach II edycji programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Zabrze"	6 731 600,00	0,00	6 731 600,00	0,00	0,00	0,00
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	460 000,00	0,00	450 000,00	0,00	10 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	460 000,00	0,00	450 000,00	0,00	10 000,00	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
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	380 000,00	0,00	380 000,00	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	76 241 252,00	0,00	57 333 786,00	0,00	18 907 466,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	76 241 252,00	0,00	57 333 786,00	0,00	18 907 466,00	0,00
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	25 781,00	0,00	0,00	0,00	25 781,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	25 781,00	0,00	0,00	0,00	25 781,00	0,00
100	GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	24 321,00	0,00	0,00	0,00	24 321,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	24 321,00	0,00	0,00	0,00	24 321,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36 820,00	0,00	0,00	0,00	36 820,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	36 820,00	0,00	0,00	0,00	36 820,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 038 885,00	0,00	0,00	0,00	1 038 885,00	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
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 038 885,00	0,00	0,00	0,00	1 038 885,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 676 674,00	0,00	0,00	0,00	1 676 674,00	0,00
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	1 216 883,00	0,00	0,00	0,00	1 216 883,00	0,00
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	459 791,00	0,00	0,00	0,00	459 791,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 326 728,00	0,00	2 326 728,00	0,00	0,00	0,00
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	2 326 728,00	0,00	2 326 728,00	0,00	0,00	0,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	71 733,00	0,00	19 472,00	0,00	52 261,00	0,00
	- szkolenie obronne	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
	- przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	19 072,00	0,00	19 072,00	0,00	0,00	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	52 261,00	0,00	0,00	0,00	52 261,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	14 064 900,00	0,00	0,00	0,00	14 064 900,00	0,00
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	14 059 000,00	0,00	0,00	0,00	14 059 000,00	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
	- utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń	5 900,00	0,00	0,00	0,00	5 900,00	0,00
755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	439 488,00	0,00	0,00	0,00	439 488,00	0,00
	- pomoc i edukacja prawna	439 488,00	0,00	0,00	0,00	439 488,00	0,00
851	OCHRONA ZDROWIA	80 358,00	0,00	80 358,00	0,00	0,00	0,00
	- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców	80 358,00	0,00	80 358,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	2 187 064,00	0,00	2 177 094,00	0,00	9 970,00	0,00
	- usługi opiekuńcze	51 621,00	0,00	51 621,00	0,00	0,00	0,00
	- ośrodki wsparcia	2 059 673,00	0,00	2 059 673,00	0,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	57 400,00	0,00	57 400,00	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	7 180,00	0,00	0,00	0,00	7 180,00	0,00
	- indywidualny program integracji cudzoziemca	2 790,00	0,00	0,00	0,00	2 790,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 538 366,00	0,00	0,00	0,00	1 538 366,00	0,00
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	1 538 366,00	0,00	0,00	0,00	1 538 366,00	0,00
855	RODZINA	52 700 134,00	0,00	52 700 134,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	659 972,00	0,00	659 972,00	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
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	51 962 523,00	0,00	51 962 523,00	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	7 535,00	0,00	7 535,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	796 100,00	0,00	20 500,00	0,00	775 600,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	796 100,00	0,00	20 500,00	0,00	775 600,00	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	54 000,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	54 000,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	DOCHODY BIEŻĄCE	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
	- 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

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2025

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:			1 292 929 437	925 180 525	586 578 694	338 601 831	207 474 103	3 256 696	81 673 157	12 952 567	62 392 389
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	106 505	98 005	56 796	41 209	8 500	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	8 500	0	0	0	8 500	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	98 005	98 005	56 796	41 209	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	509 347	509 347	28 376	480 971	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	480 971	480 971	0	480 971	0	0	0	0	0
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	28 376	28 376	28 376	0	0	0	0	0	0
100		GÓRNICCTWO I KOPALNICTWO	64 815	64 815	63 606	1 209	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	64 815	64 815	63 606	1 209	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	131 825 048	32 078 382	117 929	31 960 453	99 746 666	0	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	99 746 666	0	0	0	99 746 666	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	16 088 835	16 088 835	0	16 088 835	0	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	7 500 642	7 500 642	0	7 500 642	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	675 000	675 000	0	675 000	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
	60019	PLATNE PARKOWANIE	10	10	0	10	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	665 000	665 000	0	665 000	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 480 000	5 480 000	0	5 480 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 668 895	1 668 895	117 929	1 550 966	0	0	0	0	0
630		TURYSTYKA	125 795	50 000	0	50 000	75 795	0	0	0	0
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	100 000	50 000	0	50 000	50 000	0	0	0	0
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 795	0	0	0	25 795	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	79 393 278	79 368 278	17 586 990	61 781 288	0	0	25 000	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	17 969 794	17 944 794	15 773 804	2 170 990	0	0	25 000	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	11 775 165	11 775 165	1 620 247	10 154 918	0	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	49 587 273	49 587 273	166 424	49 420 849	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	61 046	61 046	26 515	34 531	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	12 563 308	12 542 808	3 934 320	8 608 488	20 000	0	500	0	0
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	105 000	105 000	0	105 000	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	370 000	370 000	28 100	341 900	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 899 184	1 899 184	1 363 035	536 149	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	1 253 183	1 252 683	1 139 742	112 941	0	0	500	0	0
	71035	CMENTARZE	338 000	338 000	0	338 000	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 596 041	8 576 041	1 403 443	7 172 598	20 000	0	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	94 397 347	90 034 790	73 016 445	17 018 345	1 568 155	1 539 457	1 254 945	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	4 426 096	4 426 096	4 144 093	282 003	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	1 224 000	135 000	0	135 000	24 000	0	1 065 000	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	79 956 113	79 519 958	68 448 452	11 071 506	0	246 210	189 945	0	0
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	725 126	715 126	25 000	690 126	10 000	0	0	0	0
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 754 012	4 926 610	398 900	4 527 710	1 534 155	1 293 247	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	143 588	143 588	139 962	3 626	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	143 588	143 588	139 962	3 626	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	205 419	205 419	190 390	15 029	0	0	0	0	0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	400	400	0	400	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	205 019	205 019	190 390	14 629	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
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	21 500 400	20 777 101	18 805 920	1 971 181	250 000	0	473 299	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	230 000	0	0	0	230 000	0	0	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	14 060 000	13 728 701	13 224 280	504 421	0	0	331 299	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	428 030	298 030	80 500	217 530	20 000	0	110 000	0	0
	75414	OBRONA CYWILNA	281 470	281 470	0	281 470	0	0	0	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	6 306 500	6 274 500	5 500 140	774 360	0	0	32 000	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	183 400	183 400	1 000	182 400	0	0	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 000	11 000	0	11 000	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	439 988	226 836	0	226 836	213 152	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	439 988	226 836	0	226 836	213 152	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	75 344 956	0	0	0	0	0	0	12 952 567	62 392 389
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO-KREDYTY I POŻYCZKI	62 392 389	0	0	0	0	0	0	0	62 392 389
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	12 952 567	0	0	0	0	0	0	12 952 567	0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 327 000	5 327 000	0	5 327 000	0	0	0	0	0
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	227 000	227 000	0	227 000	0	0	0	0	0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 100 000	5 100 000	0	5 100 000	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
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	492 559 647	447 899 274	378 875 411	69 023 863	42 160 000	1 226 775	1 273 598	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	178 229 215	166 134 921	144 741 516	21 393 405	11 928 000	0	166 294	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	27 989 868	27 793 694	25 336 971	2 456 723	0	178 406	17 768	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	3 259 741	3 223 741	3 094 304	129 437	36 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	78 170 465	72 844 695	61 854 826	10 989 869	5 220 000	0	105 770	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	13 224 715	13 224 053	12 586 282	637 771	0	0	662	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	41 055 227	40 422 844	35 901 388	4 521 456	0	597 104	35 279	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	3 578 422	23 390	16 748	6 642	3 555 000	0	32	0	0
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I STOPNIA	9 860 512	9 853 468	8 414 740	1 438 728	0	0	7 044	0	0
	80118	BRANŻOWE SZKOŁY II STOPNIA	686 624	686 517	657 857	28 660	0	0	107	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	44 940 339	41 245 990	36 473 826	4 772 164	3 609 000	61 865	23 484	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 663 018	1 662 764	1 552 757	110 007	0	0	254	0	0
	80122	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	180 000	0	0	0	180 000	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	3 056 604	3 054 614	2 788 922	265 692	0	0	1 990	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	9 735 154	4 327 819	3 940 300	387 519	5 400 000	0	7 335	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	7 159 705	7 137 183	6 239 738	897 445	2 000	0	20 522	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
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 835 255	1 835 255	0	1 835 255	0	0	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	21 494 178	21 477 570	11 973 230	9 504 340	0	0	16 608	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	13 763 854	7 914 018	7 563 327	350 691	5 840 000	0	9 836	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	18 052 290	13 551 975	12 951 584	600 391	4 500 000	0	315	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	90 000	0	0	0	90 000	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	3 596 594	1 796 573	1 699 480	97 093	1 800 000	0	21	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 937 867	6 688 190	1 087 615	5 600 575	0	389 400	860 277	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	9 518 113	5 967 354	3 081 689	2 885 665	3 491 286	53 473	6 000	0	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	950 000	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	295 000	10 000	5 000	5 000	285 000	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
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 752 282	1 605 996	1 239 996	366 000	3 146 286	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŻWIEŃ	2 828 000	2 823 000	1 772 235	1 050 765	0	0	5 000	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	662 831	548 358	64 458	483 900	60 000	53 473	1 000	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	104 874 879	69 151 796	39 579 753	29 572 043	11 858 381	382 712	23 481 990	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	26 788 780	18 831 000	14 794 016	4 036 984	7 936 280	0	21 500	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 131 966	2 130 966	1 631 077	499 889	0	0	1 000	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	13 180	13 180	7 180	6 000	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	596 083	596 083	0	596 083	0	0	0	0	0
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	24 016 487	19 804 862	0	19 804 862	0	0	4 211 625	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	8 961 940	100	0	100	0	0	8 961 840	0	0
	85216	ZASIŁKI STAŁE	6 542 137	80 000	0	80 000	0	0	6 462 137	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	24 431 836	24 214 572	20 495 602	3 718 970	0	15 914	201 350	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	890 221	90 221	38 600	51 621	800 000	0	0	0	0
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 509 928	0	0	0	0	0	3 509 928	0	0
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	2 610	0	0	0	0	0	2 610	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 989 711	3 390 812	2 613 278	777 534	3 122 101	366 798	110 000	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
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	10 251 060	9 701 292	8 698 280	1 003 012	536 768	0	13 000	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	613 794	157 026	56 144	100 882	456 768	0	0	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 538 366	1 537 866	1 165 416	372 450	0	0	500	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	7 979 500	7 967 000	7 476 720	490 280	0	0	12 500	0	0
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	34 400	34 400	0	34 400	0	0	0	0	0
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	85 000	5 000	0	5 000	80 000	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	30 462 557	16 561 584	13 443 633	3 117 951	11 610 000	0	2 290 973	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	3 551 369	1 840 532	1 799 714	40 818	1 710 000	0	837	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	4 245 247	4 243 247	3 671 738	571 509	0	0	2 000	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	6 478 547	6 473 187	5 703 032	770 155	0	0	5 360	0	0
	85410	INTERNATY I BURSYP SZKOLNE	2 890 529	2 886 529	2 253 800	632 729	0	0	4 000	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	445 000	445 000	0	445 000	0	0	0	0	0
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	1 803 000	3 000	0	3 000	0	0	1 800 000	0	0
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	450 000	0	0	0	0	0	450 000	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	9 900 000	0	0	0	9 900 000	0	0	0	0
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	61 388	61 388	0	61 388	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
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	637 477	608 701	15 349	593 352	0	0	28 776	0	0
855		RODZINA	92 017 920	34 249 068	24 663 321	9 585 747	5 011 500	0	52 757 352	0	0
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	52 796 928	7 328 076	6 388 636	939 440	0	0	45 468 852	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	17 535	17 535	0	17 535	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 958 095	1 957 595	1 778 195	179 400	0	0	500	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	11 652 240	4 702 240	3 374 240	1 328 000	0	0	6 950 000	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH	12 850 000	12 547 000	7 550 250	4 996 750	0	0	303 000	0	0
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	659 972	659 972	0	659 972	0	0	0	0	0
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	11 800 000	6 765 000	5 560 000	1 205 000	5 000 000	0	35 000	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	83 150	71 650	12 000	59 650	11 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	87 825 193	86 422 414	2 184 120	84 238 294	1 347 000	54 279	1 500	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	420 000	420 000	0	420 000	0	0	0	0	0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	66 462 067	66 460 567	2 081 079	64 379 488	0	0	1 500	0	0
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	600 150	600 150	0	600 150	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
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	4 076 541	4 076 541	31 441	4 045 100	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	182 000	134 600	48 600	86 000	0	47 400	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	1 766 000	426 000	0	426 000	1 340 000	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	12 622 001	12 622 001	0	12 622 001	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	131 554	131 554	0	131 554	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 548 880	1 535 001	23 000	1 512 001	7 000	6 879	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	30 643 000	3 451 100	52 000	3 399 100	27 176 900	0	15 000	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 941 000	698 000	52 000	646 000	1 228 000	0	15 000	0	0
	92106	TEATRY	6 406 400	0	0	0	6 406 400	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 067 600	0	0	0	6 067 600	0	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 822 000	0	0	0	2 822 000	0	0	0	0
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	6 178 900	0	0	0	6 178 900	0	0	0	0
	92118	MUZEA	2 974 000	0	0	0	2 974 000	0	0	0	0
	92195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 753 100	2 753 100	0	2 753 100	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
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	5 722 090	5 702 090	1 871 059	3 831 031	0	0	20 000	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	5 722 090	5 702 090	1 871 059	3 831 031	0	0	20 000	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	7 108 184	4 648 184	188 694	4 459 490	2 400 000	0	60 000	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	4 481 250	4 481 250	183 694	4 297 556	0	0	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 530 000	70 000	5 000	65 000	2 400 000	0	60 000	0	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	96 934	96 934	0	96 934	0	0	0	0	0

**PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2025
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 OGÓLEM, W TYM:			1 292 929 437	925 180 525	586 578 694	338 601 831	207 474 103	3 256 696	81 673 157	12 952 567	62 392 389
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	928 206 122	662 521 011	376 080 849	286 440 162	159 949 903	2 029 921	28 360 331	12 952 567	62 392 389
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	283 356 490	228 298 884	182 300 936	45 997 948	46 379 816	1 226 775	7 451 015	0	0
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	918 000	0	0	0	918 000	0	0	0	0
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 232	0	0	0	13 232	0	0	0	0
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	57 333 786	11 806 384	10 375 635	1 430 749	0	0	45 527 402	0	0
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	18 907 466	18 359 905	16 658 474	1 701 431	213 152	0	334 409	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	775 600	775 600	662 800	112 800	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	3 398 241	3 398 241	500 000	2 898 241	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	928 206 122	662 521 011	376 080 849	286 440 162	159 949 903	2 029 921	28 360 331	12 952 567	62 392 389
		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	48 500	40 000	0	40 000	8 500	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	8 500	0	0	0	8 500	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	0	0
		LEŚNICTWO	509 347	509 347	28 376	480 971	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	480 971	480 971	0	480 971	0	0	0	0	0
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	28 376	28 376	28 376	0	0	0	0	0	0
		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	115 235 651	15 488 985	23 500	15 465 485	99 746 666	0	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	99 746 666	0	0	0	99 746 666	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	7 500 642	7 500 642	0	7 500 642	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	675 000	675 000	0	675 000	0	0	0	0	0
	60019	PLATNE PARKOWANIE	10	10	0	10	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	262 000	262 000	0	262 000	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 480 000	5 480 000	0	5 480 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 571 333	1 571 333	23 500	1 547 833	0	0	0	0	0
		TURYSTYKA	125 795	50 000	0	50 000	75 795	0	0	0	0
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	100 000	50 000	0	50 000	50 000	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
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 795	0	0	0	25 795	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	77 606 744	77 581 744	16 220 552	61 361 192	0	0	25 000	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	17 969 794	17 944 794	15 773 804	2 170 990	0	0	25 000	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	9 988 631	9 988 631	253 809	9 734 822	0	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	49 587 273	49 587 273	166 424	49 420 849	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	61 046	61 046	26 515	34 531	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	8 384 814	8 364 814	360 900	8 003 914	20 000	0	0	0	0
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	105 000	105 000	0	105 000	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	370 000	370 000	28 100	341 900	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	130 000	130 000	0	130 000	0	0	0	0	0
	71035	CMENTARZE	317 500	317 500	0	317 500	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 460 414	7 440 414	332 800	7 107 614	20 000	0	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	92 070 619	87 708 062	70 689 952	17 018 110	1 568 155	1 539 457	1 254 945	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 099 368	2 099 368	1 817 600	281 768	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	1 224 000	135 000	0	135 000	24 000	0	1 065 000	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
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	79 956 113	79 519 958	68 448 452	11 071 506	0	246 210	189 945	0	0
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	725 126	715 126	25 000	690 126	10 000	0	0	0	0
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	300 000	300 000	0	300 000	0	0	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 754 012	4 926 610	398 900	4 527 710	1 534 155	1 293 247	0	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	113 588	113 588	109 962	3 626	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	113 588	113 588	109 962	3 626	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	79 686	79 686	77 268	2 418	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	79 686	79 686	77 268	2 418	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	6 970 530	6 578 530	5 580 640	997 890	250 000	0	142 000	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	230 000	0	0	0	230 000	0	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	428 030	298 030	80 500	217 530	20 000	0	110 000	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	6 306 500	6 274 500	5 500 140	774 360	0	0	32 000	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 000	6 000	0	6 000	0	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	75 344 956	0	0	0	0	0	0	12 952 567	62 392 389
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO-KREDYTÓW I POŻYCZKI	62 392 389	0	0	0	0	0	0	0	62 392 389

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
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	12 952 567	0	0	0	0	0	0	12 952 567	0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 327 000	5 327 000	0	5 327 000	0	0	0	0	0
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	227 000	227 000	0	227 000	0	0	0	0	0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 100 000	5 100 000	0	5 100 000	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	324 861 567	297 104 848	245 282 509	51 822 339	26 606 000	0	1 150 719	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	171 757 233	159 689 939	139 099 977	20 589 962	11 910 000	0	157 294	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	795 300	759 300	705 244	54 056	36 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	77 270 465	72 844 695	61 854 826	10 989 869	4 320 000	0	105 770	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	11 590 049	11 589 430	11 024 460	564 970	0	0	619	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	3 000 000	3 000 000	0	3 000 000	0	0	0	0	0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 835 255	1 835 255	0	1 835 255	0	0	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	20 957 555	20 940 947	11 648 307	9 292 640	0	0	16 608	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	13 763 854	7 914 018	7 563 327	350 691	5 840 000	0	9 836	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	17 996 665	13 496 350	12 898 749	597 601	4 500 000	0	315	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
	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	9 362	9 362	8 804	558	0	0	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 885 829	5 025 552	478 815	4 546 737	0	0	860 277	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	8 807 755	5 257 996	2 867 231	2 390 765	3 491 286	53 473	5 000	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	950 000	950 000	0	950 000	0	0	0	0	0
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	295 000	10 000	5 000	5 000	285 000	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 602 282	1 455 996	1 089 996	366 000	3 146 286	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŻWIEŃ	2 828 000	2 823 000	1 772 235	1 050 765	0	0	5 000	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	132 473	19 000	0	19 000	60 000	53 473	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	75 859 035	48 153 892	23 147 480	25 006 412	3 922 101	382 712	23 400 330	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	72 293	72 293	0	72 293	0	0	0	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	6 000	6 000	0	6 000	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	595 903	595 903	0	595 903	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
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	24 016 487	19 804 862	0	19 804 862	0	0	4 211 625	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	8 961 940	100	0	100	0	0	8 961 840	0	0
	85216	ZASIŁKI STAŁE	6 542 137	80 000	0	80 000	0	0	6 462 137	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	24 374 436	24 213 722	20 495 602	3 718 120	0	15 914	144 800	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	838 600	38 600	38 600	0	800 000	0	0	0	0
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 509 928	0	0	0	0	0	3 509 928	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 941 311	3 342 412	2 613 278	729 134	3 122 101	366 798	110 000	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	119 400	39 400	0	39 400	80 000	0	0	0	0
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	34 400	34 400	0	34 400	0	0	0	0	0
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	85 000	5 000	0	5 000	80 000	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	4 216 587	1 245 750	774 775	470 975	720 000	0	2 250 837	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 518 587	797 750	774 775	22 975	720 000	0	837	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	445 000	445 000	0	445 000	0	0	0	0	0
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	1 803 000	3 000	0	3 000	0	0	1 800 000	0	0
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	450 000	0	0	0	0	0	450 000	0	0
855		RODZINA	13 833 081	8 786 581	6 621 831	2 164 750	5 011 500	0	35 000	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
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	764 301	764 301	84 101	680 200	0	0	0	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	975 630	975 630	965 730	9 900	0	0	0	0	0
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	11 800 000	6 765 000	5 560 000	1 205 000	5 000 000	0	35 000	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	83 150	71 650	12 000	59 650	11 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	87 727 193	86 324 414	2 184 120	84 140 294	1 347 000	54 279	1 500	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	420 000	420 000	0	420 000	0	0	0	0	0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	66 462 067	66 460 567	2 081 079	64 379 488	0	0	1 500	0	0
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	600 150	600 150	0	600 150	0	0	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	4 076 541	4 076 541	31 441	4 045 100	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	182 000	134 600	48 600	86 000	0	47 400	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	1 766 000	426 000	0	426 000	1 340 000	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	12 622 001	12 622 001	0	12 622 001	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	131 554	131 554	0	131 554	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
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 458 880	1 445 001	23 000	1 422 001	7 000	6 879	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	18 134 000	3 416 100	52 000	3 364 100	14 702 900	0	15 000	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 906 000	663 000	52 000	611 000	1 228 000	0	15 000	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 822 000	0	0	0	2 822 000	0	0	0	0
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 500 000	0	0	0	1 500 000	0	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	6 178 900	0	0	0	6 178 900	0	0	0	0
	92118	MUZEA	2 974 000	0	0	0	2 974 000	0	0	0	0
	92195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 753 100	2 753 100	0	2 753 100	0	0	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	5 722 090	5 702 090	1 871 059	3 831 031	0	0	20 000	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	5 722 090	5 702 090	1 871 059	3 831 031	0	0	20 000	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	7 108 184	4 648 184	188 694	4 459 490	2 400 000	0	60 000	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	4 481 250	4 481 250	183 694	4 297 556	0	0	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 530 000	70 000	5 000	65 000	2 400 000	0	60 000	0	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	96 934	96 934	0	96 934	0	0	0	0	0
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	283 356 490	228 298 884	182 300 936	45 997 948	46 379 816	1 226 775	7 451 015	0	0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	32 224	32 224	31 015	1 209	0	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	32 224	32 224	31 015	1 209	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
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	40 494	40 494	39 285	1 209	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 494	40 494	39 285	1 209	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 654 336	13 654 336	57 609	13 596 727	0	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	13 190 594	13 190 594	0	13 190 594	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	403 000	403 000	0	403 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 742	60 742	57 609	3 133	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	747 649	747 649	723 899	23 750	0	0	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	747 649	747 649	723 899	23 750	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 481 320	2 480 820	2 081 333	399 487	0	0	500	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 527 573	1 527 573	1 218 430	309 143	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	36 300	35 800	10 440	25 360	0	0	500	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	917 447	917 447	852 463	64 984	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	464 970	464 970	1 000	463 970	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	281 470	281 470	0	281 470	0	0	0	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	177 500	177 500	1 000	176 500	0	0	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 000	5 000	0	5 000	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
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	166 056 480	150 072 826	132 984 102	17 088 724	14 634 000	1 226 775	122 879	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	6 453 982	6 444 982	5 641 539	803 443	0	0	9 000	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	27 989 868	27 793 694	25 336 971	2 456 723	0	178 406	17 768	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	2 464 441	2 464 441	2 389 060	75 381	0	0	0	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	1 634 666	1 634 623	1 561 822	72 801	0	0	43	0	0
	80115	TECHNIKA	41 055 227	40 422 844	35 901 388	4 521 456	0	597 104	35 279	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	3 578 422	23 390	16 748	6 642	3 555 000	0	32	0	0
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I STOPNIA	9 860 512	9 853 468	8 414 740	1 438 728	0	0	7 044	0	0
	80118	BRANŻOWE SZKOŁY II STOPNIA	686 624	686 517	657 857	28 660	0	0	107	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	44 940 339	41 245 990	36 473 826	4 772 164	3 609 000	61 865	23 484	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 663 018	1 662 764	1 552 757	110 007	0	0	254	0	0
	80122	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	180 000	0	0	0	180 000	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	3 056 604	3 054 614	2 788 922	265 692	0	0	1 990	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	9 735 154	4 327 819	3 940 300	387 519	5 400 000	0	7 335	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	7 157 705	7 137 183	6 239 738	897 445	0	0	20 522	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
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	536 623	536 623	324 923	211 700	0	0	0	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	55 625	55 625	52 835	2 790	0	0	0	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	90 000	0	0	0	90 000	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	3 587 232	1 787 211	1 690 676	96 535	1 800 000	0	21	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 330 438	941 038	0	941 038	0	389 400	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	630 000	630 000	150 000	480 000	0	0	0	0	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	450 000	450 000	0	450 000	0	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	26 828 780	18 871 000	14 794 016	4 076 984	7 936 280	0	21 500	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	26 788 780	18 831 000	14 794 016	4 036 984	7 936 280	0	21 500	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	8 082 062	7 624 026	7 032 864	591 162	445 536	0	12 500	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
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	602 562	157 026	56 144	100 882	445 536	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	7 479 500	7 467 000	6 976 720	490 280	0	0	12 500	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	26 245 970	15 315 834	12 668 858	2 646 976	10 890 000	0	40 136	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	2 032 782	1 042 782	1 024 939	17 843	990 000	0	0	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	4 245 247	4 243 247	3 671 738	571 509	0	0	2 000	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	6 478 547	6 473 187	5 703 032	770 155	0	0	5 360	0	0
	85410	INTERNATY I BURSYP SZKOLNE	2 890 529	2 886 529	2 253 800	632 729	0	0	4 000	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	9 900 000	0	0	0	9 900 000	0	0	0	0
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	61 388	61 388	0	61 388	0	0	0	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	637 477	608 701	15 349	593 352	0	0	28 776	0	0
855		RODZINA	25 484 705	18 231 205	11 736 955	6 494 250	0	0	7 253 500	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	982 465	981 965	812 465	169 500	0	0	500	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	11 652 240	4 702 240	3 374 240	1 328 000	0	0	6 950 000	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH	12 850 000	12 547 000	7 550 250	4 996 750	0	0	303 000	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	98 000	98 000	0	98 000	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	90 000	90 000	0	90 000	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
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	12 509 000	35 000	0	35 000	12 474 000	0	0	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	35 000	35 000	0	35 000	0	0	0	0	0
	92106	TEATRY	6 406 400	0	0	0	6 406 400	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 067 600	0	0	0	6 067 600	0	0	0	0
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	918 000	0	0	0	918 000	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	918 000	0	0	0	918 000	0	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	18 000	0	0	0	18 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	900 000	0	0	0	900 000	0	0	0	0
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	13 232	0	0	0	13 232	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	11 232	0	0	0	11 232	0	0	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	11 232	0	0	0	11 232	0	0	0	0
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	57 333 786	11 806 384	10 375 635	1 430 749	0	0	45 527 402	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 326 728	2 326 728	2 326 493	235	0	0	0	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 326 728	2 326 728	2 326 493	235	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
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	19 472	19 472	19 072	400	0	0	0	0	0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	400	400	0	400	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	19 072	19 072	19 072	0	0	0	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	80 358	79 358	64 458	14 900	0	0	1 000	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	80 358	79 358	64 458	14 900	0	0	1 000	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	2 177 094	2 119 544	1 631 077	488 467	0	0	57 550	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 059 673	2 058 673	1 631 077	427 596	0	0	1 000	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	57 400	850	0	850	0	0	56 550	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	51 621	51 621	0	51 621	0	0	0	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 400	8 400	0	8 400	0	0	0	0	0
855		RODZINA	52 700 134	7 231 282	6 304 535	926 747	0	0	45 468 852	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	52 032 627	6 563 775	6 304 535	259 240	0	0	45 468 852	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	7 535	7 535	0	7 535	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
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	659 972	659 972	0	659 972	0	0	0	0	0
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	18 907 466	18 359 905	16 658 474	1 701 431	213 152	0	334 409	0	0
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	25 781	25 781	25 781	0	0	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 781	25 781	25 781	0	0	0	0	0	0
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	24 321	24 321	24 321	0	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	24 321	24 321	24 321	0	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36 820	36 820	36 820	0	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	36 820	36 820	36 820	0	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 038 885	1 038 885	642 539	396 346	0	0	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	1 038 885	1 038 885	642 539	396 346	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 676 674	1 676 674	1 492 087	184 587	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	241 611	241 611	144 605	97 006	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 216 883	1 216 883	1 129 302	87 581	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	218 180	218 180	218 180	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	52 261	52 261	40 050	12 211	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	52 261	52 261	40 050	12 211	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
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	14 064 900	13 733 601	13 224 280	509 321	0	0	331 299	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	14 059 000	13 727 701	13 224 280	503 421	0	0	331 299	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	5 900	5 900	0	5 900	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	439 488	226 336	0	226 336	213 152	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	439 488	226 336	0	226 336	213 152	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	9 970	7 360	7 180	180	0	0	2 610	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	7 180	7 180	7 180	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	180	180	0	180	0	0	0	0	0
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	2 610	0	0	0	0	0	2 610	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 538 366	1 537 866	1 165 416	372 450	0	0	500	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 538 366	1 537 866	1 165 416	372 450	0	0	500	0	0
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
	71035	CMENTARZE	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	775 600	775 600	662 800	112 800	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	54 000	54 000	54 000	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
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	54 000	54 000	54 000	0	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	721 600	721 600	608 800	112 800	0	0	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	721 600	721 600	608 800	112 800	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	3 398 241	3 398 241	500 000	2 898 241	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 898 241	2 898 241	0	2 898 241	0	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	2 898 241	2 898 241	0	2 898 241	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 2025

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
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM, W TYM:			195 119 010	162 091 870	16 056 856	28 692 140	4 335 000
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	55 139 704	55 139 704	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	110 711	110 711	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	2 945 507	2 945 507	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	400 000	400 000	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	51 683 486	51 683 486	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 764 800	7 114 800	0	0	650 000
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	5 436 800	5 436 800	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 678 000	1 678 000	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	650 000	0	0	0	650 000
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	7 642 108	7 642 108	7 299 168	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 642 108	7 642 108	7 299 168	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 126 536	2 126 536	354 310	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	389 690	389 690	354 310	0	0
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 000 000	1 000 000	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 jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
				5	6		
1	2	3	4	5	6	7	8
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	736 846	736 846	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	30 000	30 000	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	30 000	30 000	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	21 310 227	21 310 227	8 403 378	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	14 965 033	14 965 033	7 546 000	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	2 526 084	2 526 084	857 378	0	0
	80115	TECHNIKA	740 520	740 520	0	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	399 750	399 750	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 678 840	2 678 840	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	3 695 820	0	0	3 695 820	0
	85111	SZPITALA OGÓLNE	3 695 820	0	0	3 695 820	0
852		POMOC SPOŁECZNA	73 395	73 395	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	73 395	73 395	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	19 376 592	19 376 592	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	974 662	974 662	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	15 879 078	15 879 078	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	759 215	759 215	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 763 637	1 763 637	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
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	27 511 540	27 511 540	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	111 540	111 540	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	27 400 000	27 400 000	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	21 504 968	21 504 968	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	21 504 968	21 504 968	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	28 943 320	262 000	0	24 996 320	3 685 000
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	25 258 320	262 000	0	24 996 320	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 685 000	0	0	0	3 685 000

**PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2025
WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ W PODZIALE NA WYDATKI GMINY I POWIATU**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM, W TYM:			195 119 010	162 091 870	16 056 856	28 692 140	4 335 000
Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy			189 006 928	159 675 608	16 056 856	24 996 320	4 335 000
Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu			5 212 082	1 516 262	0	3 695 820	0
V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych			900 000	900 000	0	0	0
Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy			189 006 928	159 675 608	16 056 856	24 996 320	4 335 000
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	53 537 357	53 537 357	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	110 711	110 711	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	1 343 160	1 343 160	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	400 000	400 000	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	51 683 486	51 683 486	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	7 764 800	7 114 800	0	0	650 000
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	5 436 800	5 436 800	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 678 000	1 678 000	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe ogółem, w tym:	- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	- zakup i objęcie akcji i udziałów
1	2	3	4	5	6	7	8
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	650 000	0	0	0	650 000
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	7 642 108	7 642 108	7 299 168	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 642 108	7 642 108	7 299 168	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 126 536	2 126 536	354 310	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	389 690	389 690	354 310	0	0
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 000 000	1 000 000	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	736 846	736 846	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	30 000	30 000	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	30 000	30 000	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	20 569 707	20 569 707	8 403 378	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	14 965 033	14 965 033	7 546 000	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	2 526 084	2 526 084	857 378	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	399 750	399 750	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 678 840	2 678 840	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	19 376 592	19 376 592	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	974 662	974 662	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	15 879 078	15 879 078	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
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	759 215	759 215	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 763 637	1 763 637	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	27 511 540	27 511 540	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	111 540	111 540	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	27 400 000	27 400 000	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	21 504 968	21 504 968	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	21 504 968	21 504 968	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	28 943 320	262 000	0	24 996 320	3 685 000
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	25 258 320	262 000	0	24 996 320	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 685 000	0	0	0	3 685 000
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	5 212 082	1 516 262	0	3 695 820	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	702 347	702 347	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	702 347	702 347	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	740 520	740 520	0	0	0
	80115	TECHNIKA	740 520	740 520	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	3 695 820	0	0	3 695 820	0
	85111	SZPITALE OGÓLNE	3 695 820	0	0	3 695 820	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
852		POMOC SPOŁECZNA	73 395	73 395	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	73 395	73 395	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	900 000	900 000	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	900 000	900 000	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	900 000	900 000	0	0	0

**PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ
/ ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU
W 2025 ROKU**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
A. Dochody	1 430 599 727
B. Wydatki	1 488 048 447
C. Wynik (nadwyżka lub deficyt) (A - B)	-57 448 720
D. Finansowanie deficytu (D.1-D.2)	57 448 720
D.1. Przychody ogółem, w tym	136 500 000
<i>a) na pokrycie deficytu, w tym:</i>	<i>57 448 720</i>
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	57 448 720
<i>b) na sfinansowanie rozchodów, w tym:</i>	<i>79 051 280</i>
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	79 051 280
D.2. Rozchody ogółem, w tym:	79 051 280
- wykup innych papierów wartościowych	65 000 000
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	851 280
- spłaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	13 200 000

PLAN PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2025 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	OGÓŁEM	136 500 000
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	136 500 000

PLAN ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2025 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	OGÓŁEM	79 051 280
982	Wykup innych papierów wartościowych	65 000 000
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	851 280
993	Splaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	13 200 000

**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 2025 ROK**

w zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3	4
DOCHODY OGÓLEM			5 097 282
756	75618	DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH	4 000 000
	75618	OPLATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROTCIE HURTOWYM	1 097 282
WYDATKI OGÓLEM			5 097 282
GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH			3 705 000
851	85154	Dotacje (AO/Z/05/25, AO/Z/10/25, AO/Z/11/25 - 236, 280, 283), w tym placówki wsparcia dziennego	2 028 000
		Programy i działania profilaktyczne (AO/Z/05/25 - 430, 443)	204 000
		Realizacja zadań Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (AO/Z/05/25 - par. z wyjątkiem: 236, 280, 430, 443)	242 000
		Diagnostyka i terapia dzieci z płodowym zespołem alkoholowym FAS – Kompleksowa terapia i rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu	80 000
		Ograniczenia populacji osób pijących ryzykownie i szkodliwie, promowanie zdrowego stylu życia (AO/Z/03/25)	8 000
		Zwiększenie dostępności i jakości pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz promocja zdrowego stylu życia dla mieszkańców z terenu miasta	521 000
		Zespół Interwencji Kryzysowej (MOPR/01/25), Miejski Zespół Interdyscyplinarny (MOPR/09/25)	250 000
		Program profilaktyczny - Izba Wytrzeźwień (IW/01/25)	372 000
GMINNY PROGRAM PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII			295 000
851	85153	Zwiększenie dostępności i jakości pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz promocja zdrowego stylu życia dla mieszkańców z terenu miasta	285 000
		Działalnia i programy profilaktyczne (AO/Z/05/25-85153)	10 000
REALIZACJA LOKALNEJ MIĘDZYSEKTOROWEJ POLITYKI PRZECIWDZIAŁANIA NEGATYWNYM SKUTKOM SPOŻYWANIA ALKOHOLU zgodnie z art. 9³ pkt. 4 u.w.t.p.a			1 097 282
WYDATKI Z GMINNEGO PROGRAMU			947 282
851	85154	Program profilaktyczny - Izba Wytrzeźwień (IW/01/25) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	200 000
		Dotacje (AO/Z/04/25 - 236), w tym placówki wsparcia dziennego zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	447 286
		Działania przeciwdziałające powstawaniu uzależnień u dzieci i młodzieży przebywających w Placówkach Opiekuńczo Wychowawczych (COPOW/01/25) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	200 000
		Zespół Interwencji Kryzysowej (MOPR/01/25) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	99 996
WYDATKI POZA GMINNYM PROGRAMEM			150 000
851	85154	Dotacje (AO/Z/04/25 - 236) zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a.	150 000

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA NA 2025 ROK

w zł

Nr zadania	Nazwa	Kwota ogółem	Gmina	Powiat
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓLEM		1 000 000	700 000	300 000
	OPŁATY I KARY UZYSKIWANE NA PODSTAWIE USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA	1 000 000	700 000	300 000
WYDATKI OGÓLEM		1 303 538	1 205 538	98 000
Wydatki bieżące		729 554	631 554	98 000
AO/O/28/25	KOLONIE, OBOZY I WYPOCZYNEK ŚRÓDROCZNY	120 000	120 000	0
AO/O/30/25	EDUKACJA EKOLOGICZNA-PROMOCJA EKOLOGII	130 000	110 000	20 000
AO/O/31/25	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000	8 000	0
WE/01/25	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	110 000	50 000	60 000
WE/02/25	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	8 000	0	8 000
WE/03/25	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH INDYWIDUALNYCH REALIZOWANA W RAMACH PROGRAMU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI NA TERENIE MIASTA ZABRZE	10 000	10 000	0
WE/04/25	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	36 000	36 000	0
WE/06/25	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO-PROMOCYJNA	16 000	16 000	0
WE/08/25	USUWANIE ODPADÓW W RAMACH ŚRODKA EGZEKUCYJNEGO W POSTACI WYKONANIA ZASTĘPCZEGO	121 554	121 554	0
WE/10/25	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	10 000	10 000	0
WE/11/25	PROGRAM UPORZĄDKOWANIA GOSPODARKI WODAMI OPADOWYMI NA TERENIE ZABRZA	70 000	70 000	0
WE/12/25	BADANIE GLEBY NA TERENACH ZANIECZYSZCZONYCH	10 000	0	10 000
WE/15/25	PROGRAM USUWANIA AZBESTU W MIEŚCIE ZABRZE	10 000	10 000	0
MOB/02/25	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	70 000	70 000	0
Wydatki majątkowe		573 984	573 984	0
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	500 000	500 000	0
WI/WE/31/23	STOP SMOG W GZM- POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA NA TERENIE GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	73 984	73 984	0

PLAN DOTACJI DLA SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY NA ROK 2025

w zł

Klasyf.	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3
Razem		27 192 440
1. Dotacje podmiotowe i celowe na zadania bieżące z budżetu dla:		27 080 900
Samorządowych Instytucji Kultury		27 080 900
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	24 000
75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	24 000
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	24 000
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	27 056 900
92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 108 000
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	1 108 000
92106	TEATRY	6 406 400
	TEATR NOWY	6 406 400
92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 067 600
	FILHARMONIA ZABRZAŃSKA	6 067 600
92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 822 000
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	2 822 000
92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 500 000
	DOM MUZYKI I TAŃCA	1 500 000
92116	BIBLIOTEKI	6 178 900
	MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	6 178 900
92118	MUZEA	2 974 000
	MUZEUM GÓRNICICTWA WĘGLOWEGO	1 200 000
	MUZEUM MIEJSKIE	1 774 000
2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla:		111 540
Samorządowych Instytucji Kultury		111 540
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	111 540
92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	111 540
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	111 540

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW
ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA ROK 2025**

w zł

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ				77 037 352	77 037 352
			I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie	57 333 786	57 333 786
			II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat	18 907 466	18 907 466
			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	775 600	775 600
I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie				57 333 786	57 333 786
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 326 728	2 326 728
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 326 728	2 326 728
		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	2 326 728	2 326 728 2 326 728 2 326 493 235
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 000	30 000
	75101		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 000	30 000
		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	30 000	30 000 30 000 30 000
752			OBRONA NARODOWA	19 472	19 472
	75212		POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	400	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	400	400 400 400

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	19 072	19 072
		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	19 072	19 072 19 072 19 072
851			OCHRONA ZDROWIA	80 358	80 358
	85195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	80 358	80 358
		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	80 358	80 358 79 358 64 458 14 900 1 000
852			POMOC SPOŁECZNA	2 177 094	2 177 094
	85203		OŚRODKI WSPARCIA	2 059 673	2 059 673
		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	2 059 673	2 059 673 2 058 673 1 631 077 427 596 1 000
	85219		OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	57 400	57 400
		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 - świadczenia na rzecz osób fizycznych	57 400	57 400 850 850 56 550
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	51 621	51 621
		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:	51 621	51 621 51 621

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			• wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		51 621
	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	52 700 134	52 700 134
	85502		ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	52 032 627	52 032 627
		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	52 032 627	52 032 627 6 563 775 6 304 535 259 240 45 468 852
	85503		KARTA DUŻEJ RODZINY	7 535	7 535
		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	7 535	7 535 7 535 7 535
	85513		SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	659 972	659 972
		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	659 972	659 972 659 972 659 972
II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat				18 907 466	18 907 466
010			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	25 781	25 781
	01095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 781	25 781

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	25 781	25 781 25 781 25 781
100			GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	24 321	24 321
	10095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	24 321	24 321
		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	24 321	24 321 24 321 24 321
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	36 820	36 820
	60095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	36 820	36 820
		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	36 820	36 820 36 820 36 820
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 038 885	1 038 885
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	1 038 885	1 038 885
		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	1 038 885	1 038 885 1 038 885 642 539 396 346
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 676 674	1 676 674
	71012		OŚRODKI DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	241 611	241 611
		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	241 611	241 611 241 611 144 605 97 006
	71015		NADZÓR BUDOWLANY	1 216 883	1 216 883
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące	1 216 883	1 216 883

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		1 216 883 1 129 302 87 581
	71095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	218 180	218 180
		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	218 180	218 180 218 180 218 180
752			OBRONA NARODOWA	52 261	52 261
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	52 261	52 261
		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	52 261	52 261 52 261 40 050 12 211
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	14 064 900	14 064 900
	75411		KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	14 059 000	14 059 000
		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	14 059 000	14 059 000 13 727 701 13 224 280 503 421 331 299
	75421		ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	5 900	5 900
		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	5 900	5 900 5 900 5 900
755			WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	439 488	439 488
	75515		NIEOPLATNA POMOC PRAWNA	439 488	439 488
		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	439 488	439 488 226 336 226 336 213 152

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
852			POMOC SPOŁECZNA	9 970	9 970
	85205		ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	7 180	7 180
		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	7 180	7 180 7 180 7 180
	85213		SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	180	180
		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	180	180 180 180
	85231		POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	2 610	2 610
		2110	DOTACJA CELOWA OTRZYMANA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNE ZADANIA ZLECONE USTAWAMI REALIZOWANE PRZEZ POWIAT wydatki bieżące w tym: - wydatki jednostek budżetowych, w tym: - świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 610	2 610 2 610 2 610
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 538 366	1 538 366
	85321		ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 538 366	1 538 366
		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	1 538 366	1 538 366 1 537 866 1 165 416 372 450 500
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:	20 500	20 500

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		20 500
			• wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		20 500
IV. Dotacje celowe na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej				775 600	775 600
752			OBRONA NARODOWA	54 000	54 000
	75224		KWALIFIKACJA WOJSKOWA	54 000	54 000
		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	54 000	54 000
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

**PLAN FINANSOWY DOCHODÓW, KTÓRE PODLEGAJĄ PRZEKAZANIU DO BUDŻETU
PAŃSTWA, ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH NA ROK 2025**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
OGÓLEM				10 205 487	2 946 577
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	6 950 000	2 314 000
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	6 950 000	2 314 000
		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	315 000	0
		0760	WPLYWY Z TYTUŁU PRZEKSZTAŁCENIA PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI	552 000	0
		0770	WPLATY Z TYTUŁU ODPLATNEGO NABYCIA PRAWA WŁASNOŚCI ORAZ PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI	1 537 000	0
		0920	WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK	20 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORYALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	2 314 000
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 000	158
	71015		NADZÓR BUDOWLANY	3 000	158
		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	158
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	9 245	487
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	9 245	487
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	9 245	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORYALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	487

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	1 000	53
	75411		KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	1 000	53
		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	1 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	53
852			POMOC SPOŁECZNA	1 700	106
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	1 700	106
		0830	WPLYWY Z USŁUG	1 700	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	31 915	1 680
	85321		ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	31 915	1 680
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	31 915	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	1 680
855			RODZINA	3 208 627	630 093
	85502		ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	3 207 827	630 050
		0570	WPLYWY Z GRZYWIEN, MANDATÓW I INNYCH KAR PIENIĘŻNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH	180	0
		0640	WPLYWY Z TYTUŁU KOSZTÓW EGZEKUCYJNYCH, OPŁATY KOMORNICZEJ I KOSZTÓW UPOMNIENÍ	760	0
		0920	WPLYWY Z POZOSTAŁYCH ODSETEK	2 286 887	0
		0940	WPLYWY Z ROZLICZEŃ/ZWROTÓW Z LAT UBIEGŁYCH	50 000	0
		0980	WPLYWY Z TYTUŁU ZWROTÓW WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO	870 000	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	630 050

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet Państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
	85503		KARTA DUŻEJ RODZINY	800	43
		0690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	800	0
		2360	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI	0	43

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2025 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		460 000	
801	Oświata i wychowanie	450 000	
	- wpływy z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	380 000	refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze
		70 000	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 2025 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			931 232	
801		Oświata i wychowanie	920 000	
	80101	Szkoły podstawowe	18 000	porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczyciela lekcji religii Kościoła Baptystów
	80104	Przedszkola	900 000	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	11 232	
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	11 232	Warsztaty Terapii Zajęciowej

**PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI
KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2025 R.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3	4
900	90002	DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI	66 462 067
		WYDATKI NA SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI, W TYM:	66 462 067
		GOSPODARKA ODPADAMI - KOSZTY ODBIERANIA, TRANSPORTU, ZBIERANIA, ODZYSKU I UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH	63 207 719
		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	207 890
		WYDATKI ADMINISTRACYJNE - OBSŁUGA ADMINISTRACYJNA SYSTEMU	2 486 458

**PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW
KOMUNIKACYJNYCH I DWORCÓW ORAZ WYDATKÓW NIMI
FINANSOWANYCH NA 2025 R.**

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3	4
DOCHODY			1 200 000
600	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	400 000
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	800 000
WYDATKI OGÓLEM			6 145 000
WYDATKI BIEŻĄCE			665 000
600	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	665 000
WYDATKI MAJĄTKOWE			5 480 000
600	60021	NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	5 480 000

WYDATKI NA ZADANIA WYBRANE W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO NA ROK 2025

w zł

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
OGÓLEM		7 484 049
AO/O/44/25	ZBO 2025 "SZKOŁA Z SERCEM+AED-STWORZENIE NOWOCZESNYCH PRACOWNI"	170 250
AO/O/45/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU-ZAKUP WYPOSAŻENIA DO SALI PSYCHOLOGICZNEJ	44 185
BM/34/25	ZBO 2025-ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	8 000
WI/AO/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	212 288
WI/BM/20/25	ZBO 2025 BEZPIECZNY PAWLÓW. DOŚWIECZENIE ISTNIEJĄCYCH PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH WZDŁUŻ ULICY SIKORSKIEGO.	175 000
WI/BM/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	100 000
WI/DPS3/27/25	ZBO 2025 "AKTYWNOŚĆ ŁĄCZY POKOLENIA"-INTEGRACJA SENIORÓW Z DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ Z LOKALNĄ SPOŁECZNOŚCIĄ	73 395
WI/JGN/09/25	ZBO 2025 POPRAWA WIZERUNKU TERENU W OKOLICY SKRZYŻOWANIA ULICY CIESZYŃSKIEJ Z ULICĄ DĄBROWSKIEGO	400 000
WI/JGN/14/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW W PARKU REKREACYJNO-SPORTOWYM IM. JANA PAWŁA II	149 400
WI/JGN/16/25	ZBO 2025 SIŁOWNIA ZEWNĘTRZNA DLA DZIECI I MŁODZIEŻY	386 800
WI/JGN/23/25	ZBO 2025 KOMPLEKS ZADAŃ: BUDOWA PARKINGU PRZY UL. SZYBOWEJ 7 WRAZ Z OŚWIECZENIEM I OGRODZENIEM	200 000
WI/WI/03/25	ZBO 2025 MOTORIPARK-ŚCIEŻKA PRZESKÓD ZRĘCZNOŚCIOWYCH DLA MŁODZIEŻY I DOROSŁYCH W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH	550 000
WI/WI/04/25	ZBO 2025 BUDOWA WIELOFUNKCYJNEGO BOISKA SPORTOWO-REKREACYJNEGO PRZY ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO - USŁUGOWYCH	550 000
WI/WI/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	263 993
WI/WI/06/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK CHŁOPCÓW-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	200 000
WI/WI/07/25	ZBO 2025 REWITALIZACJA TERENU WOKÓŁ ZCKOIZ JAKO POPRAWA WIZERUNKU MIASTA ORAZ BEZPIECZNE I KREATYWNE PODWÓRKO PRZY SP NR 15	400 000
WI/WI/08/25	ZBO 2025 ROZBUDOWA CZĘŚCI REKREACYJNEJ BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU	399 750
WI/WI/10/25	ZBO 2025 "HELENKA" TĘŻNIA SOLANKOWA	400 000
WI/WI/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	187 166
WI/WI/12/25	ZBO 2025 BIBLIOTEKA SZKOLNA-MIĘDZYPOKOLENIOWE MIEJSCE SPOTKAŃ	200 000
WI/WI/13/25	ZBO 2025 PRZEDSZKOLNY PLAC ZABAW-"BAWMY SIĘ RAZEM"	400 000
WI/WI/15/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000
WI/WI/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	230 000
WI/WI/18/25	ZBO 2025 GWARECKA STREFA ZDROWIA	200 000
WI/WI/19/25	ZBO 2025 MINI TĘŻNIA SOLANKOWA W BISKUPICACH	400 000
WI/WI/21/25	ZBO 2025 BUDOWA MIEJSC POSTOJOWYCH DLA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH	200 000
WI/WI/24/25	ZBO 2025 FLOWPARK NA POREMBIE	200 000
WI/ZKOL/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	91 822
WI/ZKOL/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	30 000
WI/ZM/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	162 000
WI/ZM/22/25	ZBO 2025 1.MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABRZU POŁUDNIE 2.MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA"	200 000
WI/ZM/26/25	ZBO 2025 BOISKO DO GRY W BULE NA TERENIE GRZYBOWICKIEGO KLUBU SPORTOWEGO PRZY UL. TRAKTORZYSTÓW	100 000

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			223 668 584	129 878 629	0	128 363 516	1 515 113	93 789 955	445 536	52 858 500	40 485 919	
DOTACJE NA WYDATKI BIEŻĄCE			207 244 103	129 435 748	0	128 363 516	1 072 232	77 808 355	445 536	52 858 500	24 504 319	
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	8 500	0	0	0	0	8 500	0	8 500	0	
	01030	IZBY ROLNICZE	8 500	0	0	0	0	8 500	0	8 500	0	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	99 746 666	99 746 666	0	99 746 666	0	0	0	0	0	
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	99 746 666	99 746 666	0	99 746 666	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 Górnictwa Węglowego w Zabrzu - administrowanie portalu
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 568 155	1 558 155	0	1 534 155	24 000	10 000	0	0	10 000	
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	24 000	24 000	0	0	24 000	0	0	0	0	Dotacja celowa dla Centrum Informacji Kulturalnej

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	1 534 155	1 534 155	0	1 534 155	0	0	0	0	0	Opłacanie przynależności do: 1) Związku Miast Polskich 2) Śląskiego Związku Gmin i Powiatów 3) Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	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	213 152	0	0	0	0	213 152	0	0	213 152	
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	213 152	0	0	0	0	213 152	0	0	213 152	Dotacja celowa na nieodpłatną pomoc prawną
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	42 160 000	920 000	0	0	920 000	41 240 000	0	41 240 000	0	
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	11 928 000	18 000	0	0	18 000	11 910 000	0	11 910 000	0	1. Porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczycieli religii innych wyznań; 2. Dotacja dla szkół niepublicznych
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	36 000	0	0	0	0	36 000	0	36 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80104	PRZEDSZKOLA	5 220 000	900 000	0	0	900 000	4 320 000	0	4 320 000	0	1. Porozumienia - zwrot kosztów pobytu dzieci zabrzańskich w przedszkolach niepublicznych prowadzonych przez inne gminy; 2. Dotacja dla placówek niepublicznych
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	3 555 000	0	0	0	0	3 555 000	0	3 555 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80120	LICEA OGÓLNOKSZAŁCĄCE	3 609 000	0	0	0	0	3 609 000	0	3 609 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80122	LICEA OGÓLNOKSZAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	180 000	0	0	0	0	180 000	0	180 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	5 400 000	0	0	0	0	5 400 000	0	5 400 000	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 SZKOLACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO	5 840 000	0	0	0	0	5 840 000	0	5 840 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOLACH PODSTAWOWYCH	4 500 000	0	0	0	0	4 500 000	0	4 500 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	90 000	0	0	0	0	90 000	0	90 000	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 SZKOLACH INNEGO TYPU, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOLACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOLACH I I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOLACH I STOPNIA ORAZ SZKOLACH ARTYSTYCZNYCH	1 800 000	0	0	0	0	1 800 000	0	1 800 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
851		OCHRONA ZDROWIA	3 491 286	90 000	0	0	90 000	3 401 286	0	0	3 401 286	
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	285 000	0	0	0	0	285 000	0	0	285 000	Pomoc osobom uzależnionym od substancji toksycznych, szczególnie dzieciom i młodzieży przy współpracy organizacji pozarządowej
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	3 146 286	40 000	0	0	40 000	3 106 286	0	0	3 106 286	1.Profilaktyka i promocja zdrowego stylu życia. 2.Profilaktyka i promocja dążąca do zmniejszenia spożycia alkoholu przez mieszkańców. 3.Organizowanie warunków leczenia i rehabilitacja.

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
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 000	50 000	0	0	50 000	10 000	0	0	10 000	1. Zwrot wpłaty pacjenta za pobyt w Izbie Wyrzeźwień. 2. Promocja zdrowia wśród dzieci i młodzieży
852		POMOC SPOŁECZNA	11 858 381	0	0	0	0	11 858 381	0	0	11 858 381	
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	7 936 280	0	0	0	0	7 936 280	0	0	7 936 280	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	3 122 101	0	0	0	0	3 122 101	0	0	3 122 101	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	536 768	11 232	0	0	11 232	525 536	445 536	0	80 000	
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	456 768	11 232	0	0	11 232	445 536	445 536	0	0	Rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych, realizacja indywidualnych programów rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych poprzez Warsztaty Terapii Zajęciowej
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	80 000	0	0	0	0	80 000	0	0	80 000	Dotacja dla organizacji pożytku publicznego
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	11 610 000	0	0	0	0	11 610 000	0	11 610 000	0	
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 710 000	0	0	0	0	1 710 000	0	1 710 000	0	Dotacje dla placówek niepublicznych
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	9 900 000	0	0	0	0	9 900 000	0	9 900 000	0	Dotacje dla placówek niepublicznych
855		RODZINA	5 011 500	0	0	0	0	5 011 500	0	0	5 011 500	

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
	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 zmieniajmy Centrum Rozwoju Rodziny"
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 347 000	7 000	0	0	7 000	1 340 000	0	0	1 340 000	
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	1 340 000	0	0	0	0	1 340 000	0	0	1 340 000	Opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 000	7 000	0	0	7 000	0	0	0	0	Dotacja dla organizacji pozarządowych - realizacja konkursu ekologicznego z zakresu edukacji ekologicznej
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	27 176 900	27 056 900	0	27 056 900	0	120 000	0	0	120 000	
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 228 000	1 108 000	0	1 108 000	0	120 000	0	0	120 000	Wspieranie aktywności organizacji pozarządowych służących upowszechnianiu kultury i edukacji kulturalnej; Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92106	TEATRY	6 406 400	6 406 400	0	6 406 400	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 067 600	6 067 600	0	6 067 600	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	2 822 000	2 822 000	0	2 822 000	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92116	BIBLIOTEKI	6 178 900	6 178 900	0	6 178 900	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92118	MUZEA	2 974 000	2 974 000	0	2 974 000	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa i celowa dla samorządowej instytucji kultury
926		KULTURA FIZYCZNA	2 400 000	0	0	0	0	2 400 000	0	0	2 400 000	
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 400 000	0	0	0	0	2 400 000	0	0	2 400 000	Upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży zrzeszonych w zabrzańskich stowarzyszeniach i klubach sportowych

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
DOTACJE NA WYDATKI MAJĄTKOWE			16 424 481	442 881	0	0	442 881	15 981 600	0	0	15 981 600	
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	331 341	331 341	0	0	331 341	0	0	0	0	
	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	15 981 600	0	0	0	0	15 981 600	0	0	15 981 600	
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	15 731 600	0	0	0	0	15 731 600	0	0	15 731 600	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	111 540	111 540	0	0	111 540	0	0	0	0	
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	111 540	111 540	0	0	111 540	0	0	0	0	Dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury

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

**PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH
ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA ROK 2025**

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	10 419 339	10 419 339	10 419 339	0	10 419 339
801	80101	Szkoły podstawowe	0	7 903 225	7 903 225	7 903 225	0	7 903 225
801	80102	Szkoły podstawowe specjalne	0	518 900	518 900	518 900	0	518 900
801	80104	Przedszkola	0	453 708	453 708	453 708	0	453 708
801	80115	Technika	0	539 506	539 506	539 506	0	539 506
801	80120	Licea ogólnokształcące	0	304 200	304 200	304 200	0	304 200
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	50 000	50 000	50 000	0	50 000
854	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	0	109 700	109 700	109 700	0	109 700
854	85410	Internaty i bursy szkolne	0	515 000	515 000	515 000	0	515 000

**II. UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA ZABRZE
NA 2025 ROK**

1 Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2025 rok

1.1 Regulacje prawne

Przedłożony projekt budżetu miasta na 2025 rok został sporządzony zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów prawa, a w szczególności:

- ustawy o finansach publicznych,
- ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – nowa ustawa z 21.10.2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572), która ma na celu unowocześnienie i usprawnienie finansowania samorządów. Nowe przepisy opierają się na zwiększeniu stabilności dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego poprzez udział w podatkach PIT i CIT, a także wprowadzeniu bardziej przejrzystych mechanizmów podziału środków, co wpłynie na lepsze planowanie i realizację zadań publicznych przez samorządy,
- 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.
- **Programu Postępowania Ostrożnościowego dla miasta Zabrze.**

Jednocześnie projekt budżetu miasta na 2025 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,
- 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 2025 rok

Sporządzenie założeń do projektu budżetu miasta Zabrze na 2025 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.

Podkreślenia wymaga fakt, iż głównym założeniem przy tworzeniu projektu budżetu na rok 2025 jest prognozowany do wdrożenia Program Postępowania Ostrożnościowego dla miasta Zabrze, a co za tym idzie wynikające z przedmiotowego dokumenty determinanty w zakresie głównych parametrów budżetowych.

Na początkowym etapie projektowania budżetu miasta na rok 2025 założono wskaźniki wynikające z aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze, oraz m. in.:

- analiza sytuacji finansowej miasta Zabrze w ostatnich latach,
- obowiązujący stan prawny, w szczególności ustawa o finansach publicznych oraz nowa 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 oraz Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2024-2027 przedstawiającego wstępną prognozę podstawowych wielkości makroekonomicznych i podstawę przygotowania projektu ustawy budżetowej na kolejny rok budżetowy, przy uwzględnieniu wytycznych Unii Europejskiej dotyczących polityk budżetowych i krajowych ram fiskalnych,
- 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 na modernizację Miejskiego Ogrodu Botanicznego (niewykorzystane środki pozostałe na rachunku bankowym na koniec roku), Rządowego Funduszu Polski Ład i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - na projekty drogowe (przewidywany wpływ w 2024 roku),
- 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,
- planowanej wysokości subwencji i dotacji oraz założonych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – według nowych zasad,
- planów oszczędnościowych Miasta ujętych także w Programie Postępowania Oszczędnościowego oraz działań mających na celu wzmocnienie potencjału dochodowego.

Poniżej przedstawiono prognozę wybranych wskaźników makroekonomicznych zgodnie z przyjętym 28 września 2024 r. przez Radę Ministrów i następnie przesłanym do Sejmu 30 września 2024 r. RP (gdzie został zarejestrowany jako druk sejmowy nr 687¹) projekt Ustawy budżetowej na 2025 rok:

1) Produkt Krajowy Brutto

Nastąpi dalsze ożywienie gospodarcze, a PKB wzrośnie o 3,9% (w 2024 roku o 3,1%). Czynnikiem pobudzającym wzrost gospodarczy będą m.in. inwestycje w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności.

2) Spożycie prywatne – w 2025 roku dynamika spożycia prywatnego osiągnie poziom 4,3%.

3) Inwestycje w 2025 roku inwestycje ogółem zwiększą się o 6,4%.

4) Stopa bezrobocia – oczekuje się, że w 2025 roku, ze względu na dalszą poprawę tempa wzrostu gospodarczego, zwiększy się popyt na pracę. W efekcie, zatrudnienie w gospodarce narodowej wzrośnie o 0,4%, a stopa bezrobocia na koniec roku spadnie do 4,9%.

5) Przeciętne wynagrodzenie – prognozuje się, że w 2025 roku wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 7,1%, czyli o 2,1 pkt. proc. powyżej prognozowanej inflacji.

6) Inflacja – oczekuje się, że w 2025 roku inflacja wyniesie 5%.

W 2025 roku rekordowe środki zostaną przeznaczone na ochronę zdrowia oraz obronność. Priorytetem rządu będzie także realizacja usług socjalnych dla Polek i Polaków, m.in. program „Aktywny Rodzic”, program „800+” czy tzw. renta wdowia.

W kontekście miasta Zabrze przyjęto przesłankę o znacznie ograniczonych możliwościach budżetowych w szczególności na wdrażany Program Postępowania Ostrożnościowego. Zgodnie z jego założeniami Miasto dąży do ciągłej racjonalizacji wydatków, a także zwiększenia wpływów do budżetu. Podjęto szereg aktów prawnych dających efekt zwiększonych dochodów w 2025 roku wyszczególnionych w pkt. 1.3

Niezależnie 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 podstawowych parametrów budżetowych, zwłaszcza bieżących na poziomach ujętych w programie ostrożnościowym. Jednocześnie uwzględniono, iż w dalszym ciągu prowadzone będą działania, które pozwolą na pozyskanie nowych

¹<https://www.sejm.gov.pl/Sejm10.nsf/PrzebiegProc.xsp?nr=687>.

inwestorów oraz rozbudowę bazy mieszkaniowej na terenie miasta Zabrze, jak też uzbrojenia terenów inwestycyjnych – dodatkowe wsparcie w ramach Polskiego Ładu w części majątkowej oraz powołanie dedykowanego zespołu ds. uzbrojenia nieruchomości i sprzedaży – założenia z Programu. Forsowane i weryfikowane będą rozwiązania mające na celu optymalizowanie efektywności gospodarowania ograniczonymi środkami finansowymi.

Podsumowując, najważniejszymi celami operacyjnymi polityki budżetowej w 2025 roku będą:

- **konsekwentne wdrażanie rozwiązań ujętych w programie postępowania ostrożnościowego,**
- optymalizowanie wyniku operacyjnego,
- maksymalizacja wpływów budżetowych jak również optymalizacja przychodów poprzez najbardziej efektywne wykorzystywanie środków bezzwrotnych,
- sprostanie zmianom w systemie dochodów jst, jak również w zakresie podwyższenia minimalnego wynagrodzenia w 2025 roku, która przeniesie się na zwiększenie dynamiki wydatków bieżących – zakłada się, że płaca minimalna wzrośnie od 1 stycznia do 4.666 zł brutto, czyli o 366 zł w porównaniu z jej obecną wysokością po lipcowej podwyżce,
- wypracowanie pozytywnej „luki” pomiędzy dynamiką dochodów i wydatków operacyjnych,
- 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.

Kontynuowana również będzie realizacja celu strategicznego obejmującego wyjście z „zapaści” finansowej Miasta poprzez działania, które umożliwią w dalszej perspektywie zwiększenie działań inwestycyjnych oraz uzyskanie wysokiego i efektywnego poziomu absorpcji środków z programów Unii Europejskiej oraz innego typu środków bezzwrotnych.

Należy podkreślić, iż w trakcie procesu przygotowania podstawowych dokumentów finansowych tj. budżetu i WPF-u dla miasta Zabrze, zostały wprowadzone kolejne zmiany w systemie finansowania samorządów – np. nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która zmienia sposób naliczania dochodów samorządów z tytułu PIT i CIT. Będą one liczone jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST, a nie, jak do tej pory, od podatku należnego, czyli po odliczeniu ulg i zwolnień. Dodatkowo samorządy będą partycypować w PIT pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych

Niezależnie od obok wymienionych zmian systemowych na przyszłoroczny budżet przekładać się będzie również kolejny wskazany powyżej wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz w dalszym ciągu 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. Dodatkowo zakłada się kolejny wzrost wynagrodzeń w sferze oświaty w 2025 roku – o 5% - zgodnie z projektem ustawy o budżetowej², w tym od 1 stycznia 2025 roku o 5 % wzrośnie średnie wynagrodzenie nauczycieli początkujących. Dzięki rozwiązaniu, otrzymają oni taką samą podwyżkę, jak pozostali nauczyciele.

1.3 Główne parametry budżetowe na 2025 rok

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2025 ROK [w zł]

PLANOWANE DOCHODY	1 430 599 727	DEFICYT -57 448 720	1 488 048 447	PLANOWANE WYDATKI
PLANOWANE PRZYCHODY	136 500 000	FINANSOWANIE 57 448 720	79 051 280	PLANOWANE ROZCHODY
<i>bilansowanie</i>	<i>1 567 099 727</i>	=	<i>1 567 099 727</i>	

NADWYŻKA OPERACYJNA / DEFICYT OPERACYJNY – nadwyżka operacyjna liczona jako różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi powinna osiągnąć wartość dodatnią. 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. Wobec powyższej definicji występuje deficyt operacyjny w wysokości 15.915.920 zł. W wyniku zmian wprowadzonych ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw w art. 6 ustawy, ustawodawca po raz kolejny zezwolił aby do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogły być powiększone także o przychody pochodzące z wolnych środków. Reguła ta dotyczy lat 2023–2025.

W związku z powyższym, a także w związku z zaplanowanym wdrożeniem Programu Postępowania Ostrożnościowego oraz sytuacją finansową Miasta, w planowanym budżecie na rok 2025 uwzględniono przychody z wolnych środków, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, Są to środki, które Miasto planuje pozyskać w 2024 roku w formie pożyczki z Budżetu Państwa w jednej transzy na braki w latach 2024-2025. W związku z powyższym nadwyżka operacyjna po spełnieniu powyższego warunku ustalona jest na poziomie 120,5 mln zł. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uzyskanie ww. nadwyżki jest obligatoryjne zarówno przy planowaniu jak i wykonaniu budżetu w danym roku.

² <https://www.gov.pl/web/premier/projekt-ustawy-o-szczegolnych-rozwiazaniach-sluzacych-realizacji-ustawy-budzetowej-na-rok-2025>

DEFICYT BUDŻETOWY ustalono na poziomie 57.448.720 zł – Projekt budżetu miasta Zabrze na rok 2025 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 6 ustawy o finansach publicznych.

Suma deficytu (57.448.720 zł) i obligatoryjnych obciążeń tj. rozchodów budżetowych (79.051.280 zł) wyniesie ogółem 136.500.000 zł, co odpowiada wysokości przychodów budżetowych planowanych do uzyskania w 2025 roku - zgodnie z przyjętym Programu Postępowania Ostrożnościowego planuje się pokryć tą różnicę z tzw. wolnych środków będących nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Podstawowe parametry budżetowe na 2025 roku w porównaniu do roku ubiegłego w przeliczeniu na jednego mieszkańca kształtują się następująco³:

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2024 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2024 R. I PROJEKTU NA 2025 ROK [w zł]

	DOCHODY	WYDATKI	PRZYCHODY	ROZCHODY	DEFICYT / NADWYŻKA
2024	8 625	8 796	616	446	-170
2025	9 299	9 673	887	514	-373

TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2024-2025 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2024	PLAN NA 30.09.2024 r.	PROJEKT NA 2025	% (4:3)
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM	1 180 829 028	1 340 624 409	1 430 599 727	106,71%
- bieżące	1 100 966 076	1 241 435 847	1 277 013 517	102,87%
- majątkowe	79 862 952	99 188 562	153 586 210	154,84%
WYDATKI OGÓŁEM	1 175 081 943	1 367 109 757	1 488 048 447	108,85%
- bieżące	1 040 539 358	1 198 375 754	1 292 929 437	107,89%
- majątkowe	134 542 585	168 734 003	195 119 010	115,64%
DEFICYT (I - II)	5 747 085	-26 485 348	-57 448 720	216,91%
Przychody	63 478 980	95 800 000	136 500 000	142,48%
Rozchody	69 226 065	69 314 652	79 051 280	114,05%
NADWYŻKA OPERACYJNA	60 426 718	43 060 093	120 584 080	280,04%

³Źródło danych: na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów – stan na 31 grudnia roku poprzedniego – ilość mieszkańców przyjęta dla przeliczenia danych na 2025 rok to 153.838 (tj. liczba mieszkańców na dzień 31.12.2023 r.), dla porównaniu przy przeliczeniu danych z roku 2024 uwzględniono ilość 155.430

Prognoza budżetu na 2025 rok zakłada wyższe do uzyskania dochody w porównaniu do prognozy pierwotnej w 2024 roku o kwotę per saldo 249,7 mln zł, w tym prognozę dochodów bieżących założono na poziomie wyższym o ponad 176 mln zł, natomiast dochody majątkowe założono na poziomie niższym o 73,7 mln zł.

Zwiększenie prognozy dochodów bieżących wynika głównie z wyższego planu wpływów z tytułu udziałów w podatkach PIT i CIT o 433,2 mln zł z jednoczesnym zmniejszeniem dochodów z tytułu subwencji o kwotę 270,8 mln zł, co wynika z nowej ustawy z 21.10.2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572), gdzie nastąpiły istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego). Powyższe zmiany ustawowe w ww. pozycjach spowodowały zwiększenia w łącznej wysokości 105,9 mln zł w stosunku do planu po zmianach na rok 2024 na 30 września br. Jest to wartość bez uwzględnienia tzw. „kroplówki” z Budżetu Państwa w wysokości ogółem 30,7 mln zł z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, o którą „uzupełniono” dochody Uchwałą Rady Miasta z 28 października 2024 r. w sprawie zmiany budżetu miasta Zabrze na 2024 rok. Po uwzględnieniu ww. dochodów wg planu po zmianach zwiększenie tej pozycji budżetu wyniosło ponad 75,2 mln zł.

Zwiększenia dochodów w następnych pozycjach budżetu wynika także z przystąpienia do realizacji Programu Postępowania Ostrożnościowego, gdzie założono wyższą prognozę dochodów na podstawie szeregu podjętych zarządzeń Prezydenta Miasta oraz Uchwał Rady Miasta. Do najważniejszych z nich można zaliczyć następujące pozycje:

- Zarządzenie Nr 503/IK/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 11 czerwca 2024 r. w sprawie ustalenia opłat za zwiedzanie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu,
- Zarządzenie Nr 544/IK/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 18 czerwca 2024 r. w sprawie ustalenia cen za usługi wykonywane przez Zabrzeński Kompleks Rekreacji w Zabrzu przy Alei Wojciecha Korfantego 18 oraz przy Placu Krakowskim 10,
- Zarządzenie Nr 693/ZM/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 15 lipca 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki czynszowej za lokale użytkowe oddawane w najem zakładom opieki zdrowotnej i innym podmiotom świadczącym usługi medyczne,
- Zarządzenie Nr 702/ZM/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 16 lipca 2024 r. zmieniające zarządzenie nr 347/ZM/2021 w sprawie ustalenia wysokości stawki czynszu za 1 m² powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych stanowiących mieszkaniowy zasób Miasta Zabrze,
- Zarządzenie Nr 703/ZM/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 16 lipca 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki czynszu za 1 m² powierzchni użytkowej lokali mieszkalnych stanowiących własność Skarbu Państwa na terenie Miasta Zabrze,

- Zarządzenie Nr 721/ZM/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 23 lipca 2024 r. zmieniające zarządzenie nr 1007/ZM/2018 sprawie ustalenia wysokości stawki wywoławczej czynszu najmu lokali użytkowych i garaży oddawanych w najem w drodze przetargu lub negocjacji, stawki czynszowej za lokale użytkowe oddawane w najem w trybie bezprzetargowym,
- Uchwała Nr VI/35/24 Rady Miasta Zabrze z dnia 8 lipca 2024 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr LVI/798/22 Rady Miasta Zabrze z dnia 17 października 2022 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat oraz określenia warunków częściowego zwolnienia z opłat w publicznych przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w publicznych szkołach podstawowych prowadzonych przez Miasto Zabrze,
- Uchwała Nr VII/44/24 Rady Miasta Zabrze z dnia 26 sierpnia 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za pobyt w Izbie Wyrzeźwień w Zabrzu,
- Uchwała Nr VII/46/24 Rady Miasta Zabrze z dnia 26 sierpnia 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za pobyt dziecka w Żłobku Miejskim w Zabrzu utworzonym przez Miasto Zabrze, wysokości dodatkowej opłaty za wydłużony wymiar opieki oraz maksymalnej opłaty za wyżywienie.

Powyższe działania, jak również zmiany w wyniku dodatkowej analizy pozostałych dochodów dały kwotę zwiększenia per saldo w poszczególnych pozycjach źródeł dochodów, których efekty zamierzone są do osiągnięcia w 2025 roku w wysokości 19,7 mln zł. Jednocześnie podwyższeniu uległa prognoza dochodów majątkowych dotycząca środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości ponad 66,7 mln zł. Zaplanowano także wyższe dochody z tytułu planowanych do otrzymania środków w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych o kwotę blisko 6,4 mln zł, w tym m.in. środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego, Krajowego Planu Odbudowy oraz Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji oraz w wysokości blisko 10 mln zł ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadań ekologicznych.

Natomiast obniżenie prognozy dochodów dotyczy pozycji dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy i powiatu - spadek o 110 tys. zł oraz z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej – spadek o kwotę per saldo ponad 1 mln zł. Ponadto dochody bieżące zaplanowane w 2025 roku pomniejszone są o środki, które planowane są w trakcie roku budżetowego, w tym o środki otrzymane z Funduszu Pomocy na zadania związane z pomocą na rzecz Ukrainy (w wysokości ponad 12,1 mln zł w 2024 roku) oraz o środki bieżące z Funduszu Odporności (w wysokości około 26 mln zł w roku bieżącym).

1.4 Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2025 rok

1.4.1 Założenia w zakresie dochodów na 2025 rok

Źródła dochodów jednostek samorządowych oraz zasady ich ustalania, gromadzenia i pozyskiwania określono w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W omawianym projekcie przyjęto zasady uwzględnione w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - Dz.U. z 2024 r. poz. 1572). Wśród wskazanych w ustawie 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 subwencję i dotacje celowe z budżetu państwa. Ponadto Miasto prowadzi szereg działań w pozyskiwaniu dochodów w kontekście możliwości aplikowania o środki zewnętrzne, w tym unijne lub zastosowania innych, uzupełniających źródeł finansowania.

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 zabrzeńców, jak również wysokością dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne decydują o ponad połowie dochodów uzyskiwanych przez Miasto. Realizowane są one zarówno w sposób pośredni, tzn. przekazywane są z budżetu państwa lub przez inne podmioty (np. wpływy z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT), jak też bezpośredni, wynikający wprost z polityki finansowej prowadzonej przez Miasto w ramach gospodarowania posiadanym majątkiem oraz na podstawie uchwalanych przepisów prawa lokalnego (np. dochody z podatków i opłat lokalnych, czynszów komunalnych). Poziom i wydajność głównych źródeł dochodów budżetowych, w tym w szczególności z udziałów w podatkach dochodowych, podatków pobieranych przez urzędy skarbowe są silnie powiązane ze stanem koniunktury gospodarczej oraz zmianami legislacyjnymi w tym obszarze.

Kolejną determinantą w zakresie dochodów budżetowych będzie sytuacja gospodarcza kraju, a co za tym idzie przyjęte przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne i ich realistyczność. Założone dochody i ich ostatecznie osiągnięta wysokość będą uzależnione zatem od zmieniającego się dynamicznie otoczenia makroekonomicznego. Należy więc pamiętać o utrzymujących się zewnętrznych czynnikach ryzyka związanych przede wszystkim ze skalą skutków przyjętych rozwiązań rządowych.

Na wysokość prognozy dochodów budżetu Miasta w 2025 roku istotny wpływ będą zatem miały zmiany wynikające ze wspomnianej wyżej nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych, jak również konsekwentne prowadzenie działań w części dochodowej ujętych w programie ostrożnościowym.

Ponadto w opracowywanym budżecie wpływ na ogólną kwotę przewidywanych dochodów będą mieć działania związane z aplikowaniem o dofinansowanie projektów ze środków unijnych. Przygotowania do wydatkowania dostępnych środków z funduszy Unii Europejskiej wiążą się oczywiście z koniecznością zapewnienia wkładów własnych do poszczególnych przedsięwzięć, co w sytuacji prowadzonego programu ostrożnościowego może być utrudnione. 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 oraz determinant zawartych w przyjętym programie ostrożnościowym. Priorytetowe będą więc konsekwentne działania wspomnianego wcześniej powołanego zespołu do prac w omawianej materii. Należy tu wskazać atrakcyjność dla potencjalnych inwestorów nieruchomości miejskich i to zabudowanych, jak i niezabudowanych, co ma odzwierciedlenie w dotychczasowej realizacji tego źródła dochodów. W opracowanym projekcie budżetu uwzględniono działania w zakresie wykorzystania pozyskanych środków zewnętrznych na dalsze uzbrojenia terenów - zadanie pn. Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu na kwotę ogółem 100 mln zł.

Reasumując, istotnymi aspektami polityki dochodowej miasta Zabrze w roku 2025, zwłaszcza w kontekście tak głębokiego kryzysu finansowego, będą procesy optymalizujące całkowicie lub częściowo zależne od działalności Miasta czynniki kształtujące wpływy budżetowe oraz poszukiwanie możliwości zwiększania ich aktualnych źródeł – konsekwentne wdrażanie działań uwzględnionych w programie ostrożnościowym, ich stały monitoring i ewaluacja. 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. Wyzwaniem dla Miasta w projektowanym budżecie będzie zatem utrzymanie minimalnego przyrostu wydatków bieżących w porównaniu do bieżącego roku, przy jednoczesnej realizacji zadań na dotychczasowym poziomie.

Projektowane kwoty dochodów budżetowych na 2025 rok zostały ustalone w oparciu o:

- **przyjęty program postępowania ostrożnościowego,**
- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych, a w szczególności zakładany poziom PKB oraz wskaźnik inflacji,
- planowane zmiany systemowe, które mogą mieć wpływ na realizację dochodów,
- Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,
- wysokość i strukturę przewidywanego wykonania dochodów w 2024 roku – co w porównaniu z latami ubiegłymi stwarza możliwość określenia ich trendu,

- ewentualne negatywne czynniki stanowiące zagrożenie dla realizacji dochodów budżetu miasta Zabrze w 2024 roku i w latach następnych wynikające z niepewności w otoczeniu makroekonomicznym, w szczególności w związku z trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie,
- 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 i prawnych 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 oraz aplikowanie o środki w ramach szwajcarsko – polskiego programu współpracy.

W szczególności dochody budżetu miasta na 2025 rok oszacowano według następujących kryteriów:

1. Dochody własne na 2025 rok na podstawie:

- przyjętego programu postępowania ostrożnościowego dla miasta Zabrze,
- przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2024 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,
- 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 2025 rok:

- zgodnie z informacją Ministra Finansów określoną w piśmie ST3.4750.15.2024 z 14 października 2024 r. wprowadzono dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochody z tytułu subwencji ogólnej,

3. Dotacje z budżetu państwa na 2025 rok na podstawie przewidywanego wykonania środków w roku bieżącym, jak również planowanych wpływów w 2025 roku oraz wstępnych informacji o kwotach dotacji celowych zaprojektowanych na rok 2025 w budżecie Wojewody Śląskiego i pozostałych dysponentów środków publicznych:

- pismo Wojewody Śląskiego FBI.3111.207.30.2024 z 24 października 2024 r.,
- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DKT.3113.6.51.2023 z 23 października 2024 r.,
- pismo Wojewody Śląskiego nr GKV.3113.28.2024 z 25 października 2025 r.

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

- „Rozbiórka istniejących obiektów, budowa szklarni specjalistycznej z zapleczem edukacyjnym i technicznym, zagospodarowanie terenu w Zabrzu ul. Piłsudskiego/Botaniczna” – prognoza w wysokości 15.000.000 zł. Przedmiotem inwestycji jest rozbiórka wiekowych obiektów szklarniowych, nie spełniających współczesnych wymogów i funkcji oraz nie pozwalających na pełną realizację zadań stawianych Miejskiemu Ogrodowi Botanicznemu w Zabrzu, zarówno w obszarze rekreacji, ochrony przyrody i edukacji oraz budowa szklarni specjalistycznej z nowoczesnym zapleczem edukacyjnym i technicznym.
- „Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu” – prognoza w wysokości 15.000.000 zł. Przedmiotem inwestycji jest rewitalizacja otoczenia Admiral Palast w Zabrzu wraz z samym budynkiem.
- „Powrót do blasku eklektycznej architektury Szkoły Podstawowej Nr 5 w Zabrzu przy ul. Królewskiej 4” – prognoza w wysokości 1.750.000 zł. Przedmiotem inwestycji jest renowacja elewacji budynku Szkoły Podstawowej nr 5 przy ul. Królewskiej 4.
- „Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice, przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu” – prognoza w wysokości 40.000.000 zł. Przedmiotem inwestycji jest budowa dróg (w tym dróg serwisowych) wraz z chodnikami, kanalizacją deszczową, kanalizacją sanitarną, siecią wodociągową, oświetleniem, kanałami teletechnicznymi oraz przebudowa istniejącej infrastruktury technicznej. Skrzyżowanie ul. Bytomskiej z ul. Szyb Wschodni zostanie przebudowane na skrzyżowanie typu rondo. Celem inwestycji jest przygotowanie nowych terenów inwestycyjnych dla inwestorów.

5. Dotacje z funduszy celowych na 2025 rok – prognoza dochodów w wysokości 500.000 zł - środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP.

6. 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 2025 roku zaplanowano dochody w kwocie ogółem 258.745 zł na realizację projektów:

- Akredytacja Mobilność uczniów i kadry kształcenia i szkolenia zawodowego - Erasmus+ - ZS17 (2024-2025) – kwota 43.750 zł.
- Weź byka za rogi. Praktyki zawodowe w Hiszpanii i Portugalii - Erasmus+ ZS10 (2024-2025) – kwota 95.709 zł.
- IV LO-Erasmus+ Edukacja Szkolna (2024-2027) – kwota 22.373 zł.
- Akredytacja Erasmus + edukacja szkolna - ZCKOIZ (2023-2025) – kwota 52.459 zł.
- Erasmus + Edukacja Szkolna Erasmus- ZCKOIZ (2024-2025) - kwota 44. 454 zł.

B. EUROPEJSKI FUNDUSZ SPOŁECZNY I BUDŻET PAŃSTWA

- a) **Akademia Licealisty (2024-2027)** – celem projektu jest zwiększenie szans edukacyjnych 120 uczniów i uczennic z czterech zabrzańskich szkół ponadpodstawowych i zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji włączającej wraz z udzieleniem wsparcia odpowiedniej pomocy psychologiczno-pedagogicznej i warunków do rozwoju osobistego. W projekcie zaplanowano również szkolenia/warsztaty dla 12 nauczycieli szkół biorących udział w projekcie, zakup wyposażania do gabinetów psychologiczno-pedagogicznych oraz pomocy dydaktycznych w tym sprzętu IT. Zaplanowana kwota w wysokości 226.471 zł.
- b) **Centrum Integracji Społecznej.** Celem projektu jest zwiększenie poziomu integracji społeczno-zawodowej mieszkańców zamieszkujących teren Zabrze i miast ościennych, poprzez zindywidualizowane i kompleksowe wsparcie – kwota 64.431 zł.

C. HORYZONT EUROPA

- a) **Horyzont Europa** - program w zakresie badań naukowych i innowacji Unii Europejskiej. Miasto podpisało umowę partnerską ze Śląskim Uniwersytetem Medycznym (profilaktyka raka i innych chorób niezakaźnych) – kwota 42.777 zł.

D. FUNDUSZE EUROPEJSKIE NA ROZWÓJ CYFROWY

- a) **„Cyberbezpieczny Samorząd”.** Wsparcie rozwoju cyfrowego Urzędu Miejskiego w Zabrzu i dwóch jednostek miejskich (Powiatowego Urzędu Pracy – PUP oraz Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie – MOPR) poprzez wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Zaplanowano dochód na przedmiotowy projekt w wysokości 340.000 zł.

E. KRAJOWY PLAN ODBUDOWY

- a) **Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół.** Projekt ma na celu na wsparciu poprawy efektywności energetycznej i/lub wymianie/modernizacji źródeł ciepła wraz z możliwością zastosowania odnawialnych źródeł energii w budynku/budynkach szkół i przedszkoli. Zaplanowano dochód w wysokości 7.946.000 zł.

F. FUNDUSZ EUROPEJSKI DLA ŚLĄSKIEGO

- a) **Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap I** – projekt polega na termomodernizacji trzech budynków użyteczności publicznej obejmującej izolację przegród zewnętrznych, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, modernizację instalacji oświetlenia, modernizację instalacji c.o. oraz źródła ciepła.

Dzięki termomodernizacji zostanie zmniejszone zapotrzebowanie na energię pierwotną. Termomodernizacja budynków przyczyni się do ograniczenia emisji zanieczyszczeń, a w konsekwencji do ograniczenia smogu w mieście.

Termomodernizacja oznacza znaczną poprawę warunków zdrowotnych całego społeczeństwa, a przede wszystkim osób najbardziej narażonych na zanieczyszczenie powietrza. Elementem projektu jest także komponent edukacji ekologicznej mieszkańców zgodnie z warunkami konkursu - planowany dochód w wysokości 728.771 zł.

- b) **Cyfrowe Miasto e-Zabrze** – wsparcie rozwoju cyfrowego Miasta Zabrze, w tym: zakup infrastruktury na potrzeby wdrożenia EZD RP dla jednostek miejskich i urzędu wynikające z wymogu prawnego, integracja systemu EZD z Krajowym Systemem Faktur oraz oprogramowanie z obszaru cyberbezpieczeństwa i zabezpieczenie usług - WAF, SOAR. - prognoza w wysokości 1.269.676 zł – ogółem w części bieżącej i majątkowej.

G. FUNDUSZ NA RZECZ SPRAWIEDLIWEJ TRANSFORMACJI

- a) **Czyste Zabrze - transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I** – Zadanie obejmuje utworzenie instalacji PV, fotowoltaicznych wiat samochodowych na istniejącym parkingu, tzw. CARPORT 60 szt., magazynu energii o mocy 100 kW i pojemności 450kW w zabudowie kontenerowej - dokumentacji i robót budowlanych niezbędnych do przeprowadzenia przedsięwzięcia - prognoza w wysokości 6.204.242 zł.

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 2024 – projekty wieloletnie, bądź dostosowania do harmonogramów realizacji poszczególnych projektów, jak również wysokości dofinansowania, które będzie wynikać z przewidywanych do podpisania umów w otwartej nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027.

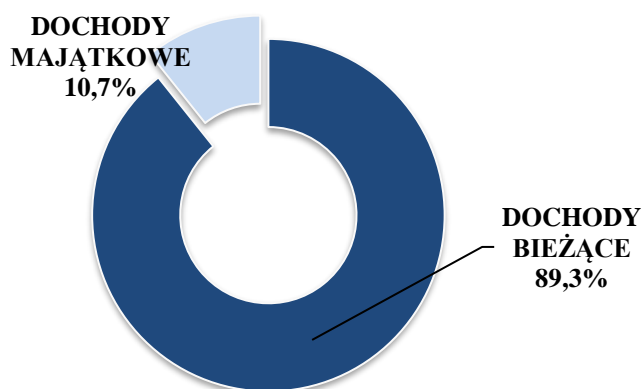
Biorąc to pod uwagę należy stwierdzić, że wysokość planowanych dochodów na etapie projektu budżetu będzie podlegać korektom.

1.4.2 Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2025 rok

W oparciu o założenia budżetowe skalkulowano dochody miasta Zabrze na 2025 rok na poziomie **1.430.599.727 zł**, uwzględniając założenia programu postępowania ostrożnościowego, w tym:

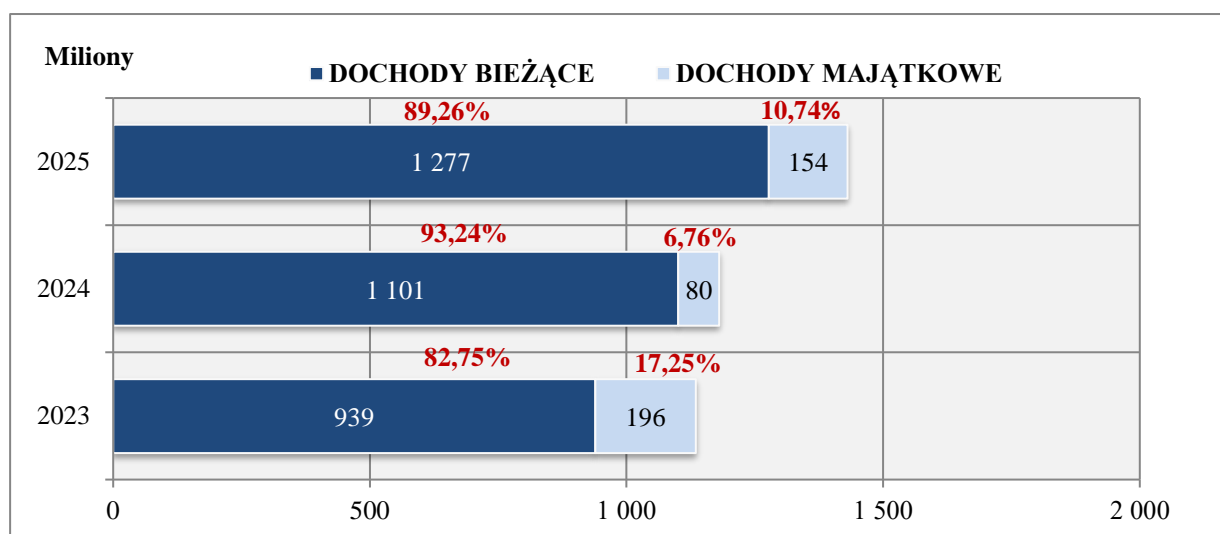
- **Dochody bieżące** **1.277.013.517 zł,**
- **Dochody majątkowe** **153.586.210 zł.**

WYK. 2. STRUKTURA DOCHODÓW W 2025 R. [w %]



W strukturze projektowanych dochodów na 2025 rok dochody bieżące stanowią 89,26% udziału w strukturze dochodów ogółem, a dochody majątkowe 10,74%. Powyższa relacja w budżecie pierwotnie przyjętym na 2024 rok wyniosła odpowiednio 93,24% oraz 6,76%.

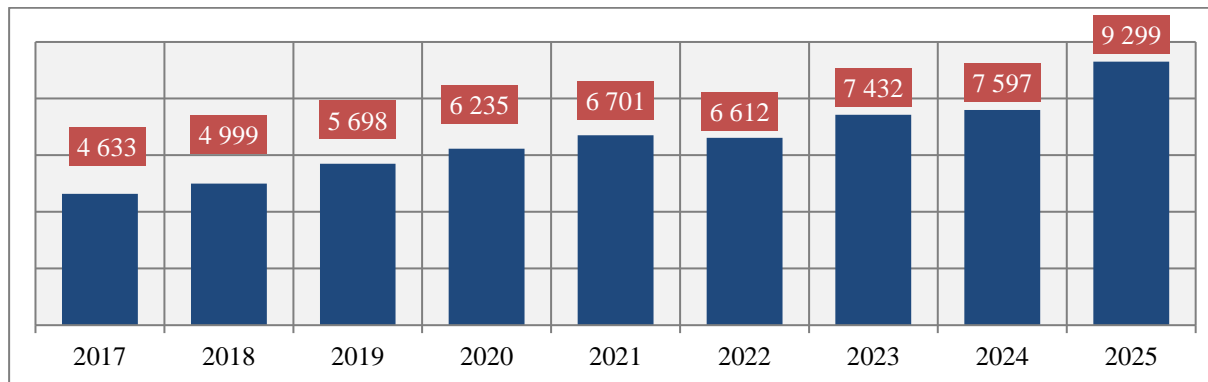
WYK. 3. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2023 (WYKONANIE), 2024 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2025 ROK [w mln zł]



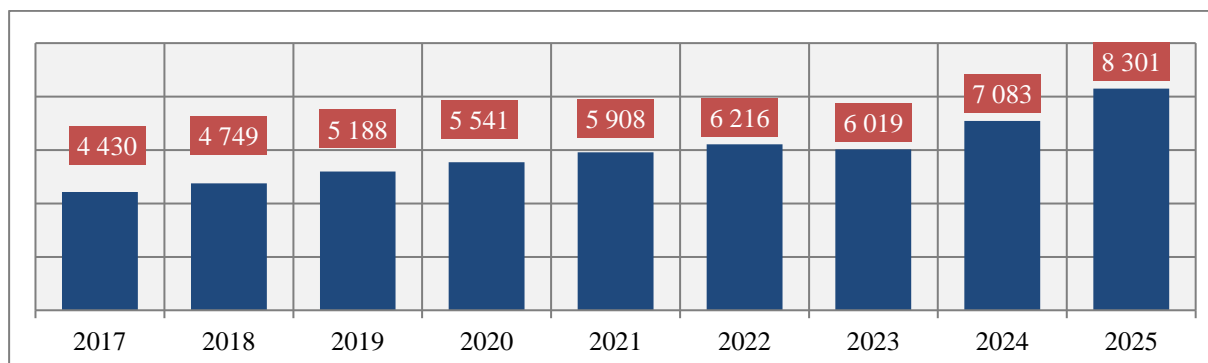
Wskaźnikiem obrazującym w pewien sposób stopień zamożności Miasta jest kwota dochodów realizowanych w przeliczeniu na 1 mieszkańca. Jego wartość wynikająca z wysokości zaplanowanych

dochodów ogółem na 2025 rok wynosi 9.299 zł (liczba mieszkańców na poziomie 153.858) – dla porównania analogiczna relacja w zakresie dochodów prognozowanych na rok bieżący wynosi 7.597 (przyjęto plan pierwotny oraz liczbę mieszkańców na poziomie 155.430) – biorąc pod uwagę dochody bieżące analogiczna relacja wyniosłoby odpowiednio dla 2025 roku – 8.301 zł i 2024 roku – 7.083 zł.

WYK. 4 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2017-2025 (2017-2022 WG WYKONANIA, 2024 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2025 ROK PROJEKTU) [w zł]



WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2017-2025 (2017-2023 WG WYKONANIA, 2024 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2025 ROK PROJEKTU) [w zł]



Ważniejsze pod względem wolumenu zmiany w prognozowanych wielkościach **dochodów własnych** w porównaniu do planu po zmianach na 2024 rok to:

- zwiększenia w pozycjach:
 - wpływy z opłat - wzrost o kwotę per saldo 3,3 mln zł, w tym o 5,7 mln zwiększono wpływy z opłata za zajęcie pasa drogowego, natomiast o 4,8 mln zł zmniejszono opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
 - dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu – wzrost o kwotę 1,1 mln zł,
 - dochody z kar – wzrost o 126 tys. zł,
 - odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych – wzrost o 270 tys. zł,
 - środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych – wzrost o ponad 1 mln zł,

- środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – wzrost o 13,9 mln zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – wzrost o 66,9 mln zł.
- zmniejszenia wolumenu w pozycjach:
 - wpływy z podatków – spadek o kwotę per saldo o ponad 3,4 mln zł, w tym największy spadek założono w podatku od czynności cywilnoprawnych na poziomie 6,3 mln zł, przy jednoczesnym zwiększeniu podatku od nieruchomości o 3 mln zł,
 - dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy – spadek o kwotę per saldo 2,3 mln zł,
 - dochody z majątku gminy – spadek o kwotę per saldo 10,6 mln zł, w tym z tytułu sprzedaży nieruchomości o 14,6 mln zł,
 - pomoc finansowa – spadek o 32,9 mln zł (środki uzyskane w 2024 roku z Funduszu Odporności na realizację inwestycji),
 - finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego – spadek o kwotę 3,8 mln zł,
 - środki z Fundusz Pomocy na sfinansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – spadek o około 12 mln (brak prognozy w roku 2025 - środki zostają zwiększane w trakcie realizacji budżetu zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów oraz kwot przekazywanych na wyodrębniony rachunek ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego),
 - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – brak prognozy tego źródła w roku 2025, przy planie na poziomie 517 tys. zł w 2024 roku, z uwagi na to, iż środki te wprowadzone były w trakcie roku budżetowego,

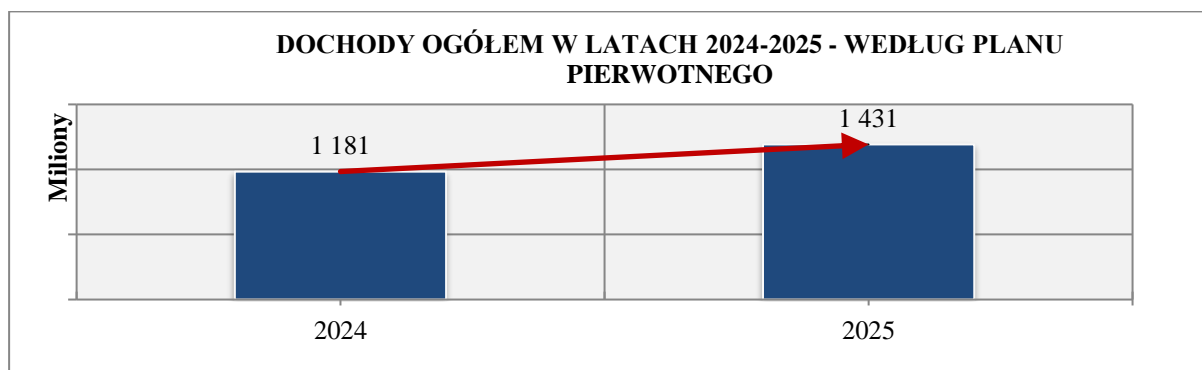
Jednocześnie wpływ na wyznaczony powyżej poziom dochodów ogółem na 2025 rok mają w głównej mierze niżej wymienione kategorie:

- udziały w podatkach – wzrost o kwotę ponad 433,2 mln zł, w tym od osób fizycznych w wysokości 416,4 mln zł, a od osób prawnych o kwotę 16,8 mln zł – zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.15.2024 - wielkości zostały przyjęte na podstawie rozwiązań zawartych w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- zmniejszenie subwencji ogólnej o ponad 327,2 mln zł – zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.15.2024 - wielkości zostały przyjęte na podstawie rozwiązań zawartych w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę i powiat – spadek o ponad 9,5 mln zł w porównaniu do zmienionej prognozy na 2024 rok,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych – spadek 10,8 mln zł w porównaniu do planu po zmianach oraz spadek o 11,7 mln zł do planu pierwotnego na bieżący rok,

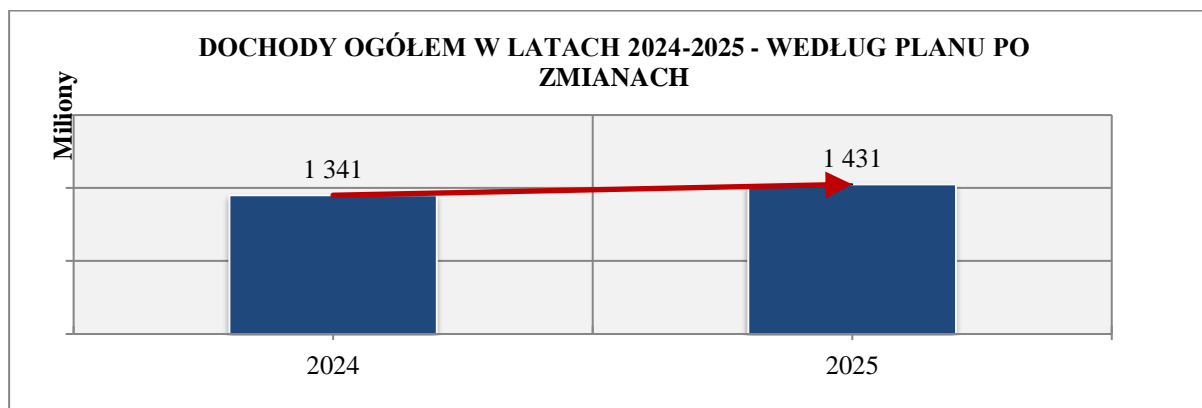
- niższe dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu ogółem o kwotę 16,4 mln zł w stosunku do prognozy po zmianach na 2024 rok,
- niższe dotacje celowe z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – spadek w stosunku do zmienionej prognozy rocznej 2024 rok o łącznie o kwotę 917,8 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 2025.

WYK. 6. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2024–2025 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]



WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2024–2025 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2024 R. [w mln zł]



Szczegółowa charakterystyka dochodów na 2025 rok oraz porównanie wysokości planu dochodów w bieżącym roku w stosunku do przyjętej w projekcie budżetu na rok 2025 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 2024-2025 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2024 ROK		2025 ROK	DYNAMIKA DO PLANU PIERWOTNEGO
		PLAN	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	2024 / 2023
A	DOCHODY WŁASNE MIASTA	423 977 237	497 608 012	518 134 841	122,21%
I	PODATKI I OPŁATY LOKALNE	253 415 213	261 415 213	261 366 675	103,14%
II	DOCHODY Z JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	42 986 470	49 676 802	48 556 300	112,96%
III	DOCHODY Z MIENIA	110 258 315	123 758 315	113 145 003	102,62%
IV	POZOSTAŁE DOCHODY WŁASNE, W TYM:	17 317 239	62 757 682	95 066 863	548,97%
1	Wynagrodzenie SP	2 854 389	2 854 389	2 946 577	103,23%
2	Środki z NFOŚiGW oraz WFOŚiGW	5 469 000	1 567 744	15 427 600	282,09%
3	Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	0	3 814 764	0	-
4	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	517 956	0	-
5	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	5 000 000	4 875 422	71 750 000	1435,00%
6	środki z Funduszu Pomocy	0	12 152 264	0	-
B	ŚRODKI Z UE BP	10 711 018	16 050 018	17 081 113	159,47%
C	SUBWENCJE	338 916 309	395 421 326	68 144 392	20,11%
D	UDZIAŁY W PODATAKACH	295 779 560	295 779 560	729 001 201	246,47%
I	PIT	270 367 742	270 367 742	686 815 975	254,03%
II	CIT	25 411 818	25 411 818	42 185 226	166,01%
E	DOTACJE	111 444 904	135 765 493	98 238 180	88,15%
I	Z BUDŻETU PAŃSTWA	98 798 343	124 075 633	97 278 180	98,46%
1	zadnia własne	20 750 824	36 610 589	20 240 828	97,54%
2	zadania zlecone	77 258 062	85 751 137	76 241 252	98,68%
3	porozumienia	789 457	1 713 907	796 100	100,84%
II	Z INNYCH JST	430 000	431 232	460 000	106,98%
III	Z FUNDUSZY CELOWYCH	12 216 561	11 258 628	500 000	4,09%
OGÓLEM DOCHODY		1 180 829 028	1 340 624 409	1 430 599 727	1 122 303 039

1.5 Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2025

1.5.1 Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2025

Prognozowana wysokość dochodów i przychodów budżetowych na rok 2025 oraz założenia programu postępowania ostrożnościowego, a także istotna zmiana w zasadach ustalenia dochodów jst z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), a tym samym subwencji ogólnej, 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 limitów wydatków zdeterminowana została przez konieczność docelowego 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 systematycznie „wychodzić z zapaści” miejskich finansów, przelożyły się na przyjęcie limitów wydatków budżetowych na 2025 rok na poziomie umiarkowanych „wzrostów” – w części przyjęto brak korekty. Podkreślenia wymaga systematyczna dopłata do sektora oświaty oraz pomocy społecznej. Należy również wskazać, iż możliwości wydatkowe w zakresie zadań bieżących w najbliższych latach będą istotnie ograniczone zważywszy na przyjęte założenia w ramach programu ostrożnościowego. Konsekwentne prowadzenie polityki oszczędnościowej oraz wprowadzanie działań mających na celu pozyskanie dodatkowych wpływów budżetowych powinno przekładać się na zwiększanie limitów wydatków w sferach szczególnie newralgicznych oraz oczekiwanych przez społeczność lokalną, a także w dziedzinach związanych z prorozwojową orientacją budżetu.**

Tak więc biorąc pod uwagę powyższe oraz aktualny stan finansów miejskich, jak również determinanty uwzględnione w programie postępowania ostrożnościowego, przy ustalaniu wysokości wydatków budżetowych w projekcie budżetu na rok 2025 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 w kontekście wyżej wspomnianego Programu - 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, po korekcie wynikającej z Programu postępowania oszczędnościowego,

- wydatki płacowe uwzględniają wzrost 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 umowami⁴,
- prognozowane wskaźniki makroekonomiczne⁵.

W prezentowanym projekcie budżetu Miasta na rok 2025 podobnie jak w latach ubiegłych w pierwszej kolejności zagwarantowano środki związane z obsługą zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych, środki przeznaczone na utrzymanie miejskich jednostek organizacyjnych (w tym wynagrodzenia), wydatki bieżące na pokrycie kosztów prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, jak również zaspokojeniem bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań miasta Zabrze z zakresu działania gminy i powiatu. **Ponadto wydatki bieżące zostały ustalone przy generalnym założeniu utrzymania zakresu i poziomu usług świadczonych przez Miasto na rzecz mieszkańców i jak najbardziej wydajnym wykorzystaniu limitów. Należy jednak wskazać, że bez konsekwentnego prowadzenia działań określonych w przyjętym programie ostrożnościowym i zaangażowaniu wszystkich jednostek miejskich, możliwość realizacji zadań na dotychczasowym poziomie w sferze bieżącej działalności Miasta będzie obciążona ryzykiem.**

Reasumując, mając na uwadze konsekwentne dążenie wyjścia z trudnej sytuacji finansowej, konieczna była konstrukcja budżetu, cechująca się racjonalną i w miarę możliwości oszczędną oraz efektywną strukturą limitu wydatków. Obniżenie możliwości finansowych budżetu wymaga od wszystkich podmiotów realizujących budżet zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, szczególnie zaś w tych dziedzinach, które generują najwyższe koszty bieżące. Realizacja budżetu w 2025 roku będzie wymagać podjęcia dalszych działań dostosowujących parametry budżetowe do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań zewnętrznych ale również wewnętrznych.

⁴Szczegółowe informacje o przyjętych założeniach w zakresie obsługi długu określono w pkt 1.8.

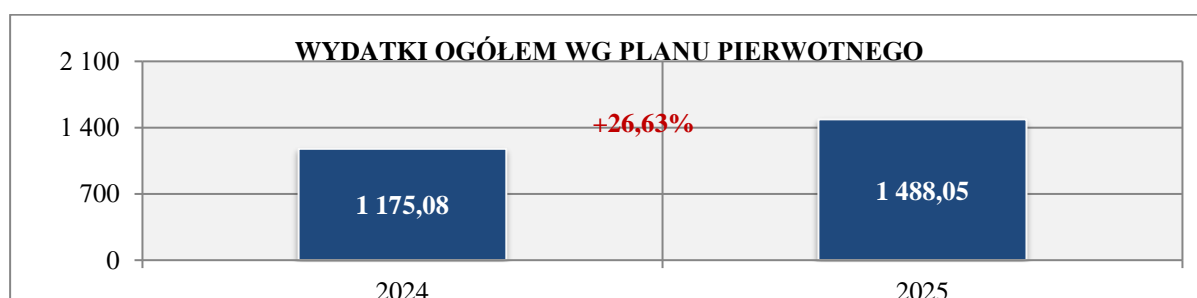
⁵Wskaźniki makroekonomiczne przedstawiono w pkt 1.2.

1.5.2 Charakterystyka ogólna planowanych wydatków na 2025 rok

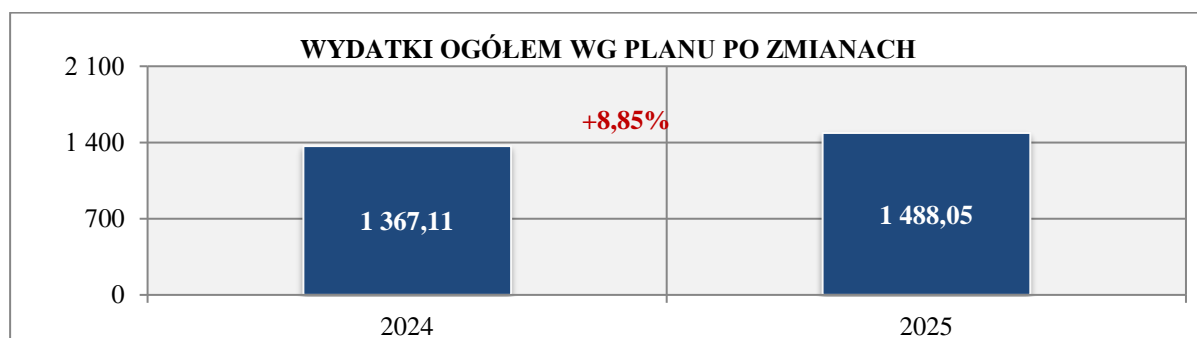
W oparciu o założenia określone w punkcie 1.5.1 niniejszych objaśnień oraz mając na względzie konieczność konsekwentnego prowadzenia działań oszczędnościowych i ostrożnościowych, limit wydatków na 2025 rok ostatecznie ustalono w wysokości:

- **WYDATKI OGÓŁEM – 1.488.048.447 zł**, co oznacza poziom wyższy od pierwotnie założonego na rok 2024 o kwotę 120,9 mln zł, oraz o 313 mln zł w porównaniu do planu po zmianach na dzień 30.09.2024 r., tj. o 26,63%.

WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2025 I 2024 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]

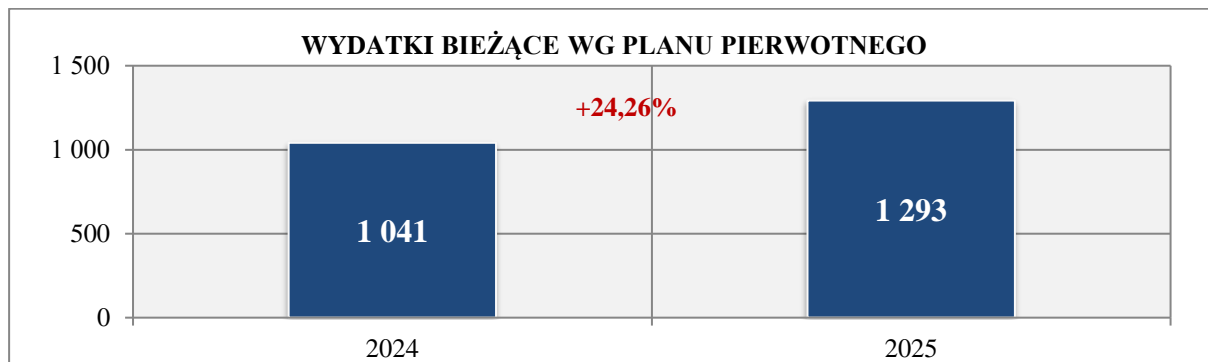


WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2025 I 2024 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]

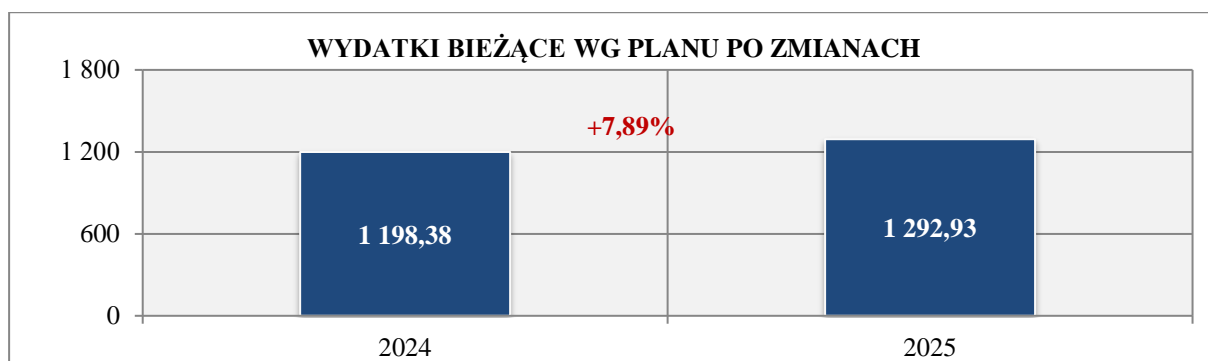


- **WYDATKI BIEŻĄCE – 1.292.929.437 zł**, co oznacza wzrost o 24,26%, tj. o kwotę 252,4 mln zł, w stosunku do planu pierwotnego i o kwotę 94,5 mln zł (7,89%) do planu po zmianach na dzień 30.09.2024 r.

WYK. 10. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2024-2025 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł]

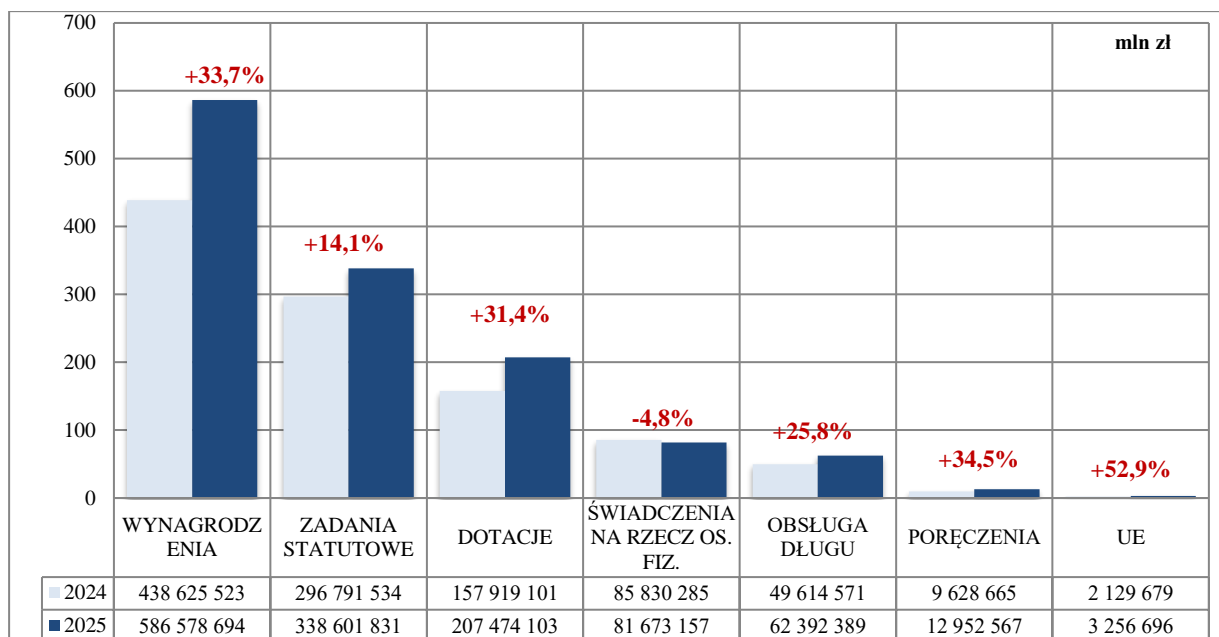
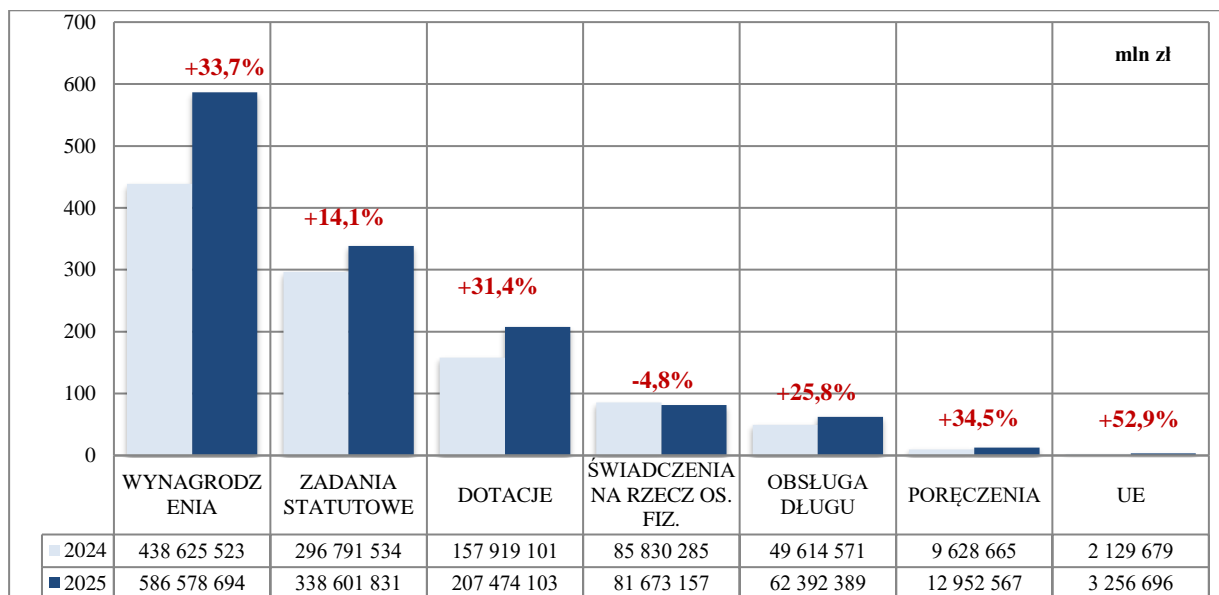


WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2024-2025 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł]



Poszczególne pozycje zostały zaplanowane na niżej wymienionych poziomach:

- | | |
|--|-----------------|
| - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 586 578 694 zł, |
| - wydatki zw. z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych | 338 601 831 zł, |
| - wydatki na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („unijne” oraz inne zewnętrzne) | 3 256 696 zł, |
| - świadczenia na rzecz osób fizycznych | 81 673 157 zł, |
| - dotacje na zadania bieżące | 207 474 103 zł, |
| - wydatki na obsługę długu | 62 392 389 zł, |
| - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t.,
przypadające do spłaty w danym roku budżetowym | 12 952 567 zł. |

WYK. 12. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2025 I 2024 - PLAN PIERWOTNY
[w mln zł i %]**WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2025 I 2024 – PLAN PO ZMIANACH** [w mln zł i %]

Przyjęcie w projekcie budżetu na 2025 rok podanych wyżej limitów wskazuje, że w grupach wydatków bieżących w stosunku do planu pierwotnego na rok 2024 odnotowano dodatnią dynamikę, za wyjątkiem świadczeń na rzecz osób fizycznych (-4,8%) co nominalnie daje kwotę ponad 4,1 mln zł. Największy skok dotyczy grupy wynagrodzeń o blisko 148 mln zł, z czego aż ponad 117 mln zł przypada na przyrost wynagrodzeń w sferze Oświaty. Następnie zwiększyła się per saldo kategoria dotacji, gdzie zaplanowano limit wyższy nominalnie o kwotę blisko 50 mln zł, w tym 60% tego wzrostu stanowią zaplanowane wyższe wpłaty na rzecz Górnośląsko - Zagłębiowskiej Metropolii o 29 mln zł, a także zwiększeniu uległ plan dotacji na zadania oświatowe – dotacje dla niepublicznych placówek

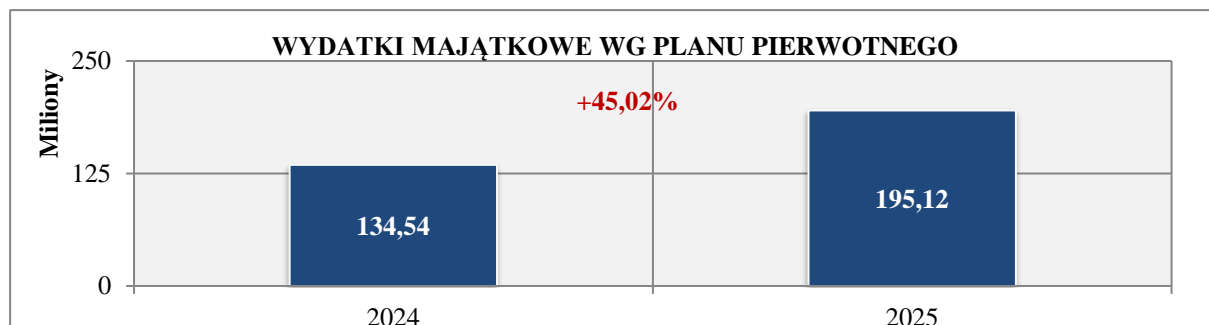
oświatowych o kwotę blisko 23 mln zł. Zaplanowano także wyższe wydatki na obsługę długu o kwotę ponad 12 mln zł, co daje procentowy wzrost w stosunku do planu pierwotnego w 2024 roku o 25,8%. Wynika to głównie z wysokości stóp procentowych, a także z założeń przyjętych w programie ostrożnościowym, który przewiduje koszty pożyczki planowanej do zaciągnięcia z Budżetu Państwa.

- **WYDATKI MAJĄTKOWE – 195.119.010 zł**, co daje poziom wyższy w stosunku do planu pierwotnie założonego na 2024 rok oraz planu po zmianach odpowiednio o kwotę 60,6 mln zł (+45,02%) i 26,4 mln zł (+15,64%). W ramach omawianej kategorii przyjęto niżej wymienione grupy:

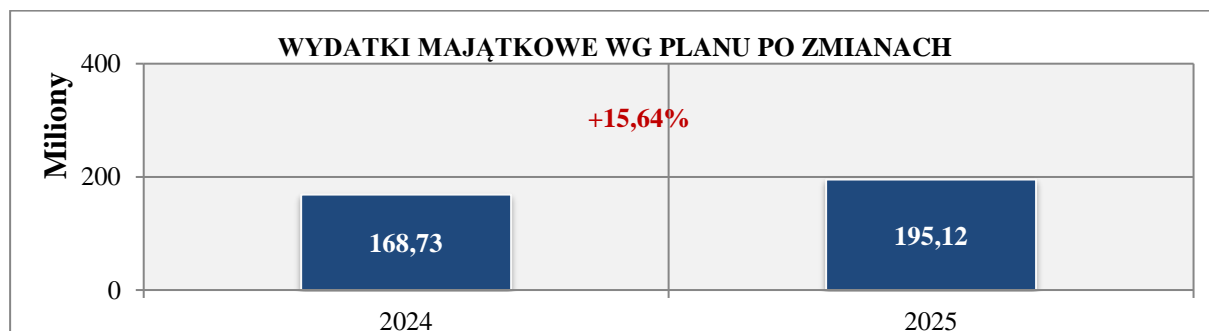
- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: 162 091 870 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („unijne”
oraz inne zewnętrzne), 16 056 856 zł,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 28 692 140 zł,
- zakup i objęcie akcji i udziałów 4 335 000 zł.

Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w załącznikach do przedłożonego projektu budżetu Miasta na 2025 rok, podobnie jak w roku bieżącym w zakresie wydatków majątkowych, tj. załącznik Nr 3 oraz Nr 3a, w kolumnie „wydatki inwestycyjne” uwzględniono wydatki klasyfikowane w §605, §606, §637 oraz w paragrafach dotyczących dotacji na inwestycje.

WYK. 14. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2024 – 2025 PLAN PIERWOTNY [w mln zł]



WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2024-2025 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2023 R. [w mln zł]



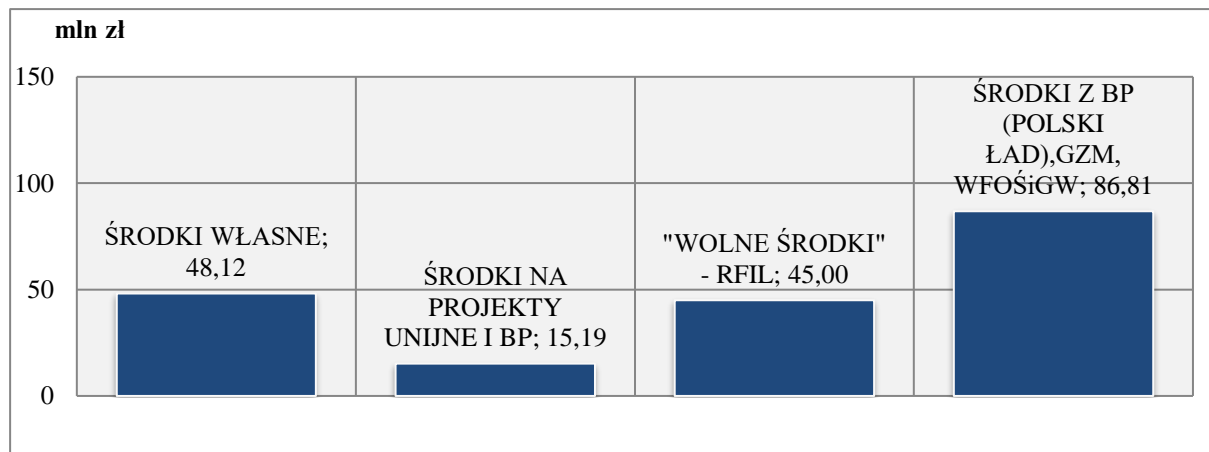
W strukturze wydatków ogółem w projektowanym budżecie na 2025 rok wydatki majątkowe mają udział na poziomie 13,1%. Zadania majątkowe planowane do realizacji w ramach przyszłorocznego budżetu zostały w głównej mierze zdeterminowane przez działania prowadzone w ramach przedsięwzięć uwzględnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta.

Poniżej przedstawiono prognozowane źródła finansowania wydatków majątkowych w 2025 roku.

W ramach źródeł finansowania wydatków majątkowych wyróżniamy:

- **środki własne** – na poziomie ogółem 48,1 mln zł, co daje udział w roku 2025 na poziomie 24,66%,
- **środki pozyskane ze Unii Europejskiej i z Budżetem Państwa**, jako dofinansowanie projektów inwestycyjnych – 7,79% - nominalnie stanowi około 15,2 mln. zł,
- **środki z różnych źródeł** – w tym dotacje z funduszy celowych, Budżetu Państwa (Polski Ład), pomoc finansowa z GZM oraz środki z WFOŚiGW- udział na poziomie 44,49% (nominalnie w wysokości 86,8 mln zł),
- **pożyczka z budżetu państwa – jako wolne środki pozostające na rachunku bankowym** – w wysokości 45 mln zł - udział w finansowaniu wydatków majątkowych w roku 2025 na poziomie 23,06%, co odpowiada wysokości wcześniej zaplanowanych przychodów z tytułu nowego tytułu dłużnego (obligacje lub kredyt) w miejsce, którego wprowadzono środki z pożyczki z budżetu państwa (rezygnacja z tytułów zwrotnych pozyskanych na rynku komercyjnym – założenia uwzględnione w programie postępowania ostrożnościowego).

WYK. 16. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2025 ROKU [w mln zł]



Podstawę do sporządzenia projektu planu wydatków majątkowych na 2025 rok stanowiły – aktualna Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zabrze na lata 2024-2048 (po zmianach w dniu 28.10.2024 r.), jak również prognoza dochodów i wydatków bieżących na rok 2025, przy uwzględnieniu środków przeznaczonych na rozchody oraz możliwych zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji. Ponadto uwzględniono odpowiednie korekty wynikające z programu postępowania ostrożnościowego.

Jednocześnie 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 2025 roku stanowią wzorem lat ubiegłych zadania związane z oświatą, wychowaniem i edukacyjną opieką wychowawczą – 544,3 mln zł. Jej udział w wydatkach ogółem wyniósł 36,58%, co oznacza wzrost udziału o 4,46 p.p. w porównaniu ze statystyką dotyczącą planu pierwotnego roku bieżącego, przy jednoczesnym nominalnym wzroście środków o blisko 167 mln zł. Kolejna grupa to działania w zakresie gospodarki komunalnej, transportu i usług z limitami na poziomie 314,4 mln zł, co daje wzrost nominalnie o 69 mln zł - udział w wysokości 21,13%. Następną kategorię tworzą zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny, gdzie zaplanowane środki wyniosły 207,2 mln zł, co daje wzrost nominalny o 13,3 mln zł z udziałem 13,9% w strukturze wydatków ogółem. W dalszej kolejności dużą część wydatków w projektowanym budżecie zamierza się przeznaczyć na administrację publiczną w wysokości 96,5 mln zł, kulturę i sport – 94,2 mln zł, gospodarkę mieszkaniową w wysokości 87,2 mln zł z udziałem na poziomie odpowiednio 6,49%, 6,33% oraz 5,86%. Następną grupę wydatków z limitem na poziomie 75,3 mln zł stanowią wydatki na obsługę długu (w tym na potencjalne poręczenia) z udziałem na poziomie 5,06% zaplanowanych wydatków ogółem.

Struktura wydatków ogółem w budżecie projektowanym na 2025 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓLEM W LATACH 2024-2025 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024	%	2025	%	Wzrost / spadek	
					(2025 / 2024)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	377 442 885	32,12%	544 332 431	36,58%	144,22%	↑
Gospodarka komunalna, transport, usługi	245 353 562	20,88%	314 371 953	21,13%	128,13%	↑
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	193 944 966	16,50%	207 217 254	13,93%	106,84%	↑
Administracja publiczna	84 261 537	7,17%	96 523 883	6,49%	114,55%	↑
Kultura i sport	87 842 933	7,48%	94 206 044	6,33%	107,24%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	81 221 520	6,91%	87 158 078	5,86%	107,31%	↑
Obsługa długu publicznego i poręczenia	59 843 236	5,09%	75 344 956	5,06%	125,90%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	20 434 569	1,74%	21 735 819	1,46%	106,37%	↑
Ochrona zdrowia	12 178 145	1,04%	13 213 933	0,89%	108,51%	↑
Różne rozliczenia finansowe	5 387 000	0,46%	5 327 000	0,36%	98,89%	↓
Pozostałe	7 171 590	0,61%	28 617 096	1,92%	399,03%	↑
OGÓLEM	1 175 081 943	100,00%	1 488 048 447	100,00%	-	-

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

W ramach limitów bieżących, podobnie jak w latach ubiegłych, wiodące pozycje zajmują wydatki na oświatę oraz gospodarkę komunalną, transport i usługi w wysokości odpowiednio 523 mln zł i 232,2 mln zł. W pozycji na wydatki oświatowe przyjęto nominalnie więcej środków o 155,6 mln zł, natomiast na wydatki związane z drugą ww. grupą o 41,5 mln zł. Kolejną trzecią pozycję pod względem wielkości przeznaczonych środków zajmują wydatki na pomoc społeczną i rodzinę z limitem w wysokości 207 mln zł, przy nominalnym wzroście o ponad 14,5 mln zł. Dalszą pozycję pod względem wolumenu środków bieżących dają wydatki związane z administracją publiczną w wysokości 94,4 mln zł, co stanowi wzrost o ponad 11,2 mln zł. Powyższe wynika głównie z ustawowych zmian w zakresie wynagrodzeń (Ministerstwo Finansów zakładała, iż przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2025 r. wzrośnie nominalnie o 7,1%). Jednocześnie w 2025 roku zwiększą się wydatki na obsługę długu Miasta oraz poręczenia, gdzie zaplanowano limit na poziomie ponad 75,3 mln zł (wzrost o 25,9%). Struktura wydatków bieżących w budżecie projektowanym na 2025 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2024-2025 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024	%	2025	%	Wzrost / spadek	
					(2025 / 2024)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	367 453 803	35,31%	523 022 204	40,45%	142,34%	↑
Gospodarka komunalna, transport, usługi	190 686 658	18,33%	232 213 549	17,96%	121,78%	↑
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	192 569 966	18,51%	207 143 859	16,02%	107,57%	↑
Administracja publiczna	83 175 137	7,99%	94 397 347	7,30%	113,49%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	67 851 671	6,52%	79 393 278	6,14%	117,01%	↑
Obsługa długu publicznego oraz poręczenia	59 843 236	5,75%	75 344 956	5,83%	125,90%	↑
Kultura i sport	40 935 773	3,93%	37 751 184	2,92%	92,22%	↓
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	20 139 569	1,94%	21 705 819	1,68%	107,78%	↑
Ochrona zdrowia	8 284 955	0,80%	9 518 113	0,74%	114,88%	↑
Różne rozliczenia finansowe (w szczególności rezerwy budżetowe)	5 387 000	0,52%	5 327 000	0,41%	98,89%	↓
Pozostałe	4 211 590	0,40%	7 112 128	0,55%	168,87%	↑
OGÓŁEM	1 040 539 358	100,00%	1 292 929 437	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 42,11 %, przy nominalnej wartości 82,1 mln zł, która z kolei daje wzrost o 27,5 mln zł w stosunku do planu pierwotnego roku bieżącego. Zaznaczyć należy, że w przyszłorocznym budżecie wydatki na tą dziedzinę będą wysokie, szczególnie w zakresie inwestycji drogowych (55,1 mln zł), a to

m. in. dzięki skutecznemu pozyskaniu środków m.in. z Rządowego Funduszu Polski Ład, w tym na zadanie pn. „Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu”, gdzie przyjęty limit na realizację tego zadania wynosi 41,8 mln zł przy dofinansowaniu na poziomie 40 mln zł.

Ponadto na 2025 rok uwzględniono limity majątkowe na przedsięwzięcia związane z kulturą oraz sportem na poziomie ponad 56,5 mln zł, co nominalnie stanowi drugą co do wielkości grupę wydatków majątkowych z blisko 30% udziałem w wydatkach majątkowych ogółem. Następną znaczną część środków majątkowych przypada na zadania w dziedzinie oświaty w wysokości ogółem 21,3 mln zł, w tym w szczególności na działania modernizacyjne i termomodernizacyjne placówek oświatowych w wysokości ponad 14,4 mln zł oraz na zadania z zakresu Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego w kwocie ogółem 3,3 mln zł (opis zadań ZBO w pkt. 3.2 niniejszego opracowania). Na następnych pozycjach uplasowały się przedsięwzięcia majątkowe w gospodarce mieszkaniowej - 7,8 mln zł, ochronie zdrowia - 3,7 mln zł. W kategorii tzw. pozostałe w wysokości 21,5 mln zł wprowadzono środki na zadanie pn. Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu przy dofinansowaniu z tzw. Polskiego Ładu w wysokości 15 mln zł.

TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2024-2025 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024	%	2025	%	Wzrost / spadek	
					(2025 / 2024)	
Gospodarka komunalna, transport, usługi	54 666 904	40,63%	82 158 404	42,11%	150,29%	↑
Kultura i sport	46 907 160	34,86%	56 454 860	28,93%	120,35%	↑
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	9 989 082	7,42%	21 310 227	10,92%	213,34%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	13 369 849	9,94%	7 764 800	3,98%	58,08%	↓
Ochrona zdrowia	3 893 190	2,89%	3 695 820	1,89%	94,93%	↓
Administracja publiczna	1 086 400	0,81%	2 126 536	1,09%	195,74%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	295 000	0,22%	30 000	0,02%	10,17%	↓
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	1 375 000	1,02%	73 395	0,04%	5,34%	↓
Pozostałe	2 960 000	2,20%	21 504 968	11,02%	726,52%	↑
OGÓŁEM	134 542 585	100,00%	195 119 010	100,00%	-	-

Wydatki majątkowe w 2025 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.

Szczegółowy wykaz zadań bieżących i inwestycyjnych na 2025 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 2025 rok

W budżecie Miasta Zabrze na 2025 rok zaplanowano przychody w wysokości 136.500.000 zł. Zgodnie z budżetem po zmianie na 2024 rok oraz w związku z przyjętym do realizacji programem ostrożnościowym zaplanowano pozyskanie w roku 2024 środków w ramach pożyczki z Budżetu Państwa w wysokości 373.775.049 zł. Założono, iż część środków pochodzących z ww. pożyczki (uruchomienie całości w 2024 roku), pozostająca na rachunku budżetu w 2024 roku tj. 136.500.000 zł zostanie zalokowana na przełomie lat 2024-2025. Tym samym środki te będą stanowić przychody roku 2025. jako tzw. wolne środki będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Szczegółowy podział przychodów zaplanowanych na 2025 rok wraz z porównaniem do roku poprzedniego zaprezentowano w poniższej tabeli.

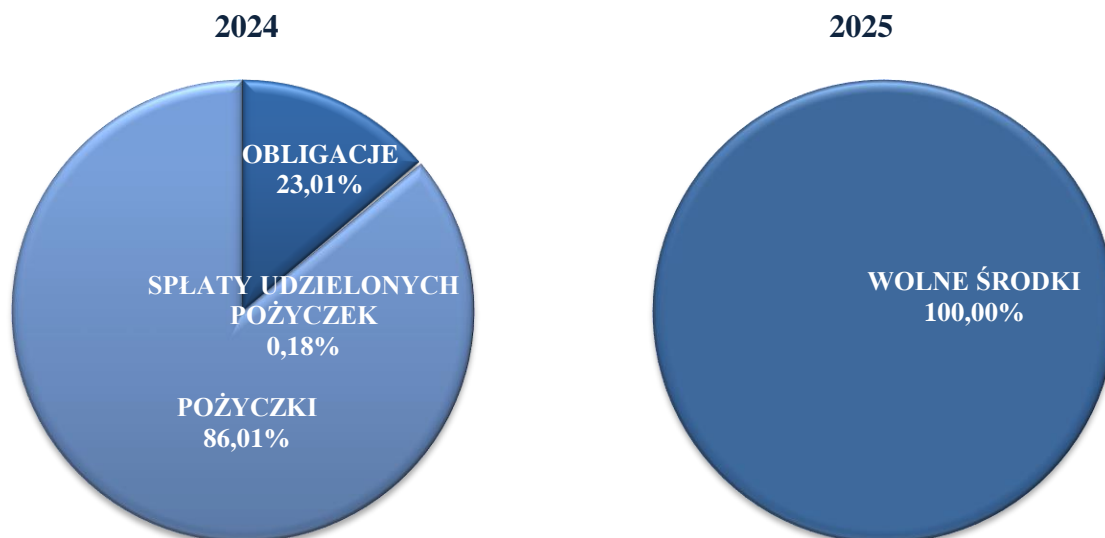
TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2024 i 2025 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2024 ROKU) [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2024	2025 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
PRZYCHODY OGÓŁEM	434 575 049	136 500 000	-298 075 049
w tym:			
- Obligacje	60 000 000	0	-60 000 000
- Pożyczki	373 775 049	0	-373 775 049
- Wolne środki	0	136 500 000	136 500 000
- Spłaty udzielonych pożyczek	800 000	0	-800 000

Kwota planowanych przychodów na 2025 rok jest znacznie niższa od wartości zaplanowanych na rok 2024. Miasto nie planuje zaciągnięcia nowych zobowiązań zwrotnych ani udzielania pożyczek. Jest to konsekwencja przystąpienia do realizacji działań oszczędnościowych w ramach wskazanego wcześniej programu ostrożnościowego.

Mając na względzie powyższe, w budżecie na 2025 rok zakłada się spadek przychodów w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2024 o 298.075.049 zł.

WYK. 17. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2024 I 2025 ROKU [w %]



Niezależnie należy wskazać, iż realna różnica środków „zasilających” budżety w latach 2024 i 2025 w ramach przychodów będzie zgodna z poniższym zestawieniem.

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2024	2025 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
PRZYCHODY OGÓLEM	297 275 049	136 500 000	-160 775 049
w tym:			
- Obligacje	60 000 000	0	-60 000 000
- Pożyczki	237 275 049	0	-237 275 049
- Wolne środki	0	136 500 000	136 500 000

W związku z powyższym rzeczywista różnica projektowanej kwoty w stosunku do roku 2024 wyniesie 161.575.049 zł. Spadek w tej kategorii jest efektem podjęcia działań związanych z wdrożeniem programu ostrożnościowego.

Niezależnie Miasto Zabrze zamierza, podobnie jak w latach poprzednich, korzystać w 2025 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 2025 rok

W budżecie miasta Zabrze na 2025 rok zaplanowano rozchody w ogólnej wysokości 79.051.280 zł w tym na:

- wykup obligacji komunalnych w wysokości 65.000.000 zł,
- spłatę rat kapitałowych od pożyczek w wysokości 851.280 zł,
- spłatę rat kapitałowych od kredytów w wysokości 13.200.000 zł.

Oznacza to spadek w stosunku do przewidywanego wykonania w 2024 roku per saldo o 126.547.130 zł.

TAB. 8. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2024 - 2025 [W ZŁ]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2024	2025 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
ROZCHODY OGÓLEM	205 598 410	79 051 280	-126 547 130
w tym:			
– obligacje	59 000 000	65 000 000	6 000 000
– pożyczki	1 098 410	851 280	-247 130
– kredyty	8 200 000	13 200 000	5 000 000
– udzielone pożyczki	800 000	0	-800 000
– inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	136 500 000	0	-136 500 000

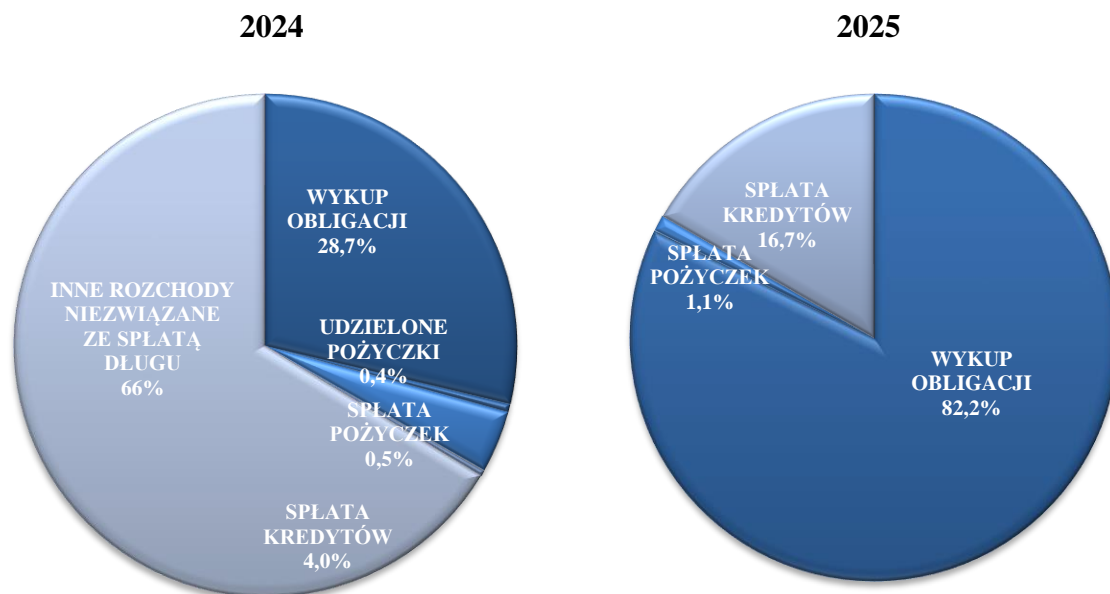
Największy spadek w porównaniu do roku 2024 obejmuje pozycja innych rozchodów niezwiązanych ze spłatą długu i wynosi – 136,5 mln zł. Należy jednak wskazać, iż pozycja ta nie jest związana ze spłatą długu lecz wynika z zamiaru zalokowania środków pozostałych na rachunku z końcem roku 2024, celem ich wykorzystania w roku 2025. Takie działanie wynika z założeń planowanej do zaciągnięcia z Budżetu Państwa pożyczki w 2024 roku, która ma finansować deficyty w latach 2024 i 2025.

W projekcie nie uwzględniono rozchodów z tytułu udzielania pożyczek ponieważ Miasto nie przewiduje takich działań.

Rozchody z tytułu zaciągniętych pożyczek również ulegną zmniejszeniu o 247.130 zł. Spadek ten wynika z faktu zmiany harmonogramu spłat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach celem możliwego umorzenia kwoty w przyszłych latach. Dla niektórych pozycji rozchodów odnotowano natomiast wzrost. W ramach wdrożenia programu ostrożnościowego rozchody z tytułu wykupów obligacji na łączną kwotę 20 mln zł, których pierwotny termin wykupu został przewidziany na 2026 rok, mają zostać spłacone w ramach projektowanego budżetu na 2025 rok. W związku z powyższym dla tej kategorii odnotowano wzrost o 6 mln zł w porównaniu do roku 2024. Obecnie procedowane jest to działania poprzez prowadzenie uzgodnień

z bankami w zakresie możliwości dokonania wcześniejszych spłat. Podobnie w pozycji obejmującej spłaty kredytów odnotowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 5 mln zł. Prognozowany wzrost w tej pozycji spowodowany jest zakończeniem okresu karencji dla spłaty IV transzy kredytu EBI wypłaconej 31.03.2020 r. w wysokości 100.000.000 zł. Od marca 2025 r. dla tej części kredytu, kapitał będzie spłacany w półrocznych terminach po 2.500.000 zł.

WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY ROZCHODÓW W 2024 I 2025 ROKU [w zł]



W ramach prognozowanych na 2025 rok rozchodów, największą pozycję stanowi wykup obligacji łącznie w kwocie 65 mln zł (planowane 45 mln zł oraz dodatkowe 20 mln zł wcześniejszego wykupu w związku z przyjęciem programu ostrożnościowego przez miasto Zabrze), co daje 82,2% udziału w rozchodach, następnie spłata kredytów, która została przyjęta na poziomie 13,2 mln zł – z udziałem 16,7% w planowanych rozchodach. Najmniej środków rozdysponowanych zostanie na spłatę pożyczek tj. 851.280 zł, co stanowi ponad 1,1% ogółu rozchodów.

Należy podkreślić, iż realizacja rozchodów w zakresie obligacji prowadzona będzie zgodnie z zapisami poszczególnych umów, jak również na podstawie stosownych zawiadomień, za wyjątkiem planowanych dodatkowo rozchodów z tytułu wcześniejszego wykupu obligacji w wysokości 20 mln zł. W tym zakresie Miasto prowadzi odrębne uzgodnienia.

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

TAB. 9 PLANOWANE ROZCHODY BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU

	ROZCHODY OGÓLEM	79 051 280
1.	Splatę rat kapitałowych od kredytów, w tym:	13 200 000
1.1	kredyt EBI w wysokości 330.000.000 zł z 2017 roku	13 200 000
2.	Splatę kapitału od zaciągniętych pożyczek, w tym:	851 280
2.1	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 3.821.860,34 zł z 2019 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap X)	403 280
2.2	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 4.023.439,87 zł z 2020 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XI)	0
2.3	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 4.018.500 zł z 2021 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XII)	448 000
3.	Wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez Miasto	65 000 000
3.1	Obligacje serii TT wyemitowane w 2015 roku - BGK	5 000 000
3.2	Obligacje serii UU wyemitowane w 2015 roku - BGK	5 000 000
3.3	Obligacje serii WW wyemitowane w 2015 roku - BGK	5 000 000
3.4	Obligacje serii XX wyemitowane w 2015 roku - BGK	5 000 000
3.5	Obligacje serii A 16 wyemitowane w 2016 roku - BGK	15 000 000
3.6	Obligacje serii D 17 wyemitowane w 2017 roku - PEKAO S.A	10 000 000
3.7	Obligacje serii B 16 wyemitowane w 2016 roku – BGK	10 000 000
3.8	Obligacje serii E 17 wyemitowane w 2017 roku - PEKAO S.A	10 000 000

Należy podkreślić, iż tak jak w latach poprzednich, Miasto prowadzi działania mające na celu umarzanie części pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. W 2025 roku będzie rozpoczęta procedura umorzenia pożyczki nr 93/2019/88/OA/poe/P z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze - etap X” na kwotę 806.558,10 zł, z czego kwota 403.280 zł dotyczy rozchodów zaprognozowanych na rok 2025. W przypadku pozytywnie zakończonych procesu możliwe będzie wprowadzenie stosownych korekt w budżecie w roku 2025.

1.8 Obsługa długu publicznego w 2025 roku

Na obsługę długu publicznego w 2025 roku zaplanowano środki w wysokości 62.392.389 zł, w tym:

- 61.307.379 zł z przeznaczeniem na zapłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań długoterminowych;
- 600.000 zł na potencjalną zapłatę odsetek od kredytu w rachunku bieżącym;
- 485.010 zł z przeznaczeniem na zapłatę innych kosztów i prowizji związanych z obsługą zadłużenia.

TAB. 10 PORÓWNANIE WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W LATACH 2024-2025 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024 PLAN PIERWOTNY	2025 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	50 214 571	62 392 389	12 177 818
z tego:			
- odsetki, inne koszty	49 614 571	62 392 389	12 777 818
- rezerwy	600 000	0	- 600 000

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

W październiku 2023 roku nastąpiła ostatnia od dwunastu miesięcy obniżka stóp procentowych NBP. W 2024 r. stopy procentowe utrzymywały się niemal na stałym poziomie. Tak jak przewidywali analitycy, także podczas posiedzenia 1 i 2 października 2024 r. Rada Polityki Pieniężnej nie zmieniła wysokości stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego.

Należy jednak pamiętać, iż zarówno na decyzje RPP związane ze stopami procentowymi, jak i na sam WIBOR wpływa wiele trudnych do przewidzenia czynników – jak choćby niepewna sytuacja gospodarcza i polityczna. Głównym źródłem niepewności dla prognoz CPI jest kształtowanie się działań osłonowych po wygaśnięciu bieżących regulacji w zakresie cen energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu ziemnego. Drugim bardzo istotnym czynnikiem ryzyka dla stabilizacji inflacji w średnim okresie jest utrzymująca się podwyższona dynamika płac w gospodarce.

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 jak również kwoty wynikające z otrzymanych zawiadomień z instytucji finansujących. Biorąc pod uwagę wprowadzenie programu ostrożnościowego przez Miasto poza kosztami odsetkowymi z tytułu zawartych umów pożyczek, kredytu i obligacji uwzględniono również koszty planowanej pożyczki z Budżetu Państwa, którą Miasto zamierza pozyskać w 2024 roku. |Jednocześnie zgodnie z założeniami ww. programu Miasto dokona wcześniejszego wykupu obligacji w łącznej wysokości 20 mln zł, co

spowoduje oszczędności i znalazło się także w kalkulacji kosztów przewidzianych na 2025 rok. Biorąc pod uwagę, iż oprocentowanie znacznej części umów oparte jest na WIBORZE 6M i Miasto posiada już wiążące zawiadomienia na I kwartał 2025 r., spodziewana obniżka stóp procentowych powinna przełożyć się na koszt obsługi długu przypadający do spłaty na koniec 2025 r. Stopa redyskonta weksli została przyjęta według obowiązującej stawki na dzień 1.10.2024 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 5,85% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,493% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od II transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stałe oprocentowanie 5,112% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od III transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 5,85% powiększona o marżę i spread w wysokości 1,116% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od IV transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 5,85% powiększona o marżę i spread w wysokości 1,047% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od V transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stopa WIBOR 6M w wysokości 5,85% powiększona o marżę i spread w wysokości 0,461% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od obligacji (wyemitowanych papierów wartościowych) – oprocentowanie liczone jako stopy WIBOR 6M w wysokości 5,85% powiększone o marże 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 2025 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 na 2025 rok, dla tych zobowiązań kwoty zostały przyjęte w wysokości wynikającej z otrzymanych zawiadomień.

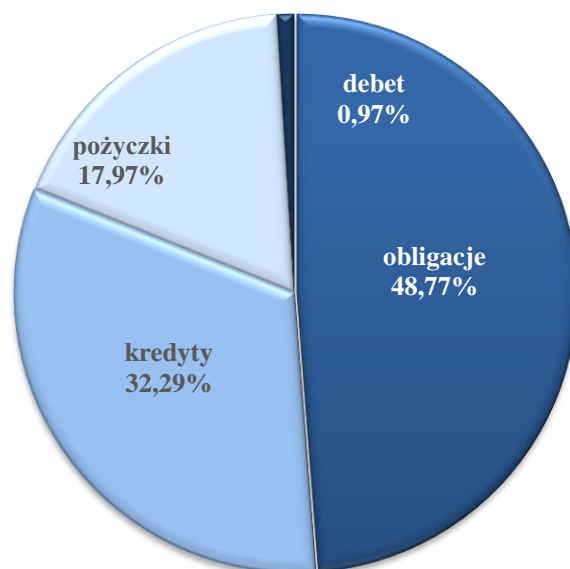
Mając na względzie założenie aktualnych stawek WIBOR oraz prognozę ich spadku przewiduje się, że zaprognozowane kwoty będą w pełni wystarczające na obsługę długu w 2025 roku.

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, wydatki związane z opłatami na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych oraz ewentualne prowizje związane z dodatkowymi czynnościami w łącznej wysokości 485.010 zł.

TAB. 11. PLANOWANE NA 2024 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	62 392 389
z tego:	
- DEBET	600 000
- OBLIGACJE	30 194 227
- KREDYTY	19 990 541
- POŻYCZKI	11 122 611
- KOSZTY I PROWIZJE	485 010

WYK. 19. STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2025 R. [w %]



1.9 Zadłużenie Miasta Zabrze

Zgodnie z projektem budżetu Miasta na 2025 rok łączna kwota zadłużenia miasta Zabrze na koniec 2025 roku wyniesie 1.054.900.078 zł. Przy zaplanowanym wykonaniu długu na koniec 2024 roku na poziomie 1.139.150.358 zł daje to spadek o 84.250.280 zł. Zakładane wykonanie tej pozycji w 2024 roku różni się od kwoty zadłużenia wykazanej za III kwartał ze względu na zmiany w ostatnim kwartale br. o następujące kwoty:

- zwiększenie o 373.775.049 zł z zaplanowanej do zaciągnięcia w 2024 roku pożyczka z Budżetu Państwa - program ostrożnościowy;
- zmniejszenie o 35.000.000 zł z uwagi na rezygnację z planowanej emisji obligacji w 2024 roku – program ostrożnościowy,
- zwiększenie o 216.242 zł w związku z zawartym aneksem do umowy pożyczki w zakresie zmiany harmonogramu spłaty pożyczki z WFOŚiGW (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XI).

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. 12. ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE W LATACH 2024-2025 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024 PROGNOZOWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2024	2025 PROGNOZOWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2025 R.	WZROST / SPADEK DO ROKU 2024
DŁUG SPŁACANY WYDATKAMI	28 648 000	23 449 000	-5 199 000
DŁUG SPŁACANY ROZCHODAMI	1 110 502 358	1 031 451 078	-79 051 280
RAZEM	1 139 150 358	1 054 900 078	-84 250 280

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

Planowany poziom zadłużenia na koniec 2025 roku, z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych, zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 1.031.451.078 zł. Na jego wysokość będą miały wpływ spłaty wcześniej zaciągniętego długu w formie kredytów, pożyczek jak również obligacji (patrz pkt.1.7 „Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta Zabrze na 2025 rok”). Poniżej zaprezentowano prognozowany stan zadłużenia na koniec 2024 roku oraz 2025 roku.

TAB. 13. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2024-2025 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2024	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2025	(WZROST / SPADEK)
DLUG SPŁACANY ROZCHODAMI	1 110 502 358	1 031 451 078	- 79 051 280
z tego:			
- obligacje	415 200 000	350 200 000	-65 000 000
- kredyty	316 500 000	303 300 000	-13 200 000
- pożyczki	378 802 358	377 951 078	-851 280

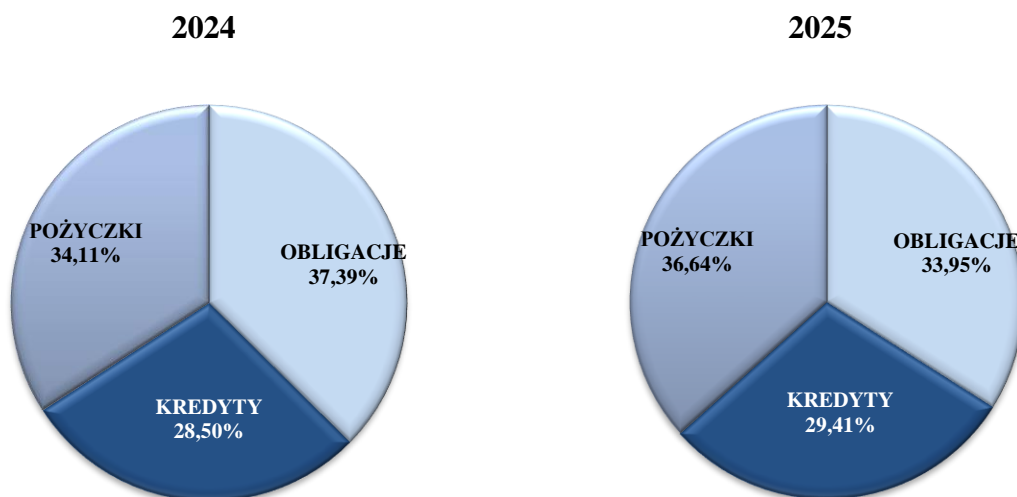
Przyjmując, iż przewidywane zadłużenie na koniec 2024 roku wyniesie 1.110.502.358 zł, a jego poziom na koniec projektowanego roku osiągnie kwotę 1.031.451.078 zł. Prognozowane zadłużenie zmniejszy się o 79.051.280 zł. Spadek wysokości zadłużenia wynika z zaplanowanej spłaty części zaciągniętych zobowiązań. Z tytułu wyemitowanych przez Miasto obligacji przyjęto spłatę zadłużenia w wysokości 65.000.000 zł (w tym 20.000.000 zł jako restrukturyzacja, zgodnie z programem ostrożnościowym), z tytułu pożyczek w wysokości 851.280 zł, natomiast z tytułu kredytów 13.200.000 zł. Efektem wyżej opisanych działań w zakresie spłaty długu będzie również zmiana struktury zadłużenia Miasta. Według przewidywanego stanu na koniec 2025 roku w strukturze ogółem wzrośnie udział zobowiązań z tytułu pożyczek o 2,53 p.p. i kredytów o 0,90 p.p., z kolei udział zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji spadnie o 3,44 p.p.

TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2024 I 31.12.2025 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2024 r.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2025 r.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	ZMIANA NOMINALNA	ZMIANA %
RAZEM	1 110 502 358	100,00%	1 031 451 078	100,00%	-79 051 280	
OBLIGACJE	415 200 000	37,39%	350 200 000	33,95%	-65 000 000	-3,44%
KREDYTY	316 500 000	28,50%	303 300 000	29,41%	-13 200 000	0,90%
POŻYCZKI	378 802 358	34,11%	377 951 078	36,64%	-851 280	2,53%

Dodatkowo na ostatecznie osiągniętą na koniec 2025 roku wysokość zadłużenia przełożenie mogą mieć częściowe umorzenia zobowiązań wynikających z preferencyjnych pożyczek, które Miasto zaciągnęło w WFOŚiGW (patrz pkt.1.7 „Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta Zabrze na 2025 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. 20. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2024 I 2025 ROKU [w %]



Poniżej przedstawiono porównanie zadłużenia Miasta Zabrze na koniec 2024 i 2025 roku wg zobowiązań. Natomiast szczegółowe informacje dotyczące zaciągniętych zobowiązań miasta Zabrze, w tym sposobu spłaty czy wysokości oprocentowania zaprezentowano w tabeli nr 17.

TAB. 15 PRZEWDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2024 I 2025 ROKU [w zł]

KRYTERIA	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 31.12.2024	ZADŁUŻENIE 31.12.2025
EBI	330 000 000	316 500 000	303 300 000
RAZEM KREDYTY:	-	316 500 000	303 300 000
WFOŚiGW (PONE X)	3 821 860	806 559	403 279
WFOŚiGW (PONE XI)	4 023 440	1 207 032	1 207 032
WFOŚiGW (PONE XII)	3 408 123	3 013 718	2 565 718
Pożyczka z Budżetu Państwa	373 775 049	373 775 049	373 775 049
RAZEM POŻYCZKI	-	378 802 358	377 951 078
Bank Gospodarstwa Krajowego (serie: TT, UU, WW, XX, YY, ZZ)	38 200 000	30 200 000	10 200 000
Bank Gospodarstwa Krajowego (serie: A2015, B2015, C2015, D2015)	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Bank Gospodarstwa Krajowego (serie: A16, A17)	25 000 000	25 000 000	0
PEKAO S.A. (serie: D17, E17, F17)	43 000 000	25 000 000	5 000 000
NWAI S.A. (serie: A2020, B2020, C2020)	21 000 000	21 000 000	21 000 000
PEKAO S.A. (serie: A2022, B2022, C2022, D2022, E2022, F2022)	70 000 000	70 000 000	70 000 000
NWAI S.A. (serie: G2022, H2022, I2022)	20 000 000	20 000 000	20 000 000
PEKAO S.A. (serie: B2023, D2023, F2023, H2023)	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Bank Gospodarstwa Krajowego (serie: A2023, C2023, E2023, G2023)	50 000 000	50 000 000	50 000 000
NWAI S.A. (serie: I2023, J2023, K2023, L2023, M2023)	40 000 000	40 000 000	40 000 000
NWAI S.A. (serie: N2023, O2023)	12 000 000	4 000 000	4 000 000
PEKAO S.A. (serie: A2024, B2024, C2024, D2024, E2024, F2024, G2024, H2024, I2024)	60 000 000	60 000 000	60 000 000
RAZEM OBLIGACJE:	-	415 200 000	350 200 000
OGÓLEM	-	1 110 502 358	1 031 451 078

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

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

- umowy sprzedaży, których przedmiotem było udzielenie wsparcia finansowego dla Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze” w celu ustabilizowania jej sytuacji finansowej poprzez zakup akcji – planowana kwota długu na koniec 2025 roku w wysokości 12.355.000 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 lądowiskiem przyszpitalnym - planowana kwota długu na koniec 2025 roku w wysokości 11.094.000 zł.

Prognozowana kwota długu spłacanego w formie wydatków, na koniec 2025 roku wyniesie 23.449.000 zł. W porównaniu do planowanego długu na koniec 2024 roku jest to spadek o kwotę 5.199.000 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 2025 w kwocie 2.425.000 zł;
- umowa dot. Wsparcia dla Szpitala Miejskiego – limit wydatków zmniejszających dług w roku 2025 w kwocie 2.774.000 zł.

TAB. 16. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2024-2025 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2024	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2025	(WZROST / SPADEK)
DŁUG SPŁACANY WYDATKAMI	28 648 000	23 449 000	-5 199 000
z tego:			
- umowa dot. zakupu akcji Górnika Zabrze	14 780 000	12 355 000	-2 425 000
- umowa dot. Wsparcia dla Szpitala Miejskiego	13 868 000	11 094 000	-2 774 000

TAB. 17. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2024 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2024 R.

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2024	ZADŁUŻENIE 31.12.2024	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
EBI	12.12.2017	330 000 000,00	318 850 000,00	316 500 000,00	półrocznie od 31.12.2022	30.11.2045	I transza - WIBOR 6M + marża 0,493%, II transza - marża 5,112%, III transza - WIBOR 6M + marża 1,116%, IV transza - WIBOR 6M + marża 1,047%, V transza - WIBOR 6M + marża 0,461%
RAZEM KREDYTY:		-	318 850 000,00	316 500 000,00	-	-	-
WFOŚiGW (PONE X)	11.07.2019	3 821 860,34	806 558,10	806 558,10	kwartalnie, od 29.11.2020	31.05.2026	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE XI)	12.08.2020	4 023 439,87	1 245 127,37	1 207 031,96	kwartalnie, od 30.11.2021	31.08.2027	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
WFOŚiGW (PONE XII)	24.09.2021	3 237 717,13	3 125 717,13	3 013 717,13	kwartalnie, od 30.06.2023	30.09.2031	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
POŻYCZKA Z BUDŻETU PAŃSTWA	PLANOWANE 2024	373 775 049,00	0	373 775 049,00	kwartalnie	PLANOWANE 2045	-
RAZEM POŻYCZKI		-	5 177 402,60	378 802 356,19	-	-	-
PKO BP S.A.	25.09.2014	22 000 000,00	5 000 000,00	0,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	ŁŁ - 5 mln - 05.12.2024	WIBOR 6M + marża dla wszystkich serii 1,12%
Bank Gospodarstwa Krajowego	16.04.2015	38 200 000,00	30 200 000,00	30 200 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	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: TT - 0,88% UU - 0,88% WW - 0,88% XX - 0,88% YY - 0,88% ZZ - 0,88%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2024	ZADŁUŻENIE 31.12.2024	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
Bank Gospodarstwa Krajowego	12.08.2015	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A2015 - 4 mln - 28.09.2026 B2015 - 5 mln - 28.09.2026 C2015 - 5 mln - 28.09.2027 D2015 - 6 mln - 28.09.2027	WIBOR 6M + marża dla serii: A2015 - 0,80% B2015 - 0,80% C2015 - 0,85% D2015 - 0,85%
Bank Gospodarstwa Krajowego	06.07.2016	25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A16 - 15 mln - 11.07.2025 B16 - 10 mln - 05.12.2026	WIBOR 6M + marża dla serii: A16 - 1,60% B16 - 1,60%
Raiffeisen Bank Polska S.A. (aktualnie BNP Paribas Bank Polska S.A.)	09.12.2016	15 000 000,00	3 000 000,00	0,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	G16 - 3 mln - 28.12.2024	WIBOR 6M + marża dla serii: G16 - 1,70%
PEKAO S.A.	28.04.2017	43 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	D17 - 10 mln - 28.04.2025 E17 - 10 mln - 28.04.2026 F17 - 5 mln - 28.04.2027	WIBOR 12M + marża dla serii: 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 30.09.2024	ZADŁUŻENIE 31.12.2024	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	40 000 000,00	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%
NWAI Dom Maklerski S. A.	21.12.2023	12 000 000,00	12 000 000,00	4 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	N2023 - 8 mln 27.12.2024 O2023 - 4 mln 27.12.2037	"N02023 - stała stopa procentowa 7,09% O2023 - WIBOR 6M + marża 2,75%"
PEKAO S.A.	15.03.2024	60 000 000,00	60 000 000,00	60 000 000,00	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A2024 - 10 mln - 02.04.2027 B2024 - 5 mln - 02.04.2028 C2024 - 5 mln - 02.04.2029 D2024 - 5 mln - 02.04.2030 E2024 - 5 mln - 02.04.2031 F2024 - 6 mln - 02.04.2032 G2024 - 6 mln - 02.04.2033 H2024 - 8 mln - 02.04.2034 I2024 - 10 mln - 02.04.2036"	WIBOR 6M + marża dla każdej serii 1,54%
NWAI Dom Maklerski S. A.	23.05.2024	75 000 000,00	75 000 000,00	0,00	30.12.2024	"J2024 - 50 mln - 30.12.2024 K2024 - 25 mln - 30.12.2024"	WIBOR 6M + marża dla każdej serii 1,10%
RAZEM OBLIGACJE:		-	506 200 000,00	415 200 000,00	-	-	-
RAZEM DŁUGOTERMINOWE		-	755 227 402,60	1 110 502 356,19	-	-	-
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	03.01.2023	50 000 000,00	0,00	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 31.12.2024 r.	WIBOR ON + marża 0,94%
RAZEM KRÓTKOTERMINOWE	-	-	75 000 000,00	0,00	-	-	-
OGÓLEM	-	-	830 227 402,60	1 110 502 356,19	-	-	-

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”**.

Zgodnie z przedłożonym projektem budżetu na 2025 rok deficyt operacyjny osiągnie wartość 15.915.920 zł. Dodatkowo uwzględniając zapisy umożliwiające powiększenie dochodów bieżących o stosowne przychody **nadwyżka ta wyniesie 120.584.080 zł** (przychody określone

w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 w wysokości 136.500.000 zł – część pożyczki z budżetu państwa określonej w programie postępowania ostrożnościowego - planowana do pozyskania w 2024 r.). **Oznacza to, iż w zakresie projektowanych wielkości budżetowych na 2025 rok norma określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych została spełniona.**

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

Podkreślić należy, iż założenia przyjęte do projektu budżetu miasta Zabrze na 2025 rok oparte zostały na Programie postępowania ostrożnościowego, w tym także przy uwzględnieniu regulacji dopuszczających niezachowania zasad określonych w art. 242-244 zgodnie z art. 224 Uofp. Tym samym Ustawodawca zwolnił z obowiązku spełnienia relacji z art. 243, tj. indywidualnego wskaźnika zadłużenia, te jednostki samorządu terytorialnego, którym została udzielona pożyczka z Budżetu Państwa w ramach programu ostrożnościowego. Zasada ta obowiązuje w okresie jej spłaty.

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.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych definiuje limity dla jst, które są nieprzekraczalne w odniesieniu do prowadzenia gospodarki finansowej, zdolności inwestycyjnych i spłaty zobowiązań.

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

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi ww. umów

dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jst:

- na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

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

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

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

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

WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA 2023-2025

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

WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA OD 2026

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

Poniżej przedstawiono informacje dotyczące stosowania wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań przy obliczaniu relacji, o której mowa a art. 243 Uofp. Wyłączenia ze wskaźnika klasyfikowane są w następujący sposób:

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

W niniejszej prognozie zastosowano wyłączenia „covidowe”, wyłączenia na wkład własny przy projektach unijnych oraz uwzględniono wyłączenia na finansowanie wyprzedzające – prefinansowanie. Ponadto w prognozie zostatały ujęte wydatki bieżących poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego. W Tabeli Nr 6 zaprezentowano wyłączenia z art. 243 ust. 3 i 3a Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (w mln zł) w latach 2025 – 2031, w tym również wynikające z art. 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

TAB. 18 WYŁĄCZENIA W 2025 ROKU ZGODNIE ART. 243 UOFP

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota podlegająca wyłączeniu w 2025 roku		
	w tym:	WYDATKI	ROZCHODY
OBLIGACJE SERII B2015 W WYSOKOŚCI 5 MLN ZŁ – ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADU WŁASNEGO (PROJEKT: UZBROJENIE KSSE)	265 000	265 000	0
KREDYT Z EBI W WYSOKOŚCI 17 MLN ZŁ - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH	1 872 700	1 106 800	765 900
OBLIGACJE SERII: I2023, J2023, K2023 L2023 - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH ORAZ FINANSOWANIA WYPRZEDZAJĄCEGO	878 216	878 216	0
OBLIGACJE SERII: O2023 - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH	290 000	290 000	0
OBLIGACJE SERII: A 2020, B2020, C2020 - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE FINANSOWANIA UBYTKU W DOCHODACH - COVID-19)	1 031 970	1 031 970	0
RAZEM	4 337 886	3 571 986	765 900

Założenia przyjęte do projektu budżetu miasta Zabrze na 2025 rok, a także wartości wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2025-2048 oparte zostały na Programie postępowania ostrożnościowego, w tym także przy uwzględnieniu regulacji dopuszczających niezachowania zasad określonych w art. 242-244 zgodnie z art. 224 Uofp. Tym samym Ustawodawca zwolnił z obowiązku spełnienia relacji z art. 243, tj. indywidualnego wskaźnika zadłużenia, te jednostki samorządu terytorialnego, którym została udzielona pożyczka z Budżetu Państwa w ramach programu ostrożnościowego. Zasada ta obowiązuje w okresie jej spłaty.

Mając powyższe na względzie ustalono relację określoną w art. 243 Ustawy o finansach publicznych. W latach 2026 – 2028 powyższa norma ostrożnościowa nie została zachowana.

TAB. 19. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2025-2031

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	11,71%	6,94%	7,94%	6,93%	6,39%	6,85%	7,81%
Sprawdzenie relacji art.243 (TAK/NIE)	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	11,89%	5,42%	5,74%	6,82%	6,92%	8,10%	9,18%

1.11 Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze

W budżecie Miasta Zabrze na 2025 rok zaplanowano kwotę 12.952.567 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 2025 roku, wraz z wyszczególnieniem podmiotów.

TAB. 20. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2025 ROKU

Nazwa podmiotu, któremu udzielono poręczenia	Nazwa podmiotu, który udzielił finansowania	Wartość poręczenia pozostała do obsługi wg WPF (2025-2048)	Wartość poręczenia przypadająca do spłaty w 2025 roku
OGÓLEM		51 211 930	12 952 567
Górnik Zabrze Sportowa Spółka Akcyjna	Getin Noble Bank S.A. (aktualnie VeloBank S.A.)	12 346 279	3 569 460
Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.	Bank Pekao S. A.	3 730 000	1 901 000
Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	6 653 314	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.	3 882 870	557 978
Kardio-Med Silesia Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	4 092 976	560 410
Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	221 803	221 803
ZBM-TBS Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	6 371 774	222 494
MOSIR Sp. z o.o.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	9 102 215	148 723
Szpital Miejski w Zabrzu	Bank Pekao S.A.	4 000 000	4 000 000

Ponadto w ramach programu ostrożnościowego wskazano możliwość przekazania Muzeum Górnictwa Węglowego w zarząd Województwa Śląskiego, co spowodowałoby zmniejszenie zaplanowanej kwoty z tytułu potencjalnej obsługi poręczeń, o wartości przedstawione w poniższej tabeli.

TAB.21. WARTOŚCI PORĘCZEŃ ZA ZOBOWIĄZANIA MUZEUM GÓRNICICTWA WĘGLOWEGO

Nazwa podmiotu, któremu udzielono poręczenia	Nazwa podmiotu, który udzielił finansowania	Wartość poręczenia pozostała do obsługi wg WPF (2025-2048)	Wartość poręczenia przypadająca do spłaty w 2025 roku
OGÓLEM		6 875 117	1 181 803
Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	6 653 314	960 000
Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	221 803	221 803

1.12 Rezerwy planowane na 2025 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 2025 rok założono rezerwy w ogólnej kwocie 5.100.000 zł, w tym:

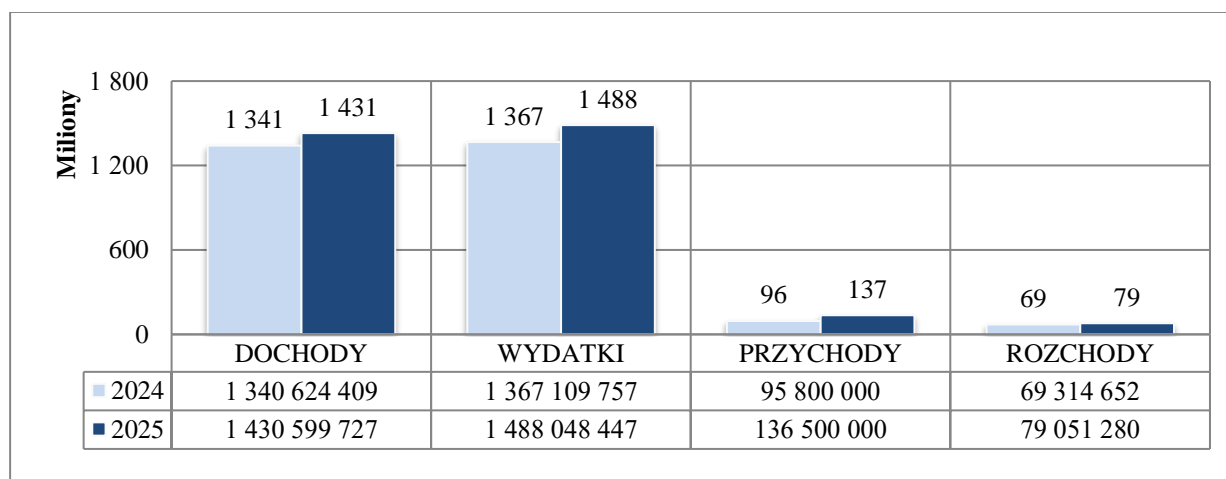
- **rezerwę ogólną budżetu w wysokości 1.600.000 zł** – wysokość rezerwy ogólnej zgodnie z ww. ustawą nie może być niższa niż 0,1% i nie może być wyższa niż 1% wydatków budżetu – tak wyznaczony poziom rezerwy ogólnej daje 0,17% wydatków ogółem.
- **rezerwa celowa w wysokości 100.000 zł** – suma tego 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 100.000 zł** – zakłada się, że w 2025 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 ustawy** – rezerwa celowa w wysokości **3.400.000 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 2025 r.

TAB. 22. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2025 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA DZIEŃ 30.09.2024 R.	PLAN NA DZIEŃ 01.01.2024 R.	PROJEKT NA 2025 ROK	DYNAMIKA
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	1 340 624 409	1 180 829 028	1 430 599 727	106,71%
- bieżące	1 241 435 847	1 100 966 076	1 277 013 517	102,87%
- majątkowe	99 188 562	79 862 952	153 586 210	154,84%
PRZYCHODY, w tym:	95 800 000	63 478 980	136 500 000	142,48%
- kredyty, obligacje i pożyczki, wolne środki	95 800 000	63 478 980	136 500 000	142,48%
DOCHODY + PRZYCHODY	1 436 424 409	1 244 308 008	1 567 099 727	109,10%
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	1 367 109 757	1 175 081 943	1 488 048 447	108,85%
- bieżące	1 198 375 754	1 040 539 358	1 292 929 437	107,89%
- majątkowe	168 734 003	134 542 585	195 119 010	115,64%
ROZCHODY, w tym:	69 314 652	69 226 065	79 051 280	114,05%
WYDATKI + ROZCHODY	1 436 424 409	1 244 308 008	1 567 099 727	109,10%
NADWYŻKA/DEFICYT (DOCHODY - WYDATKI)	-26 485 348	5 747 085	-57 448 720	-
FINANSOWANIE (PRZYCHODY - ROZCHODY)	26 485 348	-5 747 085	57 448 720	-

WYK. 21. PORÓWNANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2024 (wg planu po zmianach) – 2025 [w zł]



Opracowanie budżetu Miasta uwzględniającego przede wszystkim założenie stabilności finansowej w dłuższej perspektywie funkcjonowania Miasta powstało w oparciu o przygotowany Program postępowania ostrożnościowego. Zostały w nim zawarte zarówno potrzeby podstawowe jak i rozwojowe, które zostały odpowiednio dostosowane do aktualnych możliwości i perspektywy

finansowej Miasta. Zgodnie z przyjętym kierunkiem, który głównie opiera się na działaniach pro oszczędnościowych i pro dochodowych, Miasto nadal będzie się rozwijać w poszczególnych obszarach, m. in: mieszkalnictwa, komunikacji drogowej, termomodernizacji, uzbrojenia terenów, bezpieczeństwa czy ekologii oraz „ożywienia” centrum Miasta i jego poszczególnych dzielnic. Podkreślenia wymaga fakt, iż pomimo bardzo trudnej sytuacji finansowej wynikającej ze zbiegu różnych czynników oraz wynikających z tego ograniczeń, zadania majątkowe nadal stanowią priorytet dla Zabrze. Ich realizacja będzie utrudniona zważywszy na okoliczności związane z wprowadzeniem programu ostrożnościowego przewidzianego w ustawie o finansach publicznych dla JST znajdujących się w złej sytuacji budżetowej, natomiast przewiduje się intensyfikację wszelkich czynności związanych z pozyskaniem bezzwrotnych źródeł finansowania, w tym środków z Unii Europejskiej.

W myśl przepisów ustawy o finansach publicznych konieczne jest zachowanie odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi. Kluczowym celem polityki budżetowej będzie zatem wypracowanie docelowo dodatniej nadwyżki operacyjnej, liczonej jako nominalna różnica między wspomnianymi wcześniej wielkościami. W tym zakresie Miasto może przez określony okres skorzystać z poluzowania reguł z art. 242-244 Uofp, co oznacza, że zachowanie bieżącego bilansu budżetu nie musi być spełnione. Powyższe nie zmienia faktu, iż wprowadzone działania ostrożnościowe i oszczędnościowe mają konsekwentnie prowadzić do momentu, w którym Miasto będzie osiągać takie wartości ww. wskaźników, które będą dawały istotną „przeźroczliwość” pozwalającą na implikowanie działań mających na celu długotrwały, intensywny i dynamiczny rozwój Miasta w kierunkach najbardziej pożądanym przez społeczność lokalną.

Na wysokość prognozy dochodów budżetu miasta w 2025 roku istotny wpływ będą miały zmiany wynikające z przebudowy systemu podatkowego wynikające z nowej ustawy o dochodach JST, które zakładają zmianę sposobu naliczania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu PIT i CIT. Zakłada się, że dochody JST nie będą zależały od zmian w systemie podatkowym, ale od tego, jakie dochody mają mieszkańcy. Ponadto pozyskiwane przez Miasto środki będą zdeterminowane realizowanym programem ostrożnościowym – szereg działań wzmacniających potencjał dochodowy Miasta zostało już podjętych. Kolejną determinantą w zakresie dochodów budżetowych będzie sytuacja gospodarcza kraju, w tym przyjęte po raz kolejny we wrześniu przez Ministerstwo Finansów wskaźniki makroekonomiczne i ich realistyczność. Założone dochody i ich ostatecznie osiągnięta wysokość będą uzależnione zatem dodatkowo od zmian otoczenia makroekonomicznego. **W świetle powyższego w ramach skorygowanego systemu prawnego od 2025 r. i latach następnych należy się spodziewać ożywienia potencjału dochodowego Miasta Zabrze.**

Reasumując, przed Miastem Zabrze stoi mnóstwo wyzwań w zakresie szeroko rozumianej polityki budżetowej, a w szczególności pod względem realizacji działań przewidzianych w programie ostrożnościowym i ich efektów. Niezależnie priorytetem w zakresie planowania operacyjnego w 2025 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 determinant. Powyższe będzie znacznie utrudnione ze względu na intensyfikację procesów inflacyjnych, które w połączeniu z projektowanym podwyższeniem wynagrodzenia minimalnego, czy też podwyżek w sferze oświaty, wywołują presję na wydatki Miasta we wszystkich obszarach działalności, zarówno w obszarze zadań bieżących, jak i w zakresie inwestycyjnym.

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 głównych źródeł dochodów miejskich, 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. Jednocześnie zakłada się przy uwzględnieniu możliwości finansowych wynikających z programu ostrożnościowego, realizację szeregu projektów majątkowych, przy optymalnym wykorzystaniu szansy jaką daje w szczególności perspektywa unijna oraz inne źródła pomocowe, w tym Polski Ład, Rządowy Program Odbudowy Zabytków, czy też Fundusze Szwajcarskie.

Reasumując wprowadzenia szeregu działań wynikających głównie z programu ostrożnościowego, przy intensywnym wsparciu wszystkich jednostek realizujących budżet Miasta oraz przestrzeganiu szeroko rozumianej dyscypliny finansowej, powinno w długookresowej perspektywie przełożyć się na sukcesywne i stabilne wychodzenie z tak trudnej sytuacji finansowej Miasta. Wskazany powyższej szeroki wachlarz determinant niewątpliwie będzie wymagał dodatkowych procedur korygujących i dostosowujących w trakcie realizacji budżetu w 2025 roku, tak aby uzgodnić w sposób najbardziej optymalny parametry budżetowe do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań zarówno zewnętrznych, jak i wewnętrznych.

2 Prognoza dochodów Miasta Zabrze na 2025 rok

Założona prognoza dochodów budżetu Miasta Zabrze na kolejny rok budżetowy tj. 2025 rok opiera się, w głównej mierze na przewidywanym wykonaniu roku bieżącego oraz uwzględnia prognozy makroekonomiczne, jak również poniższe determinanty, w tym:

- nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – nowa ustawa z 21.10.2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572), która ma na celu unowocześnienie i usprawnienie finansowania samorządów,
- 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 założeń przyjętych w programie ostrożnościowym.

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 2025 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 2025 roku

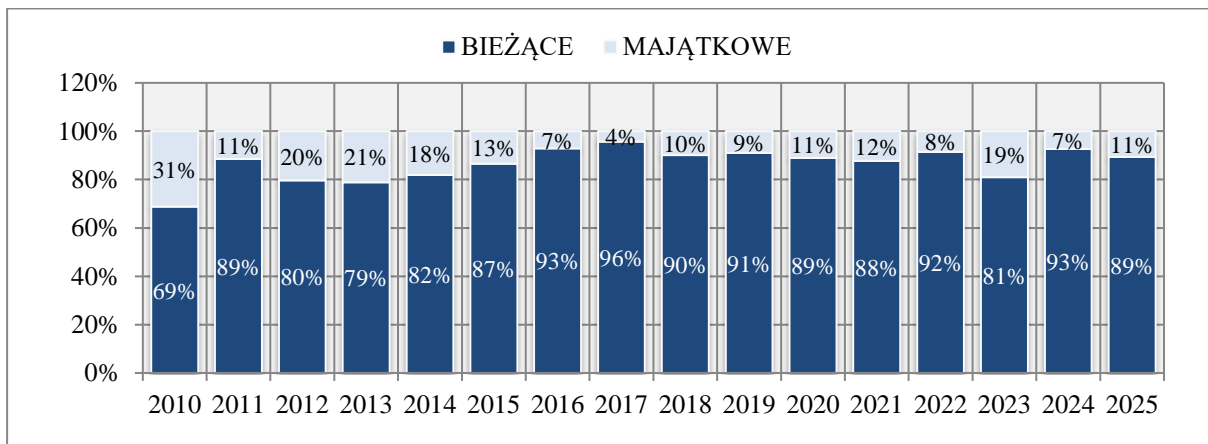
Na prognozowane do uzyskania dochody ogółem w 2025 roku przełożenie mają zarówno planowane wpływy bieżące jak i majątkowe budżetu odpowiednio na poziomie 1.277.013.517 zł oraz 153.586.210 zł. Tabela poniżej prezentuje przyjęte dochody z uwzględnieniem tego podziału w porównaniu do analogicznych okresów lat ubiegłych – uwzględniono wykonanie w latach 2010-2023 oraz plan po zmianach na rok 2024 wraz z projektem na 2025 rok.

TAB. 23. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2010-2025 (do 2023 WG WYKONANIA, 2024 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2025 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

LATA	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM
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	1 016 930 636	238 671 235	1 255 601 871
2024	1 241 435 847	99 188 562	1 340 624 409
2025	1 277 013 517	153 586 210	1 430 599 727

WYK. 22. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2010-2025 [w %]

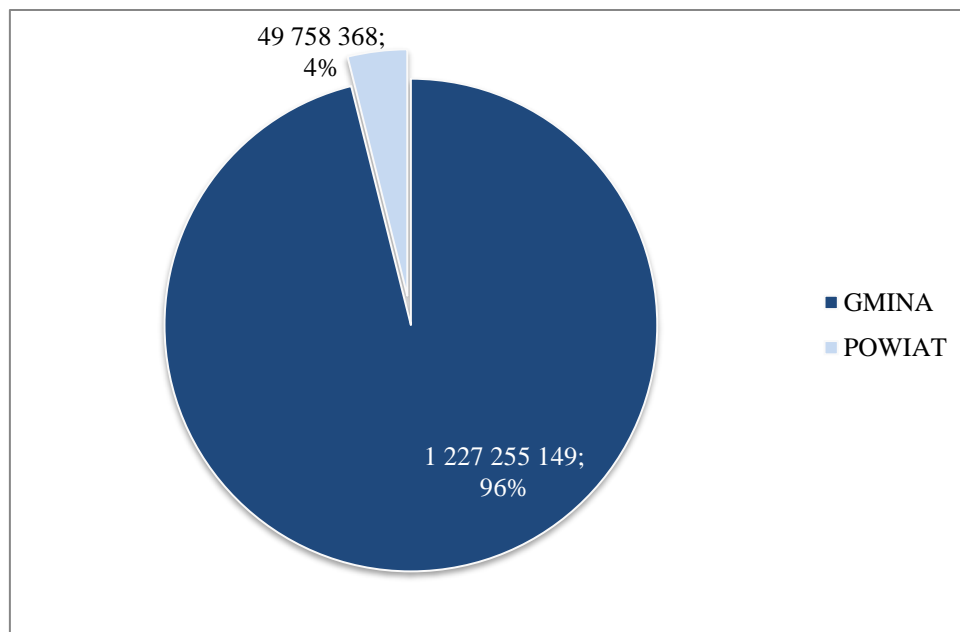


- **dochody bieżące w wysokości 1.277.013.517 zł** – to dochody niebędące dochodami majątkowymi i związane z bieżącą działalnością Miasta, są one uzyskiwane regularnie i mają w znacznej większości charakter stały, powtarzalny. Najwyższy wolumen dochodów bieżących stanowią wpływy z podatków i opłat lokalnych, udziały we wpływach z PIT i CIT, subwencja, dotacje z Budżetu Państwa i innych jst oraz środki związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki odpadami. Prognozowane dochody bieżące na 2025 rok odnotowały wzrost w stosunku do dochodów bieżących z 2024 roku według planu pierwotnego o 2,87%, co nominalnie daje kwotę per saldo 176 mln zł. Bezpośredni wpływ na taką wysokość dochodów bieżących ma nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wg której dochody samorządów z tytułu udziału w podatku PIT i podatku CIT liczone są jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej jst, a nie, jak dotychczas naliczany na podstawie podatku należnego. Jednocześnie dochód podatników PIT/CIT jest waloryzowany do warunków roku budżetowego. Główną zaletą takiego rozwiązania jest to, że na dochody JST nie będą miały wpływu zmiany systemu podatkowego (m.in. żadne odliczenia od dochodu, wprowadzane ulgi i zwolnienia podatkowe, czy podwyższenia kwoty wolnej od podatku). Zmianie uległ także sposób naliczania subwencji, gdzie zamiast obecnych części subwencji ogólnej, wprowadzone zostało pojęcie potrzeb finansowych JST, które to potrzeby będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, a w przypadku, gdy będą one niewystarczające - subwencją ogólną z budżetu państwa. Potrzeby

finansowe będą elementem kalkulacyjnym do ustalenia subwencji ogólnej z budżetu państwa. W projektowanym budżecie wysokość tej subwencji wynosi 68,1 mln zł.

Określony powyżej poziom wpływów bieżących projektowanych do uzyskania w 2025 roku dotyczy zarówno zadań realizowanych w części gminnej, jak i powiatowej – odpowiednio na poziomie 1.227.255.149 zł i 49.758.368 zł.

WYK. 23. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2025 ROKU [w zł i %]



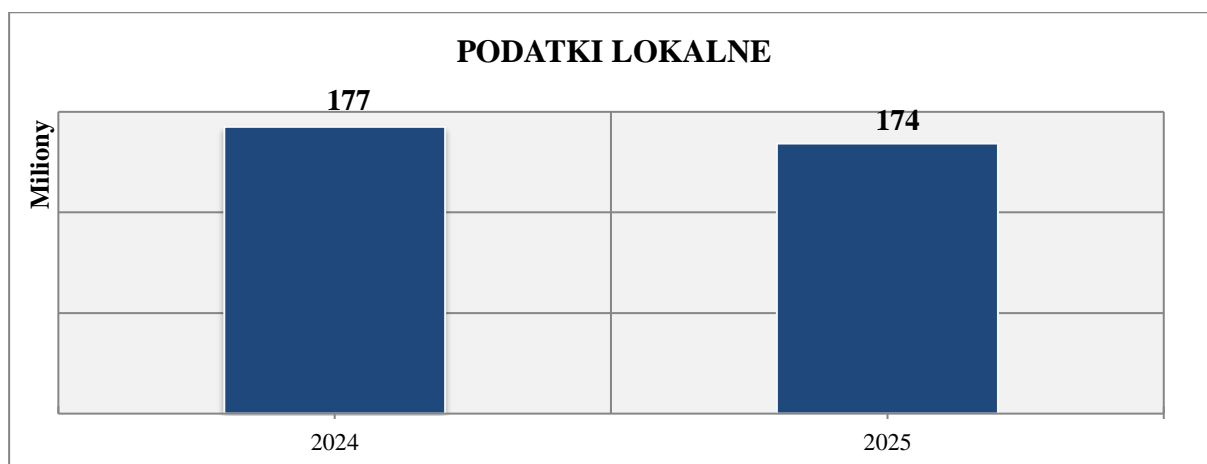
➤ **dochody majątkowe w wysokości 153.586.210 zł** – **dochody** majątkowe to środki mające charakter nieregularny i jednorazowy – zaliczamy tu w szczególności dotacje i środki na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Określony powyżej poziom wpływów majątkowych projektowanych do uzyskania w 2025 roku dotyczy tylko części gminnej. Jednocześnie środki majątkowe zostały wyznaczone na poziomie wyższym od planu pierwotnego w 2024 roku o 73,7 mln zł. W roku 2025 najwyższy wolumen w ramach omawianego źródła dały środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości ogółem 71,7 mln zł z udziałem 46,7% w strukturze dochodów majątkowych. Na kolejnym miejscu uplasowały się środki majątkowe stanowiące dochody ze sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości odpowiednio 48,2 mln zł i 3 mln zł – 33,4% udziału w strukturze łącznie oraz środki zaplanowane do otrzymania w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych w wysokości 15,2 mln zł. Następnie ujęto środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 6,7 mln zł.

2.2 Kalkulacja dochodów według źródeł na 2025 rok

2.2.1 Wpływy z podatków lokalnych

Prognozowane dochody budżetu miasta na 2025 rok z tytułu podatków lokalnych wyniosą 173.696.894 zł, co daje spadek o 1,89% w stosunku do planu na 2024 rok i jednocześnie jest to nominalnie mniej o 3.355.106 zł.

WYK. 24. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2024-2025 [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 na 2025 rok został ustalony w wysokości 156 mln zł, jest to nominalnie więcej o 3 mln zł w stosunku do planu pierwotnego w roku 2024 i w porównaniu do planu po zmianach (zgodnie z założeniami Programu Postępowania Ostrożnościowego), z udziałem w wysokości 89,8% w prognozowanych dochodach z podatków lokalnych. W tej wielkości 129 mln zł stanowią dochody od osób prawnych, a 27 mln zł - od osób fizycznych. Przy założeniu kwoty przypisu na 2025 rok na poziomie roku 2024 prognozuje się jego wykonanie w 96,5%. Bezpośredni wpływ na realizację przypisu będą miały:

- podwyższenie stawek podatkowych – zgodnie z założeniami ministerialnymi,
- opodatkowania nowych inwestycji – na podstawie informacji złożonych przez PINB przewiduje się zakończenie inwestycji na kwotę około 1,5 mln 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 30.06.2024 r. wyniosła 30.246.132,22 zł. Biorąc pod uwagę zbliżoną do uzyskiwanych w poprzednich okresach kwotę

wynikającą z prowadzonych działań windykacyjnych, planuje się w 2025 roku realizację wpłat zaległych w kwocie około 4 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 2024 r. w stosunku do I półrocza 2023 r., który wyniósł 102,7%. Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 2,7%. W związku z powyższym zakłada się, że stawki na terenie Miasta Zabrze, ulegną podwyższeniu.

Na realizację omawianego źródła dochodów w 2025 roku będą miały przełożenie przede wszystkim następujące czynniki:

- zachowanie wysokiego poziomu ściągalności 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 2025 roku został przyjęty poniżej poziomu planu pierwotnego i planu po zmianach z 2024 roku o 80 tys. zł i wynosi 2,52 mln zł, co daje udział w strukturze dochodów z podatków lokalnych w wysokości 1,45%.

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. 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 2024 r. w stosunku do I półrocza 2023 r., który wyniósł 102,7%. Należy jednak wskazać, iż projektowana uchwała w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2025 roku uwzględnia zachowanie stawek na poziomie roku 2024, które są niezmiennie od 2013 roku. Zasadność niniejszego potwierdza fakt, iż obowiązujące na terenie Miasta Zabrze stawki, są na wyższym poziomie niż stawki podjęte w sąsiednich miastach.

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

- poziom realizowanych wpływów w latach ubiegłych oraz przewidywane wykonanie w 2025 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 2025 rok planuje się uzyskać kwotę wpłat bieżących w wysokości 2,22 mln zł. Jednocześnie biorąc pod uwagę przybliżoną kwotę wynikającą z działań windykacyjnych oraz sumę zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2025 roku, planuje się uzyskać wpłaty zaległe na poziomie 300 tys. zł.

PODATEK ROLNY – prognoza wpływów na poziomie 214.000 zł — co daje wzrost dochodów z tego źródła w porównaniu do bieżącego okresu o 14 tys. zł. Planuje się uzyskać wpływy bieżące na poziomie 204 tys. zł oraz wpłaty zaległości w wysokości 10 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 2025 wynikają z Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M.P.2024 poz.716).

TAB. 24 ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2012-2025 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Średnia cena skupu żyta (za 1 dt)*	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	86,34
Stawki podatku rolnego														
Dla gruntów gospodarstw rolnych za 1 ha (równoważnik 2,5 q żyta)	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	215,85
Dla pozostałych gruntów za 1 ha (równoważnik 5 q żyta)	370,90	379,30	346,40	306,85	268,75	262,20	262,45	271,80	292,30	292,75	307,40	370,25	448,15	431,70
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	197,08	102,26	91,33	88,58	87,58	97,56	100,10	103,56	107,54	100,15	105,00	120,00	121,00	96,32

Źródło: <https://www.infor.pl/akt-prawny/MPO.2024.214.0000716,obwieszczenie-ministra-finansow-w-sprawie-gornych-granic-stawek-kwotowych-podatkow-i-oplat-lokalnych-na-rok-2025.html>

PODATEK LEŚNY – prognoza dochodów została ustalona na poziomie 48.200 zł – tj. nominalnie o 3,8 tys. zł mniej w porównaniu do roku bieżącego. Przy ustaleniu prognozy wzięto pod uwagę ilość obszarów leśnych znajdujących się na terenie miasta Zabrze, kwotę przypisu podatku w 2024 roku (na dzień 30.06.2024 r. to kwota 46.013 zł) oraz stawki 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 równoważności 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 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. (M.P. 2024 poz. 892) stawka w 2025 roku będzie wynosiła 277,35 zł.

TAB. 25 PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M³ DREWNA) W LATACH 2018 - 2025 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego	197,06	191,98	194,24	196,84	212,26	323,18	327,43	277,35
Podatek leśny od 1 ha (równoważnik 0,220 m ³ drewna)	43,35	42,24	42,73	43,30	46,70	71,10	72,03	61,02
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	103,17	97,44	101,18	101,34	107,83	152,26	101,32	84,71

Źródło: <https://www.infor.pl/akt-prawny/MPO.2024.292.0000892,komunikat-prezesa-glownego-urzedu-statystycznego-w-sprawie-średniej-ceny-sprzedaży-drewna-obliczonej-według-średniej-ceny-drewna-uzyskanej-przez-nadleśnictwa-za-pierwsze-trzy-kwartały-2024-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 8,59%. Przyjęto, iż dochody z tego tytułu w 2025 roku wyniosą ogółem 14,9 mln zł, z czego 87,6% stanowi **podatek od czynności cywilnoprawnych** wprowadzony do projektu na poziomie 13 mln zł – tj. na poziomie niższym niż w 2024 roku nominalnie 6,28 mln zł (zgodnie z założeniami Programu Postępowania Ostrożnościowego). 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. 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.

Wpływ na wysokość dochodu z tego tytułu ma 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.

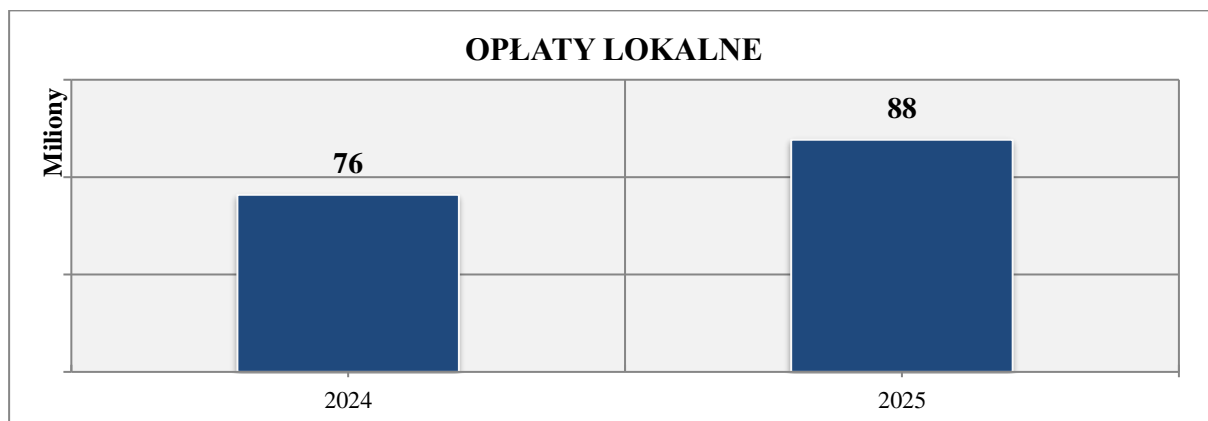
Poziom realizacji przedmiotowych dochodów będzie uzależniony również od koniunktury gospodarczej i związanej z nią aktywnością podmiotów w zakresie transakcji podlegających opodatkowaniu.

Ponadto uwzględniono, że kolejna pozycja w omawianej grupie pod względem uzyskiwanych środków, jaką są wpływy z tytułu **podatku od spadków i darowizn** osiągnie w 2025 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, tj. na poziomie z 2024 roku.

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 osiągnięte dochody z przedmiotowego tytułu w kolejnym okresie. Prognozuje się, iż w 2025 roku budżet Miasta osiągnie wpływy z tytułu opłat w wysokości 87.669.781 zł, jest to zarazem o 11,3 mln zł więcej aniżeli plan pierwotnie przyjęty na 2024 rok (wzrost o 3,3 mln zł do planu po zmianach). Największy wzrost dochodów w tej grupie tj. o 5.655.100 zł dotyczy opłaty za zajęcie pasa drogowego.

WYK. 25. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPLAT W LATACH 2024-2025 [w mln zł]



Założone na 2025 rok dochody z tytułu opłat skalkulowano na wskazanym poniżej poziomie:

OPLATA 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 2025 rok w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi daje spadek o 4.778.784 zł w porównaniu do planu z roku 2024 i została przyjęta w wysokości 66.462.067 zł. Jednocześnie taki poziom projektowanych wpływów jest wyższy o 7,48 mln zł od przewidywanego wykonania z roku bieżącego – prognozowane wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie 58,9 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 2025 ROKU [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	DOCHODY	WYDATKI
	PLAN	PLAN
WYDATKI NA SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI, W TYM:	66 462 067	66 462 067
GOSPODARKA ODPADAMI		63 207 719
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		207 890
WYDATKI ADMINISTRACYJNE		2 486 458

OPLATA ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA – zaplanowano wpływy należne gminie (700.000 zł) i powiatowi (300.000 zł) w łącznej wysokości 1.000.000 zł, czyli o 300 tys. zł więcej w stosunku do poziomu z 2024 roku. 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 OPŁAT ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH – w projektowanym na 2025 rok budżecie plan przedmiotowych wpływów został ustalony na poziomie wyższym niż w roku 2024 przy uwzględnieniu szacunków w zakresie wykonania rocznego – tj. w wysokości 4.000.000 zł. Zakłada się, że w 2025 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.

OPŁATY 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 2024 rok. Poziom ustalono na podstawie przewidywanej ilości rejestrowanych w 2025 roku pojazdów.

WPŁYWY Z TYTUŁU OPŁATY ZA ZAJĘCIE PASA DROGOWEGO – zakłada się, że dochody z tego tytułu w 2025 rok wyniosą 7.105.100 zł, tj. na poziomie wyższym nominalnie od prognozy przyjętej w roku bieżącym o 5.65 mln zł. Prognozę dochodów ustalono na podstawie założeń Programu Postępowania Oszczędnościowego oraz na podstawie Uchwały Nr VII/48/24 Rady Miasta Zabrze na dzień 26.08.2024 r. w sprawie wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg publicznych, dla których zarządcą jest Prezydent Miasta Zabrze. Jednakże rozstrzygnięciem nadzorczym nr NPII.4131.1.778.2024 Wojewody Śląskiego z dnia 27 września 2024 r. stwierdzono nieważność ww. Uchwał. Wobec powyższego planuje się procedowanie uchwały w podobnym kształcie do końca roku - obecnie trudno określić daty wejścia w życie tego aktu. Z tego względu dokonano szacunku efektu finansowego regulacji dopiero od 2025 r.

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 1,05 mln zł (w tym zaległości 42,6 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 5.696.000 zł.

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA WYCIĘCIE DRZEW I KRZEWÓW – założony poziom na 2025 rok w kwocie 150 tys. zł jest wyższy od prognozy pierwotnie przyjętej w 2024 roku o 50 tys. zł. Wpływy te uzależnione są od ilości wydanych decyzji administracyjnych zezwalających na usunięcie drzew i krzewów oraz uiszczenia opłaty za korzystanie ze środowiska.

OPŁATA EKSPLOATACYJNA – ustalona prognoza na poziomie 534.679 zł oznacza wzrost planowanych środków z tego tytułu w porównaniu z rokiem 2024 o kwotę 422.679 zł. Dochody planowane są na podstawie deklaracji przedsiębiorców o prognozowanej wielkości wydobywania kopaliny ze złóż pod terenem Miasta Zabrze.

OPŁATA ZA KONCESJE I LICENCJE (licencje na transport drogowy, licencje na taxi osobowe, opłata dotycząca instruktorów prowadzących OSK oraz opłata za kartę wędkarską) – prognozowane wpływy w 2025 roku wyniosą 140 tys. zł, tj. o 56,2 tys. zł więcej niż w planie na 2024 rok.

OPŁATA TARGOWA – zaplanowana kwota wpływów z omawianego tytułu w 2025 roku w wysokości 16,2 tys. zł jest niższa niż plan pierwotny na 2024 rok o 1,8 tys. zł i dotyczy osób handlujących poza miejscami do tego wyznaczonymi, gdyż handel na targowiskach jest zwolniony z opłaty targowej. Prognozując dochody na 2025 rok wzięto pod uwagę wzrost wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych. Stawki maksymalne podatków i opłat lokalnych na 2025 r. określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M.P.2024 poz.716). Rada gminy, w drodze uchwały określa wysokość stawki opłaty targowej, z tym że stawka opłaty targowej nie może przekroczyć w 2025 roku kwoty 1.126 zł dziennie.

Na podstawie Uchwały Nr VII/42/24 Rady Miasta Zabrze z dnia 26 sierpnia 2024 r. w sprawie poboru opłaty targowej w drodze inkasa na terenie miasta Zabrze zarządzono pobór opłaty targowej w drodze inkasa na terenie miasta Zabrze.

OPŁATA SKARBOWA – z tytułu wpływów z opłaty skarbowej zaplanowano w projekcie budżetu na 2025 rok kwotę 1,13 mln zł – poziom niższy w stosunku do roku 2024 o 170 tys. zł – na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 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 2025 roku kwotę 600 tys. zł – tj. na poziomie tegorocznym – uwzględniono przewidywane wykonanie za 2024 rok. Wpływy dotyczą wpłat ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu.

OPLATA ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW – na rok 2025 przyjęto kwotę planu w zakresie przedmiotowej opłaty na poziomie 1,2 mln zł (poziom wyższy o 435 tys. zł). Zgodnie z art. 16 ust. 1 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym⁶ – 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 ze zm. 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 2025 roku i wydatkami sfinansowanymi z tych wpływów.

TAB. 27. ZESTAWIENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPLAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW ORAZ DWORCÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH W 2025 ROKU [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2025
DOCHODY	1 200 000
OPLATA ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH I DWORCÓW	1 200 000
WYDATKI OGÓLEM, W TYM:	6 145 000
WYDATKI BIEŻĄCE	665 000
WYDATKI NA ZADANIA W ZAKRESIE PUBLICZNEGO TRANSPORTU ZBIOROWEGO, W TYM:	665 000
FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	665 000
WYDATKI MAJĄTKOWE:	5 480 000
NISKOEMISYJNY TRANSPORT MIEJSKI CENTRUM PRZESIADKOWE W ZABRZU - ZIT	5 480 000

OPLATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROCIU HURTOWYM – przyjęto prognozę na poziomie 2024 roku tj. w wysokości 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.

⁶ ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1343 z późn. zm)

dotkającej 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.

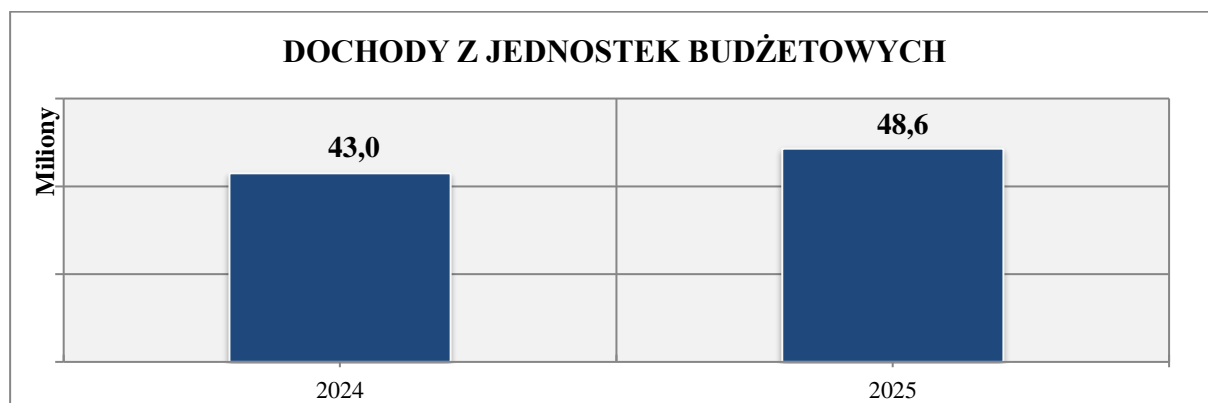
OPLATA ZAPŁATNE PARKOWANIE – w 2025 roku zaplanowano uzyskanie z tego źródła dochodów środków na poziomie 673.173 zł – założenia programu ostrożnościowego.

Jednocześnie w ramach omawianej kategorii wpływów projektuje się na 2025 rok osiągnięcie środków z pozostałych opłat na poziomie ogółem 111.280 zł (kwota wyższa w stosunku do roku 2024 o 65 tys. zł), w tym w szczególności opłata za usunięcie pojazdu i jego parkowanie na poziomie 30 tys. zł, opłata dodatkowa za udzielenie ślubu poza Urzędem Stanu Cywilnego w wysokości 80 tys. zł.

2.2.3 Wpływy z jednostek budżetowych

Prognozę dochodów otrzymywanych (realizowanych) przez jednostki budżetowe Miasta oparto o kalkulacje poszczególnych jednostek organizacyjnych. Prognozowane kwoty dochodów bieżących do uzyskania w 2025 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 2024. Planuje się, iż w 2025 roku miejskie jednostki budżetowe gminne i powiatowe osiągną dochody na poziomie odpowiednio 28.045.580 zł oraz 20.510.720 zł, co w stosunku do planu pierwotnego na 2024 rok daje wzrost w odniesieniu do jednostek gminnych o 1.943.810 zł oraz o 3.626.020 zł w zakresie jednostek powiatowych.

WYK. 26. PORÓWNANIE DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ GMINNE I POWIATOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE W LATACH 2024-2025 [w mln zł] (WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO W 2024 ROKU)



W ramach omawianej kategorii dochodów własnych zaplanowano w szczególności:

URZĄD MIEJSKI – zaplanowano dochody w wysokości ogółem 2.497.000 zł, w tym w części gminnej – kwota 2.344.000 zł, a w części powiatowej – 153.000 zł z tytułu środków uzyskiwanych przez

tą Jednostkę, co daje spadek w stosunku do planu pierwotnego w 2024 roku o kwotę 6.173.430 zł (spadek dotyczy części gminnej).

W ramach omawianego źródła największą pozycję stanowią dochody z obiektów gospodarki komunalnej: dla gminy 600 tys. zł i powiatu w wysokości 100 tys. zł (dzierzawa słupów ogłoszeniowych). W projektowanym budżecie uwzględniono także dochody z egzekucji w kwocie 430 tys. zł oraz przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży w wysokości 250 tys. zł. Kolejno przyjmuje się osiągnięcie dochodów z wpływów związanych z naliczeniem kar umownych w wysokości 150 tys. zł. Założono również wpływy z dochodów różnych, gdzie ujęte są m.in. wpływy związane zwrotem odszkodowań za niedostarczenie lokali socjalnych na poziomie 200 tys. zł. Ponadto zaplanowano dochody z usług cmentarnych w wysokości wyższej od prognozy tegorocznej o 8.705 zł, tj. w kwocie 120 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 200 tys. zł,
- opłaty za poręczenia udzielone przez Miasto w wysokości 107 tys. zł,
- ustawowe przejęcie spadku w wysokości 150 tys. zł,
- kosztów upomnień w wysokości 100 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 70.000 zł.

DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ – dochody z tytułu odpłatności za pobyt w tych jednostkach zaplanowano wpływy łącznie na poziomie 18.255.990 zł, co daje wzrost o ponad 2,95 mln zł w stosunku do planu pierwotnego na rok 2024. 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 ww. 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 2025 rok na poziomie niższym o 44.648 zł w stosunku do planu pierwotnego) i znaczne zwiększenie wydatków budżetu Miasta z tytułu opłacania pobytu mieszkańców

Zabrza 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 4.600.000 zł, czyli wyższym w porównaniu z 2024 rokiem o kwotę 1.160.000 zł – prognoza pierwotnie założona. W planie finansowym tej Jednostki uwzględniono dochody:

- z tytułu opłat za usługi w wysokości 4.185.000 zł, w tym prognoza na poziomie 3,7 mln zł dotyczy obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 485 tys. zł obiektu AQUARIUS,
- z tytułu wynajmowanych powierzchni w wysokości 410,5 tys. zł, w tym kwota 180 tys. zł w odniesieniu do obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 230,5 tys. zł w ramach obiektu AQUARIUS,
- pozostałe dochody w kwocie 4,5 tys. zł.

Jednocześnie do prognozy wprowadzono środki uzyskiwane przez **MIEJSKIE JEDNOSTKI OŚWIATOWE** w wysokości ogółem 9.416.000 zł (wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2024 rok o prawie 324 tys. zł), a dotyczące: opłat za pobyt dzieci w przedszkolach ponad podstawę programową (zadanie gminne kwota 1.800.000 zł, zadanie powiatowe – 1.000 zł), z tytułu przygotowania posiłków (zadanie gminne – 7.300.000 zł, zadanie powiatowe – 65.000 zł) oraz dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków (250.000 zł).

Dochody **MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY RODZINIE** zostały ujęte w projekcie budżetu na 2025 rok na poziomie 3.160.000 zł, co daje nominalnie per saldo wzrost o 749.700 zł w stosunku do planu pierwotnego roku 2024 – głównie prognozuje się większe środki z tytułu wpłat świadczeniobiorców za usługi opiekuńcze, środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych oraz wpłaty za pobyt osób w DPS-ach (wzrost ogółem o 690 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 205.000 zł – środki te zostaną odprowadzone do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z **ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH** – na rok 2025 prognozuje się wpływ środków na poziomie niższym o 207.500 zł w porównaniu z rokiem bieżącym, czyli w kwocie 883.000 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 2025 rok na poziomie wyższym od tegorocznego nominalnie o kwotę ponad 7,2 mln zł, przy

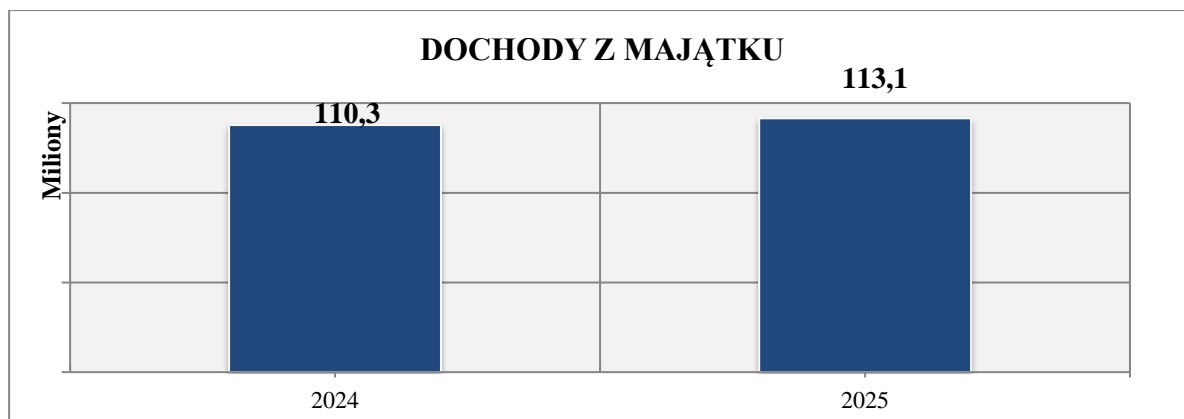
uwzględnieniu założenia Programu Postępowania Ostrożnościowego, w tym w szczególności przyjęto środki odprowadzane przez:

- Izbę Wyrzeźwień – w wysokości 460.000 zł (wzrost w porównaniu do 2024 o 110 tys. zł) – prognoza wynikająca z Programu Postępowania Ostrożnościowego - na podstawie Uchwały Nr VII/44/24 Rady Miasta Zabrze z dnia 26 sierpnia 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za pobyt w Izbie Wyrzeźwień w Zabrzu,
- Żłobek Miejski – prognoza na poziomie 3.832.700 zł – wzrost o 3,1 mln zł, wynikający z Programu Postępowania Ostrożnościowego - na podstawie Uchwały nr VII/46/24 Rady Miasta Zabrze z dnia 26 sierpnia 2024 roku w sprawie ustalenia wysokości opłaty za pobyt dziecka w Żłobku Miejskim w Zabrzu utworzonym przez Miasto Zabrze, wysokości dodatkowej opłaty za wydłużony wymiar opieki oraz maksymalnej opłaty za wyżywienie,
- Miejski Zarząd Dróg - w wysokości 100.000 zł m.in. z tytułu odszkodowań z lat ubiegłych i wynagrodzenia płatnika,
- Powiatowego Urzędu Pracy – na poziomie 72 tys. zł – z tytułu wydania oświadczenia o powierzeniu pracy cudzoziemcom (spadek w porównaniu do 2024 roku o kwotę 30 tys. zł),
- Miejski Ogród Botaniczny – kwota 4.257.890 zł, w tym środki pozyskane z VAT w związku z rozbiórką istniejących obiektów i budową szklarni specjalistycznej z zapleczem w wysokości 4.132.890 zł,
- Środowiskowy Dom Samopomocy – kwota 7.990 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz opłaty za mieszkanie chronione,
- Centrum Rozwoju Rodziny - kwota 130 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika,
- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych, oraz Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze w kwocie ogółem 37.600 zł (wynagrodzenie płatnika),
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej – kwota 1.000 zł,
- Straż Miejską – na poziomie 10.000 zł.

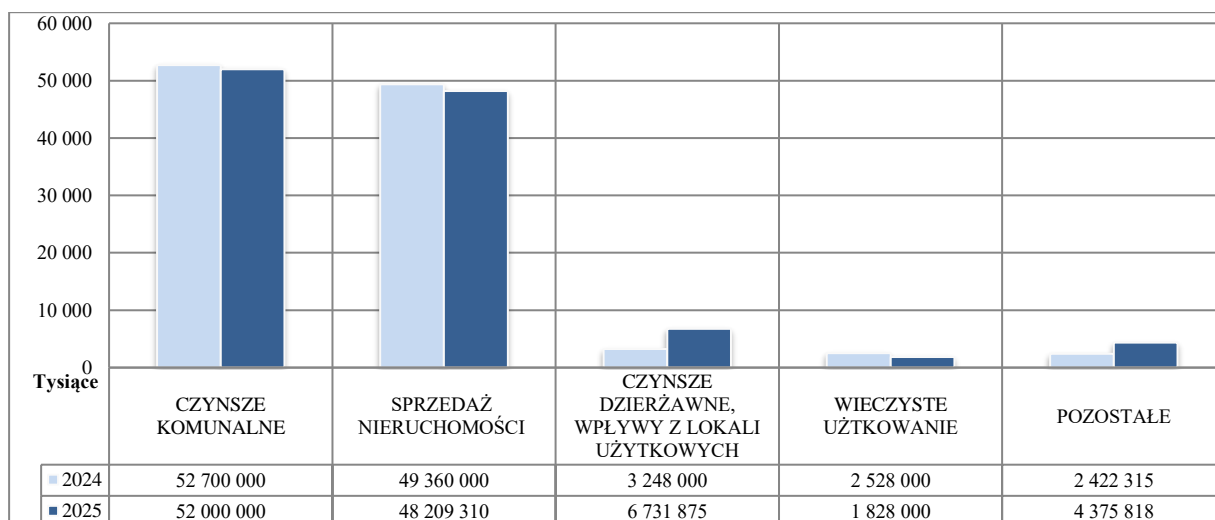
Ponadto planuje się, iż Miasto uzyska środki w wysokości 965.000 zł (500.000 zł – gmina, 465.000 zł – powiat) z tytułu **ZWROTU NADMIERNIE POBRANYCH DOTACJI** – jako konsekwencja rozliczenia dotacji udzielonych w roku 2024 lub latach wcześniejszych, głównie dla oświatowych placówek niepublicznych.

2.2.4 Wpływy z majątku gminy i powiatu

W projekcie budżetu na 2025 rok założono, że dochody z tytułu wpływów z majątku gminy osiągną wysokość 113.145.003 zł (bez prognozowanych dochodów w części powiatowej). Oznacza to wzrost nominalnie o 2.886.688 zł, tj. 2,6% w stosunku prognozy pierwotnie przyjętej na 2024 rok. Poniżej przedstawiono sumaryczne zestawienie omawianych dochodów w porównaniu do roku bieżącego.

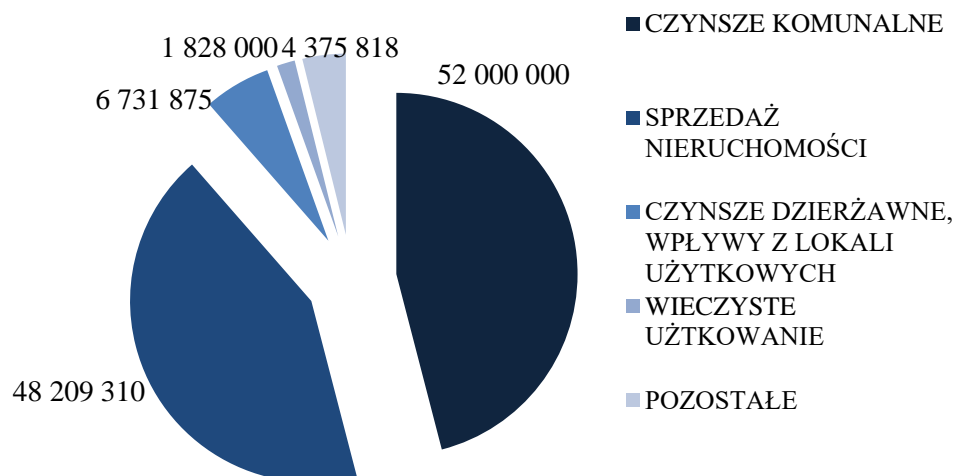
WYK. 27. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z MAJĄTKU MIASTA W LATACH 2024-2025 (WG PLANU PIERWOTNEGO NA 2024 ROK) [w mln zł]

Zestawienie planowanych na rok 2024 dochodów z uwzględnieniem tytułów ich uzyskania względem prognoz dotyczących roku bieżącego prezentuje natomiast poniższy wykres.

WYK. 28. PORÓWNANIE GŁÓWNYCH KATEGORII W RAMACH DOCHODÓW Z MAJĄTKU W LATACH 2024 (PLAN PIERWOTNY)-2025 [w zł]

W projekcie budżetu na 2025 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 wynosi 45,9% - spadek o 1,8 p.p. Drugą w kolejności pozycję zajmują wpływy uzyskane ze sprzedaży nieruchomości (42,6%), 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. 29. STRUKTURA DOCHODÓW Z MAJĄTKU W 2025 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 2025 rok wysokość wpłat czynszowych należących do tej kategorii zaplanowano na poziomie 52 mln zł, czyli na poziomie niższym od planu pierwotnego z 2024 roku o 700 tys. zł. Podobnie jak w latach poprzednich prognoza ta została oparta na podstawie wielkości zasobu zarządzanego przez Miasto – powierzchnia budynków 685.957 m² (stan na drugie półrocze 2024 roku), przy uwzględnieniu obowiązującej od 01.01.2025 r. stawki czynszowej w wysokości 8,20 zł/m² pow. lokalu, przyjętej na podstawie zarządzenia Nr 702/ZM/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 16 lipca 2024 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 2,00 zł/m² pow. lokalu. Ponadto na poziom planowanych dochodów z tego tytułu ma wpływ:

- ograniczona ilość lokali socjalnych – osoby z przyznaniem przez sąd w wyroku orzekającym eksmisję prawem do najmu socjalnego lokalu, do czasu zawarcia umowy najmu socjalnego, obciążane są odszkodowaniem w wysokości czynszu socjalnego, którego często nie uiszczają,
- duża liczba najemców lokali zarówno mieszkalnych jak i użytkowych z zaległościami z tytułu opłat czynszowych (kwota zadłużenia brutto z tytułu najmu i bezumownego korzystania z lokali mieszkalnych, lokali użytkowych i garaży zgłoszona przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami dzień 30.09.2024 r. wyniosła 75.580.064 zł, gdzie dla porównania na dzień 30.09.2023 r. kategoria ta osiągnęła poziom 76.577.723,12 zł). Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w omawianym okresie nie umorzono zaległości w związku z tym, iż na czas sporządzania niniejszej części opisowej do projektu budżetu na rok 2025 Uchwała nr IX/66/24 Rady Miasta Zabrze z dnia

28 października 2024 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym przypadających Miastu Zabrze lub jego jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej oraz wskazania organów lub osób uprawnionych do udzielania ulg, a także niedochodzenia należności o charakterze cywilnoprawnym jest aktem oczekującym na wejście w życie,

- niska skuteczność windykacji należności czynszowych z tytułu najmu lokali socjalnych, które wpływają na poziomie 69,11 % 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 2025 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 VIII/55/24 Rady Miasta Zabrze z dnia 30 września 2024 r. w sprawie zmiany uchwały nr LII/698/10 Rady Miejskiej w Zabrzu z dnia 19 kwietnia 2010 r. 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 2025 dochody ze sprzedaży nieruchomości ustalono na poziomie 48.209.310 zł i jest to poziom niższy od wpływów prognozowanych na 2024 rok o 14,65 mln zł – plan po zmianach. W zakresie poszczególnych pozycji zakłada się następujące dochody:

TAB. 28. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2024-2025 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2024	PROGNOZA 2025
1.	SPRZEDAŻ LOKALI MIESZKALNYCH	15 500 000	16 400 000
2.	SPRZEDAŻ LOKALI UŻYTKOWYCH	1 000 000	1 000 000
3.	SPRZEDAŻ GARAŻY	160 000	149 400
4.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NIEZABUDOWANYCH	43 500 000	26 700 000
5.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH	2 600 000	3 720 000
6.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH	100 000	239 910
RAZEM		62 860 000	48 209 310

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 2025 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 16,4 mln zł, czyli wzrost o 900 tys. 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 2025 rok dochód w tej kategorii został oszacowany w wysokości 1 mln zł, tj. na poziomie prognozy 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 2025 rok zaplanowano uzyskanie środków z tego tytułu w kwocie 149.400 zł – poziom o 10,6 tys. zł niższy niż w roku 2024. 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 2025 roku przyjęto na poziomie 26,7 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 2025 roku planuje się dochód ze sprzedaży nieruchomości zabudowanych na poziomie 3,72 mln zł, czyli o 120 tys. zł więcej 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 2025 dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 239.910 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 – 55,4%.

CZYNsze DZIERŻAWNE ORAZ WPŁYwy Z LOKALI UŻYTKOWYCH (wynajmowanych nie przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomości, ale bezpośrednio przez Urząd Miejski) – w projekcie budżetu na 2025 rok uwzględniono wpływy z tego tytułu w części gminnej w wysokości 6.731.875 zł, tj. na poziomie wyższy od planu pierwotnego na rok bieżący o 3,48 mln zł. Natomiast w części powiatowej nie zaprojektowano wpływu na 2025 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 ze zmianami.

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 2025 poziom niższy o 700 tys. zł w porównaniu do roku bieżącego, czyli w wysokości 1.828.000 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 2025 r. dochody obejmują wpłaty jednorazowe z tytułu przekształcenia w trybie przepisów ustawy o przekształceniu z 2005 r., w tym raty za przekształcenie wraz oprocentowaniem naliczonym według aktualnej stopy referencyjnej ustalonej na podstawie stóp bazowej i dyskontowej ogłaszanych przez Komisję Europejską z decyzji z lat ubiegłych, które szacuje się na ok. 100 tys. zł, a także wpływy z tytułu rocznych opłat przekształceniowych, uzyskane z przekształcenia w trybie przepisów ustawy z 2018 r., w tym jednorazowych opłat przekształceniowych, które szacuje się na

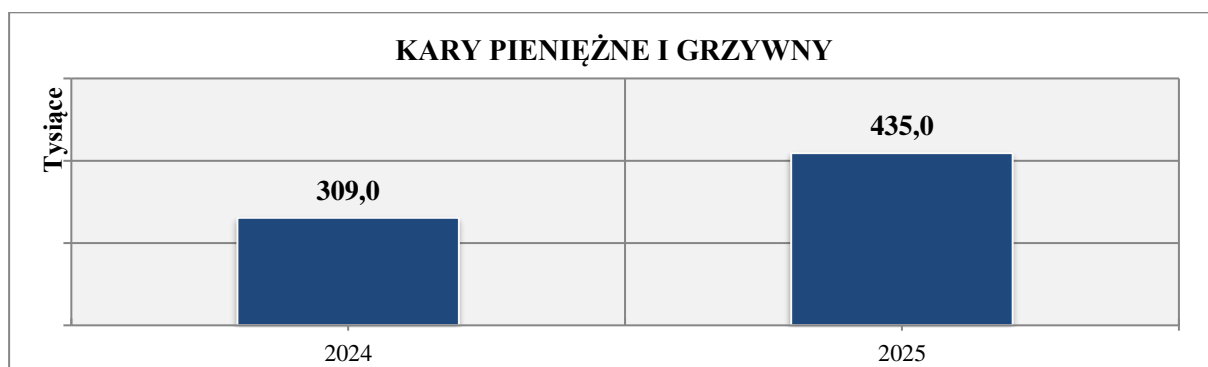
poziomie 3,09 mln zł. Jest to poziom wyższy od planu pierwotnego na 2024 rok o kwotę prawie 2 mln zł. W prognozie dochodów na 2025 r. została założona waloryzacja opłat przekształceniowych, która będzie przeprowadzona przy zastosowaniu wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowanego przez GUS. W wyniku planowanej waloryzacji nastąpi wzrost dochodu począwszy od 2025 r. o 41,7% (przy zastosowaniu metody nawiązań łańcuchowych).

- **PIERWSZA OPŁATA Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO GRUNTÓW** – zgodnie z art. 71 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami za oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste pobiera się m.in. pierwszą opłatę, ustaloną w wysokości 25% ceny nieruchomości gruntowej określonej zgodnie z art. 67 wymienionej ustawy. Użytkowanie wieczyste ustanawia się w szczególności przy sprzedaży lokali 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 2025 wynoszą 200 zł (spadek o 5,8 tys. zł w stosunku do roku 2024).
- **SŁUŻEBNOŚĆ 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 2025 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 900.000 zł, co w porównaniu z planem na rok bieżący daje spadek o 24 tys. zł.
- **SPRZEDAŻ, NAJEM I DZIERŻAWA SPRZĘTU MEDYCZNEGO** – wysokość planowanych dochodów w projekcie budżetu na rok 2025 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 2025 rok to 377.515 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 2025 roku z tytułu kar i grzywien planuje się uzyskać wpływy w wysokości 435.000 zł, tj. na poziomie wyższym o kwotę 126 tys. zł od prognozy przyjętej pierwotnie na 2024 rok. Wskazana powyżej wysokość dochodów z tej kategorii wynika z przewidywań dotyczących ilości i wartości mandatów nakładanych przez Straż Miejską i poziomu ich ściągalności, jak również z nominalnej wysokości ściągniętych 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. 30. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z KAR W LATACH 2024-2025 [w tys. zł]



2.2.6 Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa

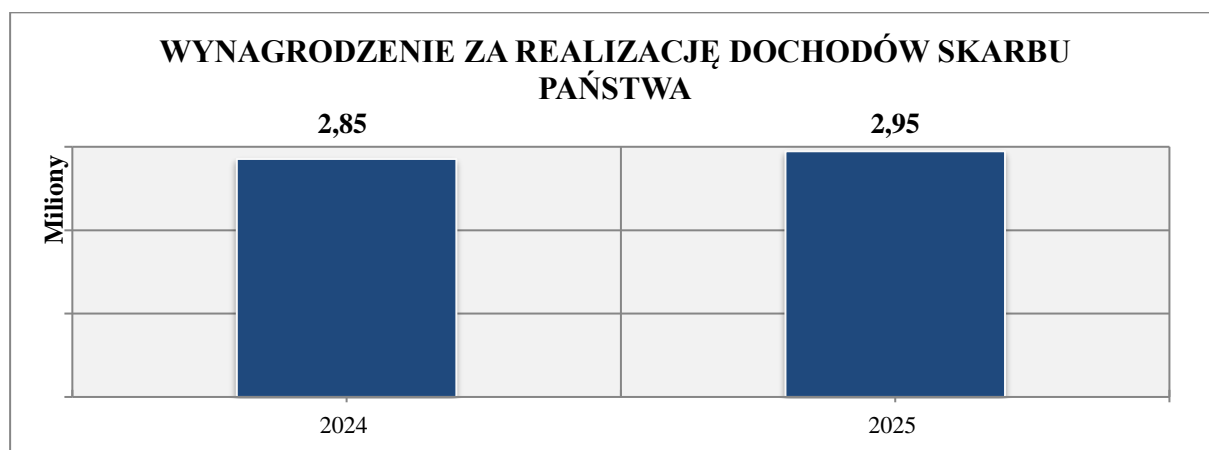
W obszarze zadań administracji rządowej zleconych samorządowi z zakresu ustawy o gospodarce nieruchomościami przewiduje 25% prowizję należną powiatowi za dochody związane ze sprzedażą, opłatami z tytułu trwałego zarządu oraz wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego, najmu oraz użytkowania nieruchomości należących do Skarbu Państwa położonego na jego obszarze. Na rok 2025 zaplanowano wpływ w wysokości 2.313.500 zł i jest to o 9.000 zł więcej 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 2025 zaplanowano wpływ w wysokości 3.077 zł i jednocześnie jest to więcej o 188 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 2025 rok wyniesie 630.000 zł, co daje poziom

o 83.000 zł wyższy aniżeli w roku 2024. Prognoza ta sporządzona została w oparciu o obowiązujące przepisy w tym zakresie, a w szczególności:

- przewidziana w wysokości 40% (plan na poziomie 580.000 zł) uzyskiwana na podstawie art. 27 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- przewidziana w wysokości 50% (plan w wysokości 50.000 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 2025 rok zakłada więc, że Miasto uzyska wpływy ogółem stanowiące wynagrodzenie za realizację dochodów Skarbu Państwa na poziomie ogółem 2.946.577 zł, co daje wzrost w porównaniu do planu pierwotnego i planu po zmianach na rok bieżący o 92.188 zł.

WYK. 31. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA ZA REALIZACJĘ DOCHODÓW SKARBU PAŃSTWA W LATACH 2024-2025



2.2.7 Wpływy z odsetek

W projekcie budżetu na 2025 rok ujęto dochody z tytułu odsetek w wysokości ogółem 4.170.074 zł, tj. na poziomie mniejszym o 771 tys. zł od planu po zmianach na rok bieżący, w szczególności są to:

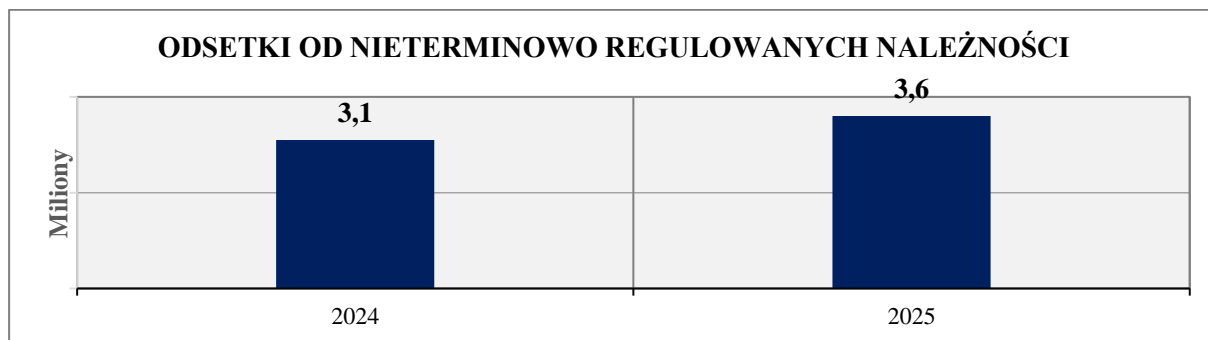
ODSETKI OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI – prognozuje się w roku 2025 uzyskanie środków na poziomie 3.600.000 zł, co daje nominalnie więcej w porównaniu do prognozy rocznej na 2024 rok o 501 tys. zł. W ramach omawianej grupy wyróżniamy:

- **odsetki wynikające z ordynacji podatkowej** (odsetki podatkowe) w wysokości 1.200.000 zł, co daje poziom niższy niż w 2024 roku o 30 tys. zł – założony spadek na poziomie około 2% w porównaniu do planu na 2024 rok, wynika przede wszystkim z obniżenia poziomu wskaźnika inflacji (dla porównania w VIII 2023 wskaźnik wynosił 10,10%, natomiast w VIII 2024 wynosił 4,3%, w 2025 prognozuje się, że średnioroczna inflacja wyniesie 5%) przy niezmiennym stopie referencyjnej NBP (aktualna stopa referencyjna NBP wynosi 5,75% i obowiązuje od października

2023 roku) oraz niezmiennej stopie odsetek od zaległości podatkowych (aktualna stopa odsetek od zaległości podatkowych wynosi 14,5% w stosunku rocznym i obowiązuje od 5 października 2023 roku). Z pozyskanych informacji wynika, iż Rada Polityki Pieniężnej już w okresie wakacyjnym 2024 roku zapowiedziała, że zacznie obniżać stopy procentowe w 2025 roku i to raczej w jego drugiej połowie. Jednocześnie przy ustalaniu prognozy dochodów z tego źródła na 2025 rok, w dalszym ciągu założono efekty prowadzonych działań windykacyjnych oraz kwoty zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2025 roku.

- **pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych wpłat** - wprowadzono do projektu na kolejny rok budżetowy w wysokości 2.400.000 zł, czyli na poziomie wyższym o 531 tys. zł od ustalonych w 2024 roku – 75% tej grupy stanowią odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. czynszów z budynków komunalnych, natomiast 22% tej grupy stanowią odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. dochodów Jednostki Gospodarki Nieruchomościami (dot. gospodarki gruntami i nieruchomościami). Ponadto w grupie tej ujęto odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu przekształcenia z mocy prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – prognoza na poziomie 45 tys. zł, tj. więcej o 30 tys. zł niż w roku bieżącym, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzin zastępczych – prognoza na poziomie 25 tys. zł, tj. więcej o 5 tys. zł niż w roku bieżącym oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu użytkowania wieczystego – prognoza na poziomie 10 tys. zł, tj. mniej o 20 tys. zł niż w roku bieżącym.

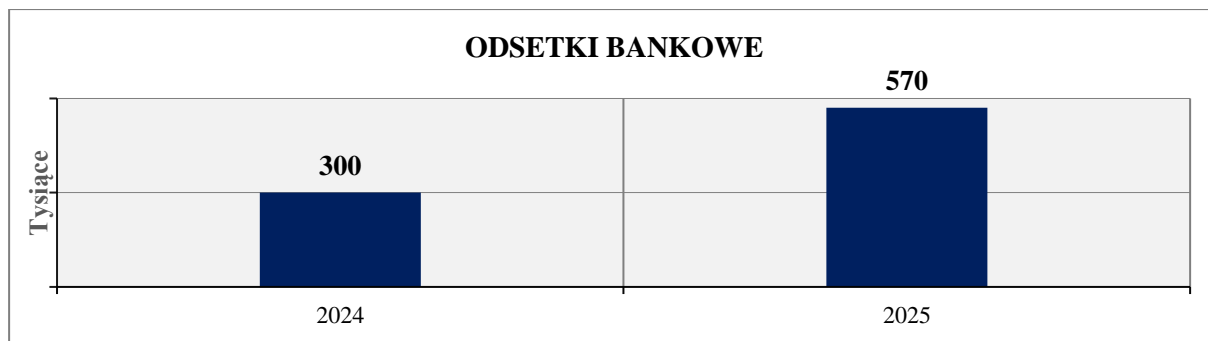
WYK. 32. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI W LATACH 2024-2025 [w mln zł]



ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH – prognozuje się uzyskanie wpływów na poziomie 570.074 zł, tj. na wyższym od założonego o 270 tys. 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. Realizacja tego źródła

dochodów jest zależna w głównej mierze od wysokości obowiązujących stóp procentowych, jak również od wysokości środków finansowych Miasta na rachunkach bankowych.

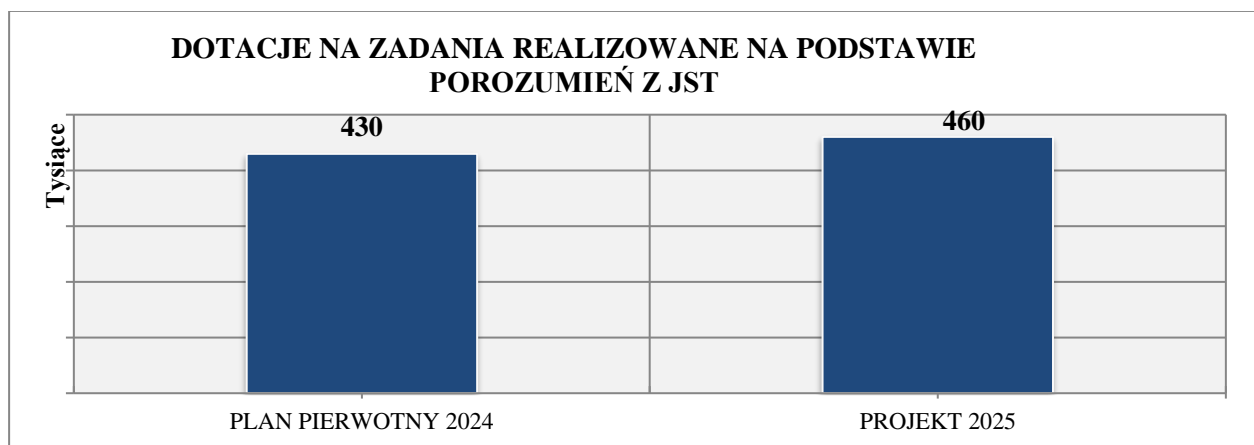
WYK. 33. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH W LATACH 2024-2025 [w tys. zł] (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH)



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 2025 roku z tego źródła kwotę 460.000 zł – co daje wzrost o 30 tys. zł w stosunku do planu pierwotnego na 2024 rok.

WYK. 34. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY J.S.T. W LATACH 2024-2025 [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 – 82,61% dotacji zaliczanych do tej kategorii – plan na rok 2025 w wysokości 380 tys. zł, czyli na poziomie wyższym o 25 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 5 tys. zł, co daje planowane wpływy w wysokości 70 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 2025 rok uwzględnione zostały środki pochodzące z:

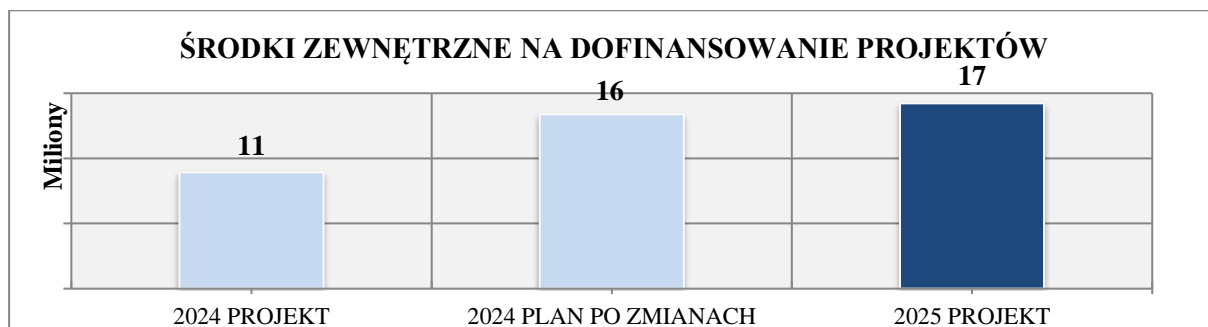
1. Programu Horyzont Europa,
2. Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa,
3. Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji,
4. Funduszy Europejskie na Rozwój Cyfrowy,
5. Krajowego Planu Odbudowy,
6. Funduszu Europejskiego dla Śląskiego,
7. Funduszu na Rzecz Sprawiedliwej Transformacji.

Prognoza środków unijnych oraz innych środków zagranicznych na 2025 rok obejmuje:

- środki z Krajowego Planu Odbudowy na poziomie blisko 8 mln zł, co stanowi dotacje na realizację programu inwestycyjnego pn. „Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół” – zaplanowano roboty inwestycyjne w Szkole Podstawowej Nr 25 w Zabrzu,
- środki z Funduszu na Rzecz Sprawiedliwej Transformacji w wysokości 6,2 mln zł na realizację zadania Czyste Zabrze - transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I, tj. zadania budżetowego pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii dla Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji przy ul. Wojciecha Korfantego 18” – projekt realizowany przez Zabrzeński Kompleks Rekreacji,
- środki z Funduszu Europejskiego dla Śląskiego w wysokości ogółem 2 mln zł przeznaczone na realizację zadań: pn. „Cyfrowe Miasto e-Zabrze” - 1,3 mln zł na wsparcie rozwoju cyfrowego Miasta Zabrze oraz na zadanie pn. „Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap I” w wysokości 728,8 tys. zł – termomodernizacja Przedszkola Nr 9.
- środki z Programu Horyzont Europa w wysokości ponad 42,8 tys. zł na realizację umowy partnerskiej ze Śląskim Uniwersytetem Medycznym, który jest beneficjentem Umowy Grantowej

- nr 101128023 zawartej z KE - profilaktyka raka i innych chorób niezakaźnych – działanie w zakresie uwarunkowań zdrowotnych,
- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa w wysokości ponad 290 tys. zł na następujące projekty:
 - ✓ „Akademia licealisty” w wysokości 226,5 tys. zł - zwiększenie szans edukacyjnych 120 uczniów i uczennic z czterech zabrzańskich szkół ponadpodstawowych i zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji włączającej wraz z udzieleniem wsparcia odpowiedniej pomocy psychologiczno-pedagogicznej i warunków do rozwoju osobistego. W projekcie zaplanowano również szkolenia/warsztaty dla 12 nauczycieli szkół biorących udział w projekcie, zakup wyposażania do gabinetów psychologiczno-pedagogicznych oraz pomocy dydaktycznych w tym sprzętu IT,
 - ✓ Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu w wysokości 64,4 tys. zł - zwiększenie poziomu integracji społeczno-zawodowej mieszkańców zamieszkujących teren Zabrze i miast ościennych, poprzez zindywidualizowane i kompleksowe wsparcie,
 - dofinansowanie w wysokości ogółem 258,7 tys. zł w ramach programu edukacyjnego „Erasmus +”, którego celem jest wspieranie uczniów i nauczycieli, w prowadzeniu międzynarodowych projektów służących podnoszeniu kompetencji, w tym na zadania:
 - ✓ Akredytacja Mobilność uczniów i kadry kształcenia i szkolenia zawodowego - Erasmus+ - ZS17 (2024-2025),
 - ✓ Weź byka za rogi. Praktyki zawodowe w Hiszpanii i Portugalii - Erasmus+ ZS10 (2024-2025),
 - ✓ Erasmus+ Edukacja Szkolna IV LO-(2024-2027),
 - ✓ Akredytacja Erasmus + edukacja szkolna - ZCKOIZ (2023-2025),
 - ✓ Erasmus + Edukacja Szkolna Erasmus- ZCKOIZ (2024-2025).
 - środki z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy w wysokości 340 tys. zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Wsparcie rozwoju cyfrowego Urzędu Miejskiego w Zabrzu i dwóch jednostek miejskich (PUP oraz MOPR) poprzez wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia.

WYK. 35. PORÓWNANIE ŚRODKÓW OTRZYMANÝCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH W LATACH 2024-2025 [w mln zł]



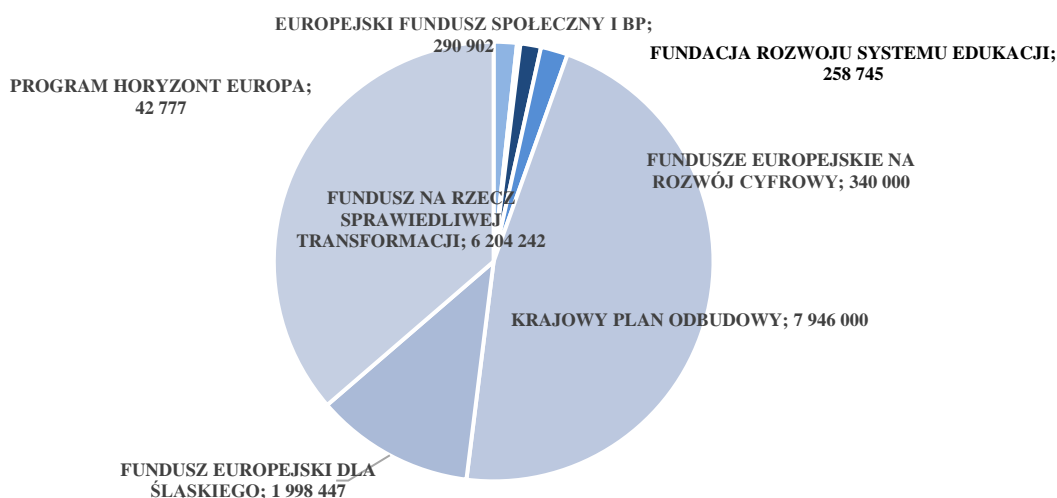
Planowana na tym etapie projektowania budżetu wysokość dochodów z tej kategorii została w głównej mierze zdeterminowana prognozą środków w zakresie niżej wymienionych dwóch projektów, które łącznie dają 82,8% przyjętej prognozy w 2025 roku.

TAB. 29. WYBRANE POZYCJE W RAMACH ŚRODKÓW NA INWESTYCYJNE PROJEKTY UNIJNE W 2025 R.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PROJEKT 2025	UDZIAŁ %
DOCHODY NA DOFINANSOWANIE PROJEKTÓW Z DOFINANSOWANIEM ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH, W TYM:		17 081 113	-
1	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół	7 946 000	46,52%
2	Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I	6 204 242	36,32%
OGOŁEM PROJEKTY 1-2		14 150 242	82,84%

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

WYK. 36. STRUKTURA ŚRODKÓW POZYSKANYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW PRZY DOFINANSOWANIU ZEWNĘTRZNYM W 2025 ROKU [w zł]



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 2025 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. Należy podkreślić, że działania te będą silnie zdeterminowane wprowadzonym programem ostrożnościowym.

2.2.10 Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład

W budżecie Miasta na rok 2025 zaplanowano dochody na realizację zadań inwestycyjnych, mających na celu przeciwdziałanie COVID-19, o którym mowa w art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, przyznawane na podstawie promes udzielanych przez Bank Gospodarstwa Krajowego, o których mowa w art. 69a ust. 1 ustawy, w wysokości 71.750.000 zł z przeznaczeniem na zadania:

- „Rozbiórka istniejących obiektów, budowa szklarni specjalistycznej z zapleczem edukacyjnym i technicznym, zagospodarowanie terenu w Zabrzu ul. Piłsudskiego/Botaniczna” - 15 mln zł,
- „Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu” - 15 mln zł,
- „Powrót do blasku eklektycznej architektury Szkoły Podstawowej Nr 5 w Zabrzu przy ul. Królewskiej 4” - 1,75 mln zł,
- „Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice, przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu” - 40 mln zł.

Dofinansowanie przeznaczane 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 2025 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 8,5 mln zł,
 - ✓ dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach II edycji programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Zabrze” w wysokości 6.731.600 zł,
 - ✓ dofinansowanie „zielonych lekcji” – plan na poziomie 180 tys. zł,
 - ✓ dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze" w wys. 16 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 184.119 zł – więcej o 37,1 tys. zł w porównaniu do roku 2024,
- środki z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii jako pomoc finansowa w formie dotacji celowej na sfinansowanie zadania pod nazwą "STOP SMOG" w wysokości 73.493 zł,
- wpłaty gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwień w Zabrzu w wysokości 80 tys. zł.

2.2.12 Udziały w podatkach

Prognozowane na 2025 rok dochody z tytułu udziału miasta Zabrze we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyniosą łącznie ponad 729 mln zł, w tym:

1. należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 686.815.974,73 zł,
2. należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 42.185.226,14 zł.

Wyżej wymieniona prognoza została oparta na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów znak ST3.4750.15.2024 z 14 października 2024 r., gdzie określono:

- wysokość należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych,
- wysokość należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025,
- potrzeb finansowych,
- korekty z tytułu zamożności,

a także podano informację o środkach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r. Kwoty, o których mowa wyżej, zostały ustalone na 2025 r. z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r.

Dla miast na prawach powiatu udział w dochodzie podatników podatku PIT wynosi 8,6%, natomiast podatku CIT - 2,2%

Należy zauważyć, że w 2025 roku zaplanowane z tego tytułu dochody będą znacznie wyższe niż w latach poprzednich. Wynika to ze zmiany całego systemu finansowania samorządów. Zwiększenie dochodów z udziałów w PIT i CIT odbywa się kosztem subwencji ogólnej.

2.2.13 Subwencje

Prognozowane dochody z tytułu subwencji, podobnie, jak udziały w podatkach zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów znak ST3.4750.15.2024 z 14 października 2024 r., zgodnie, z którą wysokość należnych dochodów z tytułu subwencji ogólnej dla miasta Zabrze na 2025 rok wynosi 68.144.391,78 zł.

W nowych założeniach ustawy o dochodach jednostki samorządu terytorialnego zasady mechanizmu ustalania należnej subwencji ogólnej charakteryzują się wysokim poziomem skomplikowania, gdzie kwota zwiększenia łącznych dochodów będzie podlegać dla każdej jednostki porównaniu z naliczonymi potrzebami finansowymi, które to potrzeby będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, a w przypadku, gdy będą one niewystarczające subwencją ogólną z budżetu państwa. Potrzeby finansowe będą elementem kalkulacyjnym do ustalenia subwencji ogólnej z budżetu państwa. Potrzeby finansowe JST składać się będą z potrzeb wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających.

Dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu Miastu, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

W kolejnych latach subwencja ogólna z budżetu państwa będzie naliczana dla JST w przypadku kiedy wzrost zwiększonej części dochodów podatkowych, czyli wzrost kwoty kalkulacyjnej, będzie niewystarczający do pokrycia wzrostu potrzeb finansowych.

Środki stanowiące należne dochody miasta z tytułu subwencji ogólnej podlegają przekazaniu przez ministra właściwego do spraw finansów publicznych na rachunki budżetów miast w dwunastu miesięcznych ratach, w terminie do 25. dnia każdego miesiąca, od stycznia do grudnia roku budżetowego.

2.2.14 Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej

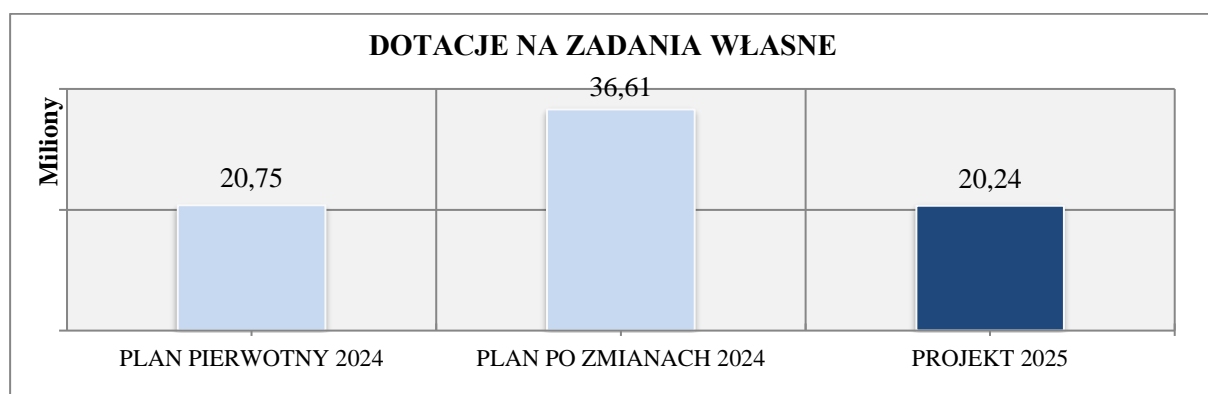
Wysokość dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2025 rok wprowadzono na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.207.27.2024 z 24 października 2024 r. oraz pisemne informacje z Wydziałów Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach. Ostateczna wysokość dotacji z Budżetu Państwa będzie znana dopiero po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej.

W prognozie dochodów na kolejny rok w omawianej kategorii przyjęto środki z Budżetu Państwa na dofinansowane działań bieżących w wysokości 97.778.180 zł.

Wobec powyższego oraz zgodnie z otrzymanymi informacjami planuje się, iż Miasto otrzyma w 2025 roku:

DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE – dotacje celowe z Budżetu Państwa na realizację własnych zadań gminy i powiatu w wysokości ogółem 20.240.828 zł, tj. o blisko 510 tys. zł mniej aniżeli w roku bieżącym według planu pierwotnego oraz o prawie 16,4 mln zł mniej względem planu po zmianach. Na działania w części gminnej przyjęto środki w wysokości 19.604.854 zł, a na zadania powiatowe 635.974 zł.

WYK. 37. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W LATACH 2024-2025 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH



W planie dochodów uwzględniono środki wraz z porównaniem do planu pierwotnie przyjętego na 2024 rok - przeznaczone na:

- wypłaty zasiłków stałych – wzrost o 1.571.978 zł, prognoza na poziomie 6.462.137 zł,
- wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – spadek o 697.863 zł, natomiast prognoza ustalona na poziomie 2.811.625 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – wzrost o 113.479 zł, prognoza na poziomie 595.903 zł,
- posiłek dla potrzebujących w ramach pomocy społecznej – spadek o 16.521 zł w stosunku do planu pierwotnego w roku 2024, prognoza na 2025 w kwocie 1.709.928 zł,
- Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - spadek o 11.717 zł, a prognoza na poziomie 1.679.505 zł,
- działalność zespołów interdyscyplinarnych w ramach programu przeciwdziałania przemocy domowej prognoza na poziomie 6.000 zł, środki w 2024 roku przyznane zostały w trakcie roku.
- działalność domów pomocy społecznej - wzrost o 44.648 zł, co daje prognozę na poziomie 635.974 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 – obniżenie planu o 1.120.000 zł w stosunku do roku 2024.

Należy zaznaczyć, że dotacje na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zostały zaprognozowane w oparciu głównie o plan z roku bieżącego natomiast pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym została skorygowana o prognozy wydatów w oparciu o poziom realizacji zadania w 2024. Obydwie te pozycje nie zostały uwzględnione jeszcze w decyzji Wojewody Śląskiego, a co za tym idzie są to wartości wstępne, które korygowane będą w trakcie roku.

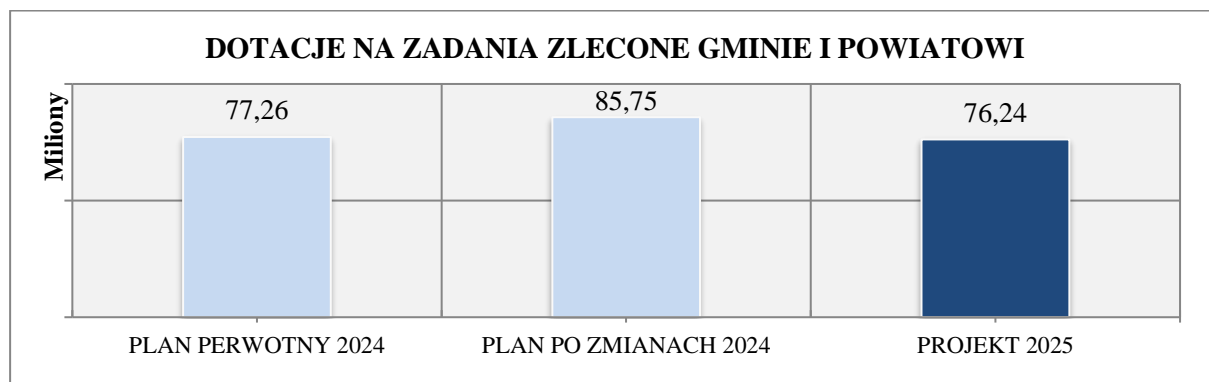
Największe coroczne dotacje w ramach dofinansowania zadań własnych gminy i powiatu, stanowią środki przeznaczone są na pomoc społeczną, w tym zasiłki i pomoc w naturze oraz zasiłki stałe, czy też dofinansowanie domów pomocy społecznej. Ogółem na tą sferę działalności miejskiej ujęto w projekcie budżetu na 2025 rok kwotę około 13,9 mln zł.

Poniżej zaprezentowano porównanie poziomu dotacji na zadania własne w 2024 roku oraz w projekcie na 2025 rok. Dotacje na zadania własne realizowane w części gminnej i powiatowej odnotowały w 2025 roku spadek w porównaniu do planu po zmianach o 15,97 mln zł oraz spadek w stosunku planu pierwotnego na 2024 rok o blisko 510 tys. zł.

Tak duży spadek w stosunku do planu po zmianach z 2024 roku spowodowany jest zwiększeniem planu dotacji w III kwartale 2024 r. o środki przeznaczone na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”, ustanowionego uchwałą Nr 62 Rady Ministrów z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” (M. P. poz. 505).

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. 38. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ MIASTO W LATACH 2024-2025 – 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 2025 rok to kwota ogółem 76.241.252 zł, co oznacza, że przyjęte wstępnie na 2025 rok środki w ramach tej kategorii są niższe per saldo względem planu

pierwotnego na rok 2024 o 1.016.810 zł oraz przy uwzględnieniu planu po zmianach niższe per saldo o 9.509.885 zł. Podobnie jak w przypadku dotacji na zadania własne spadek w stosunku do planu po zmianach z 2024 roku spowodowany jest zwiększeniem planu dotacji w III kwartale 2024 r. o środki przeznaczone na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.

Największy wzrost wpływów z omawianej kategorii wystąpił w zadaniu dot. bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej o kwotę 1.475.000 zł.

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

- 1) 68,16%, a nominalnie to kwota 51.962.523 zł dotycząca wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 2) 3,05% to dotacje na zadania z zakresu administracji publicznej – z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności - kwota 2.326.728 zł,
- 3) 2,70% to dotacja na ośrodek wsparcia – kwota 2.059.673 zł,

Pozostałe pozycje w strukturze nie przekraczają poziomu 1%, a należą do nich min: składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (kwota 659.972 zł), obsługa zadania związanego z wydawaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców (kwota 80.358 zł), wsparcie kobiety w ciąży i rodzin „Za życiem” (kwota 70.104 zł), dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki (kwota 57.400 zł), dotacja na usługi opiekuńcze (kwota 51.621 zł), dotacja na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (kwota 30.000 zł), przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej (kwota 19.072 zł), utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST (kwota 8.400 zł), rządowy program dla rodzin wielodzietnych (kwota 7.535 zł) oraz szkolenia obronne (kwota 400 zł).

Natomiast w ramach zadań powiatowych (stanowiących 24,8% kwoty dotacji na zadania zlecone ogółem) zakłada się, że najwyższymi nominalnie kategoriami będą:

- 18,44% dotacja dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej plan na 2025 rok w kwocie 14.059.000 zł (zwiększenie o 1.475.000 zł w stosunku do planu pierwotnego na 2024 rok),
- 2,02 % środki przeznaczone na orzecznictwa o stopniu niepełnosprawności - nominalnie kwota 1.538.366 zł o 254.440 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 1.038.885 zł i 241.611 zł (łącznie więcej o ponad 412 tys. zł). Pozostałe pozycje w omawianej kategorii dochodów zostały ustalone na poziomie zbliżonym lub nieco wyższym w porównaniu do planu pierwotnego na rok 2024, w tym w szczególności:

- środki przeznaczone na działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – kwota 1.216.883 zł - więcej o 121.512 zł w porównaniu do planu pierwotnego na 2024 rok,

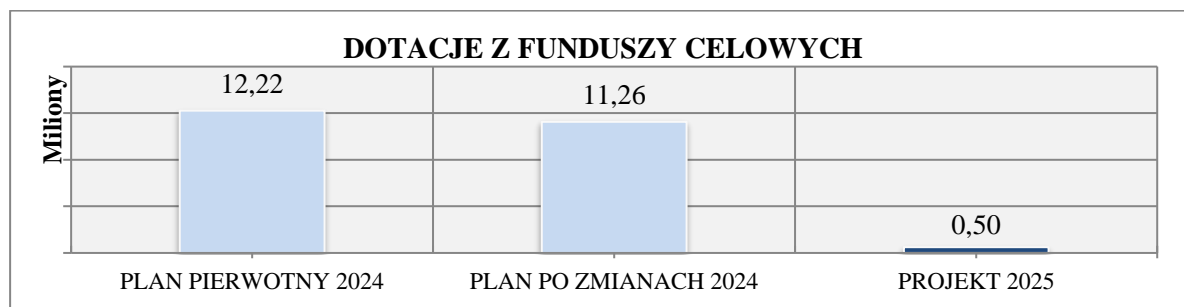
- środki przeznaczone na pomoc i edukację prawną – kwota 439.488 zł – wzrost o 17 tys. zł,
- dotacja przeznaczona na obsługę administracyjną zadań na poziomie 305.102 zł – wzrost o 46,8 tys. zł
- kwalifikacja wojskowa – dotacja w wysokości 52.261 zł,
- dotacja przeznaczona na obronę cywilną – w wysokości 5,9 tys. zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – dotacja w wysokości 7.180 zł,
- realizacja wniosku o indywidualny program integracji cudzoziemca wraz ze składkami na ubezpieczenie zdrowotne – dotacja w wysokości 2.790 zł.

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – w 2025 roku ujęto dotację celową na zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumień związane opieką nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi w wysokości 20.500 zł – poziom planu pierwotnego na rok 2024. 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 54.000 zł.

2.2.15 Dotacje otrzymane z funduszy celowych

Prognozuje się, iż w 2025 roku środki z funduszy celowych wyniosą 500.000 zł. Kwota planowanych do pozyskania dochodów obejmuje wpłaty z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy. Ujęcie w prognozie ww. poziomu dochodów powoduje, iż jest on niższy od planu pierwotnego z 2024 roku o kwotę 11.716.561 zł. Spadek w tym źródle dochodu spowodowany jest głównie zakończeniem realizacji zadań, na które Miasto otrzymało w 2024 dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - prawie 10 mln zł.

WYK. 39. PORÓWNANIE DOTACJI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANYCH PRZEZ MIASTO W LATACH 2024-2025 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w tys. zł]



3 Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2025 rok

Projektowane wydatki ogółem budżetu Miasta Zabrze na rok 2025 w stosunku do planu pierwotnego na 2024 rok uplasowały się na wyższym poziomie o 313 mln zł, a w stosunku do planu pierwotnego na rok 2024 oraz do planu po zmianach (stan na dzień 30.09.2024 r.) na poziomie wyższym o 121 mln zł. Jednocześnie w zakresie wydatków bieżących przyjęto wzrost o 252,4 mln zł w odniesieniu do planu pierwotnego na rok 2024 oraz zwiększenie o 60,6 mln zł w zakresie planu wydatków majątkowych. 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 uwzględnianiu zmian w przepisach dot. dochodów jednostek samorządu terytorialnego, głównie w zakresie udziałów w podatkach PIT i CIT oraz wysokości subwencji ogólnej,
- wysokość tzw. wolnych środków z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Budżetu Państwa, w związku z planowanym wdrożeniem Programu Postępowania Ostrożnościowego,
- konieczność utrzymania dyscypliny budżetowej i poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi, rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów,
- świadczenie usług na wysokim poziomie odpowiadającym potrzebom społeczności lokalnej,
- uwzględnienie wydatków na zadania kontynuowane, głównie o charakterze obligatoryjnym,
- zapewnieniu wkładów własnych do projektów współfinansowanych środkami zewnętrznymi,
- 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 2025 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 2025

Wysokość wydatków w podziale na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej oraz uwzględniając ich charakter bieżący i majątkowy w porównaniu do limitów w roku 2024 przedstawia poniższe zestawienie.

TAB. 30. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2024-2025 (PLAN PIERWOTNY NA 2024 ROK) [w zł]

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	2024 PLAN PIERWOTNY			2025		
		RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE
010	Rolnictwo i Łowiectwo	93 779	93 779	0	106 505	106 505	0
020	Leśnictwo	316 000	316 000	0	509 347	509 347	0
100	Górnictwo i kopalnictwo	55 353	55 353	0	64 815	64 815	0
600	Transport i łączność	134 523 861	97 163 327	37 360 534	186 964 752	131 825 048	55 139 704
630	Turystyka	555 795	555 795	0	125 795	125 795	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	81 221 520	67 851 671	13 369 849	87 158 078	79 393 278	7 764 800
710	Działalność usługowa	12 924 978	10 924 978	2 000 000	20 205 416	12 563 308	7 642 108
750	Administracja publiczna	84 261 537	83 175 137	1 086 400	96 523 883	94 397 347	2 126 536
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	126 039	126 039	0	143 588	143 588	0
752	Obrona narodowa	196 724	196 724	0	205 419	205 419	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 237 845	19 942 845	295 000	21 530 400	21 500 400	30 000
755	Wymiar sprawiedliwości	422 636	422 636	0	439 988	439 988	0
757	Obsługa długu publicznego	59 843 236	59 843 236	0	75 344 956	75 344 956	0
758	Różne rozliczenia	5 387 000	5 387 000	0	5 327 000	5 327 000	0
801	Oświata i wychowanie	353 049 563	343 160 481	9 889 082	513 869 874	492 559 647	21 310 227
851	Ochrona zdrowia	12 178 145	8 284 955	3 893 190	13 213 933	9 518 113	3 695 820
852	Pomoc społeczna	95 354 180	93 979 180	1 375 000	104 948 274	104 874 879	73 395
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 605 671	8 605 671	0	10 251 060	10 251 060	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	24 393 322	24 293 322	100 000	30 462 557	30 462 557	0
855	Rodzina	89 985 115	89 985 115	0	92 017 920	92 017 920	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	97 904 723	82 598 353	15 306 370	107 201 785	87 825 193	19 376 592
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	39 648 185	33 499 773	6 148 412	58 154 540	30 643 000	27 511 540
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 601 988	2 641 988	2 960 000	27 227 058	5 722 090	21 504 968
926	Kultura fizyczna	48 194 748	7 436 000	40 758 748	36 051 504	7 108 184	28 943 320
RAZEM		1 175 081 943	1 040 539 358	134 542 585	1 488 048 447	1 292 929 437	195 119 010

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 uzasadnienia⁷, jak również przyjmując założenia programu ostrożnościowego.

Natomiast wysokość wydatków majątkowych uwzględnionych w projekcie budżetu na 2025 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 2025 rok na zadania związane z rolnictwem zaplanowano wydatki na poziomie 106,5 tys. zł, co daje kwotę wyższą w porównaniu z rokiem 2024 rok o prawie 13 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 środki w wysokości 8,5 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. Ponadto w omawianej grupie zaplanowano środki w wysokości 58 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 2025 rok przyjęto na poziomie 509,3 tys. zł, co daje kwotę wyższą od tegorocznego budżetu o blisko 194 tys. zł. Przedmiotowe limity obejmują czynności związane z konserwacją i utrzymaniem zalesionych obszarów miejskich oraz należywym 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,

⁷Por. opis w pkt. 1.2 oraz 1.5.1 niniejszego opracowania.

- ustawę o zachowaniu narodowego charakteru strategicznych zasobów naturalnych kraju oraz zalecenia konwencji międzynarodowych.

W ramach umowy na „Prowadzenie gospodarki leśnej lasów komunalnych w Zabrzu w latach 2024-2026” zawarto umowę na realizację zadania zgodnie z dokumentem planistycznym – uproszczonym planem urządzania Lasu. Realizowana jest również umowa na pełnienie nadzoru inwestorskiego nad prowadzeniem gospodarki leśnej w lasach komunalnych oraz weryfikacją zgłoszeń dotyczących zagrożeń powodowanych przez drzewa - przygotowanie materiału źródłowego dla projektu „Mapa zagrożeń drzew w Zabrzu”.

DZIAŁ 100 – GÓRNICCTWO I KOPALNICTWO

W omawianej grupie zaplanowano wydatki na poziomie prawie 64,8 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 189.964.752 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 131.825.048 zł, co daje więcej w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2024 rok o ponad 34,6 mln zł, a majątkowe w wysokości 55.139.704 zł – więcej o blisko 17,8 mln zł w porównaniu do ujętych w planie 2024 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 przyjęto 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 ponad 99,7 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 (19,7 km), powiatowych (53,8 km), gminnych (238,4 km) i krajowych (22,6 km) wraz z sygnalizacją świetlną (43 szt.) – limit wydatków na poziomie niecałe 4,1 mln zł,
- letnie utrzymanie dróg, tj. nadzór i utrzymanie właściwego stanu sanitarnego Miasta poprzez letnie utrzymanie czystości na ulicach w mieście m.in. zamiatanie, polewanie mechaniczne ulic, opróżnianie koszy przyulicznych oraz zakup koszy ulicznych. Utrzymanie czystości na

chodnikach, tunelach, wiaduktach utrzymywanych przez gminę – zaplanowane wydatki w wysokości 650 tys. zł,

- zimowe utrzymanie dróg - likwidacja skutków zimy na drogach w Mieście, zapewnienie przejezdności dróg, usuwanie skutków zimy na chodnikach – plan w wysokości blisko 4,5 mln zł,
- utrzymanie zieleni w pasie drogowym oraz letnie i zimowe utrzymanie chodników (ok. 123 ha) – plan w wysokości 1,4 mln zł,
- utrzymanie elementów bezpieczeństwa ruchu drogowego, w zakres którego wchodzi:
 - ✓ utrzymanie oznakowania pionowego i urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego, w tym barier ochronnych,
 - ✓ utrzymanie i konserwacja sygnalizacji świetlnej oraz urządzeń sygnalizacyjnych,
 - ✓ utrzymanie oznakowania poziomego dróg realizowanego zarówno metodą cienkowarstwową jak i grubowarstwową.

Plan na ww. działania to kwota ponad 2,6 mln zł,

- utrzymanie kanalizacji deszczowej w pasie drogowym dróg publicznych (ok. 385 km) – plan w wysokości ponad 1,7 mln zł,
- utrzymanie przystanków komunikacji publicznej, awaryjne oczyszczanie ulic w mieście po kolizjach i wypadkach – planowane wydatki na poziomie 1,5 mln zł,
- pozwolenia wodno – prawne i opłaty za korzystanie z wód – zgodnie z obowiązkiem 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 558,5 tys. zł,
- wycinka drzew i nasadzenia zastępcze – zaplanowano wydatki w wysokości blisko 147 tys. zł,
- utrzymanie wylotów kanalizacji deszczowej – 50 tys. zł,
- remont ulicy Ofiar Katynia - etap I i II – wydatki na poziomie blisko 5,8 mln zł, z czego kwota prawie 2,9 mln zł stanowi środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Ponadto wydatki związane z utrzymaniem Jednostki, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, zostały uwzględnione w dziale 750.

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

- ✓ Wydział Infrastruktury Miejskiej i Planowania Przestrzennego, w tym:
 - utrzymanie i aktualizacja reklam – limit wydatków na poziomie 15 tys. zł,
 - utrzymanie i remonty dróg wewnętrznych – zaplanowano wydatki w wysokości 450 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,
 - opracowanie projektów organizacji ruchu – limit w wysokości 280 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,
 - utrzymanie obiektów Centrum Przesiadkowego – limit wydatków to kwota prawie 5,5 mln zł,
- ✓ Wydział Informatyki i Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego, w tym administrowanie i obsługę infrastruktury Zabrzeńskiej Sieci Szerokopasmowej – kwota ponad 1,4 mln zł.

W projekcie budżetu na 2025 rok ujęto środki na następujące zadania inwestycyjne:

- Wpłaty zmienne - część majątkowa- na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii – planowana kwota to prawie 111 tys. zł,
- Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze - most w ciągu ul. Trębackiej nad rzeką Bytomką – zaplanowano wydatki w wysokości bliski 1,3 mln zł,
- Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera – plan na poziomie ponad 1,3 mln zł,
- Drogowa trasa średnicowa – gwarancje – zaplanowano wydatki w wysokości 331,3 tys. zł,
- Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu – przyjęto limity w wysokości ponad 41,8 mln zł. Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- Uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe – limit wydatków na poziomie 390 tys. zł,
- Kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych na terenie miasta Zabrze – planowana kwota to ponad 3,7 mln zł,
- Budowa i przebudowa systemu dróg na terenie miasta Zabrze – zaplanowano wydatki w wysokości ponad 3,2 mln zł,
- Przebudowa obiektów inżynierskich na terenie miasta Zabrze. Most w ciągu ul. Jagiellońskiej nad rzeką Bytomką – limit wydatków na poziomie blisko 2,5 mln zł,

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 600 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem 400 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 125.795 zł. Środki sklasyfikowane w tym dziale dotyczą wyłącznie zadań bieżących. W ramach Programu postępowania ostrożnościowego podjęta została decyzja o zmniejszeniu w stosunku do 2024 r. planowanych na 2025 r. wydatków na zadaniach prowadzonych w przedmiotowym dziale.

Zadania w zakresie upowszechniania turystyki polegają w głównej mierze na realizacji poniższych celów:

- Zabrze Miastem Turystyki Dziedzictwa Przemysłowego,

- zwiększanie zainteresowania turystów Miastem,
- poprawa dostępu turystów i mieszkańców do informacji turystycznej,
- wykorzystanie doświadczeń międzynarodowych w zakresie turystyki.

Zabrze postrzegane jest jako stolica turystyki postindustrialnej i prężnie rozwijający się ośrodek medycyny, innowacyjnej gospodarki, nauki, kultury i sportu. Jedną z atrakcji dla turystów jest kompleks Sztolnia Królowa Luiza który obejmuje ponad 5 km podziemnych tras turystycznych. Jedną z największych atrakcji stanowi trasa wodna, którą pokonuje się na pokładzie łodzi, płynąc 40 metrów pod ulicami Zabrze. To najdłuższy w Polsce podziemny spływ łodziami. Za stworzenie go Zabrze otrzymało najwyższe wyróżnienie w obszarze dziedzictwa kulturowego, jakie można otrzymać na Starym Kontynencie, czyli nagrodę „Europa Nostra”. Wcześniej międzynarodowe uznanie zyskała Zabytkowa Kopalnia „Guido”.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Na wydatki związane z realizacją zadań w zakresie gospodarki mieszkaniowej Miasta w 2025 roku planuje się przeznaczyć kwotę 87.158.078 zł, w tym wydatki bieżące to 79.393.278 zł, a majątkowe w wysokości 7.764.800 zł. Takie wielkości dają wzrost w stosunku do roku bieżącego odpowiednio w kategorii bieżącej o ponad 11,5 mln zł oraz spadek w grupie majątkowej o około 5,6 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 2025 rok na utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie samej Jednostki przewidziano w projektowanym budżecie limit wydatków na poziomie blisko 18 mln zł. Ponadto w przyjętych wydatkach na rok przyszły w ramach omawianej grupy uwzględniono między innymi:

- utrzymanie zasobów komunalnych Gminy – kwota ponad 15,7 mln zł, w tym utrzymanie i zarządzanie 4.134 mieszkaniami komunalnymi oraz 1.024 mieszkaniami socjalnymi,
- koszty utrzymania zasobu komunalnego w 1.217 wspólnotach mieszkaniowych – środki na poziomie 31 mln zł,
- utrzymanie prawidłowych stanów technicznych 559 budynków komunalnych, w tym: rozbiórki obiektów i remonty w budynkach mieszkalnych oraz użytkowych – limit przyjęty na 2025 rok w wysokości niewiele ponad 3,6 mln zł,
- utrzymanie zasobów Skarbu Państwa – kwota 117.000 zł, która stanowi dotację celową ze środków Budżetu Państwa,
- utrzymanie dworca PKP oraz zarządzanie lokalami w budynku – plan na poziomie 960,3 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 6 budynków użytkowych – limit w kwocie 706,7 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 2,3 mln zł,
- utrzymaniem stanów technicznych, w tym rozbiórki obiektów i remonty oraz przygotowania lokali pod mieszkania socjalne – kwota ponad 1,4 mln zł,
- remontami lokali mieszkalnych z finansowym wsparciem z BGK – limit w wysokości ponad 1,3 mln zł.

Jednocześnie w projekcie budżetu na 2025 rok w omawianym dziale ujęto środki na poniższe zadania majątkowe:

- Wykupy terenów – ZRID - limit wydatków na poziomie 4 mln zł,
- Nabycie nieruchomości od kopalni piasku Kotłarnia S.A. – zaplanowane wydatki w wysokości 450 tys. zł,
- Termomodernizacja i modernizacja zasobu komunalnego we wspólnotach mieszkaniowych - raty kapitałowe – planowane wydatki to kwota 1 mln zł,
- Objęcie udziałów w SIM Śląsk Sp. z o.o. – limit 650 tys. zł,
- Odrestaurowanie zewnętrznej części budynku zabytkowego ratusza przy ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu – Mikulczycach – limit w wysokości 200 tys. zł,
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy ul. Pawliczka 20 w Zabrzu – plan w wysokości 678 tys. 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 786,8 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Na zadania sklasyfikowane w dziale działalność usługowa łącznie planuje się przeznaczyć w 2025 roku środki na poziomie 20.205.416 zł, z czego kwota 7.642.108 zł została przyjęta w kategorii wydatków majątkowych, a w grupie wydatków bieżących określono limit w wysokości 12.563.308 zł. Daje to wzrost wydatków ogółem w ramach omawianego działu w stosunku do planu pierwotnego na 2024 rok o blisko 7,3 mln zł, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o ponad 1,6 mln zł, zaś majątkowe o ponad 5,6 mln zł.

W ramach omawianej grupy najwyższe nominalnie limity wydatków bieżących zostały przyjęte na funkcjonowanie Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji – plan na 2025 rok w wysokości ogółem ponad 7,1 mln zł (w tym Aquarius Kopernik ponad 5,6 mln zł i obiekt przy Pl. Krakowskim blisko 1,5 mln tys. zł). Aquarius Kopernik oferuje szereg możliwości spędzania czasu w zdrowy i aktywny sposób. Z basenu korzystają uczniowie, dla których zajęcia na basenie są prowadzone w ramach lekcji wychowania fizycznego. Basen posiada dwie strefy: sportową z basenem sportowym o wymiarach

25x16 m, a także halę basenu rekreacyjnego. Wodne atrakcje to m.in. dzika rzeka, jacuzzi, brodzik dla dzieci, basen rekreacyjny z grotą sztucznej fali, leżanki z masażami poziomymi i pionowymi, a także gejzer powietrzny. Atrakcje czekają także w kompleksie SPA m.in. sauny z basenem schładzającym (dwie sauny suche i parowa), misy do moczenia stóp, aneks wypoczynkowy oraz bicz wodny. Widownia może pomieścić 150 osób. Jednocześnie miłośnicy pływania i wspaniałej architektury znajdą coś dla siebie w obiekcie przy Placu Krakowskim, gdzie panuje jedyna w swoim rodzaju atmosfera 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 bicia szkockich, szatnie, sanitariaty, pomieszczenia do leżakowania i biura (zarządu basenu i firm zewnętrznych).

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

- sporządzaniem i zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – planowana kwota to 300 tys. zł,
- utrzymaniem cmentarza komunalnego i miejsc grobownictwa wojennego, na ten cel zaplanowano kwotę 338 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 przyszlórocznych w wysokości 81,3 tys. zł,
- funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – plan na poziomie ponad 1,2 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 80 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,
- prowadzeniem spraw związanych z podziałami geodezyjnymi oraz rozgraniczeniami nieruchomości, a także utrzymanie miejskiego systemu informacji o terenie – plan na 2025 rok na poziomie blisko 594 tys. zł.

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych w ramach działalności usługowej przyjęto w 2025 roku środki przeznaczone na realizację zadania pn. Montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii na potrzeby ZKR w obiekcie przy alei Wojciecha Korfantego 18 - przyznany limit to kwota ponad 7,6 mln zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na realizację zadań w dziale administracja publiczna w projekcie budżetu na 2025 rok ujęto środki w wysokości 96.523.883 zł, z czego 2.126.536 zł stanowią wydatki majątkowe. Jest to więcej w porównaniu z rokiem bieżącym o ponad 12,2 mln zł.

W omawianym dziale w 2025 roku planuje się przeznaczyć wydatki na⁸:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 73.016.445 zł, których udział w strukturze wydatków bieżących tego działu plasuje się na poziomie 77,3%,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – udział w strukturze 18%, co nominalnie dało poziom 17.018.345 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.254.945 zł, co daje 1,3% wydatków bieżących ogółem w omawianej grupie,
- dotacje na zadania bieżące – plan w wysokości 1.568.155 zł, co daje udział w wydatkach bieżących na administrację na poziomie 1,6%, gdzie zawarte jest opłacanie przynależności do Związku Miast Polskich, Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Górnośląskiego Związku Metropolitalnego, Związku Gmin i Powiatów Subregionu Centralnego Województwa Śląskiego oraz do Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst – zaplanowane środki to kwota 1.539.457 zł, co daje 1,6% wydatków bieżących ogółem w omawianej grupie, gdzie ujęte środki planuje się przeznaczyć na wydatki w ramach projektu „Zakupy w ramach projektu cyberbezpieczny samorząd - FERC - 2024-2026” oraz „Cyfrowe Miasto E-Zabrze”.

W omawianym dziale w ww. kategoriach ujęte zostały poza limitami dla Urzędu Miejskiego (ponad 70,1 mln zł) również wydatki innych jednostek budżetowych związane z utrzymaniem stanowisk pracy w wysokości prawie 9,8 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

⁸wydatki uwzględniają środki z dotacji z Budżetu Państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

z realizacją zadań w zakresie egzekucji administracyjnej oraz opłacaniem składek tytułem współpracy 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 1,2 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 2025 roku to kwota 50 tys. zł, w tym: obsługa uroczystości 35 tys. zł,
- Wydział Obsługi Prawnej i Bezpieczeństwa Informacji – planowane wydatki to kwota niecałe 1,4 mln zł.,
- Zabrzeńskie Centrum Rozwoju Przedsiębiorczości – plan wydatków to kwota 169 tys. zł,
- Wydział Komunikacji – plan w wysokości 1,6 mln zł, w tym obsługa mieszkańców w zakresie wydawania praw jazdy, dowodów rejestracyjnych i tablic rejestracyjnych.

W omawianym dziale uwzględniono także limity wydatków związane z utrzymaniem Urzędu Miejskiego czyli utrzymaniem obiektów wchodzących w skład infrastruktury administracji Miasta i pozostałymi wydatkami bieżącymi Urzędu, (kwoty odpowiednio w wysokości 2,3 mln zł, 3,4 mln zł) oraz ubezpieczenie Miasta od odpowiedzialności cywilnej (225 tys. zł). Ponadto ujęto koszty związane z poborem podatków i opłat lokalnych w wysokości 411,5 tys. zł prowadzone przez Wydział Podatków i Opłat Lokalnych.

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych w ramach omawianego działu przyjęto w 2025 roku środki przeznaczone na następujące zadania:

- Zakupy inwestycyjne w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd - FERC - 2024-2025 - limit w wysokości 189,2 tys. zł,
- Cyfrowe miasto e-Zabrze – plan na poziomie niecałe 200,5 tys. zł,
- Utworzenie Centrum Usług Wspólnych - wykonanie prac budowlano-instalacyjnych w Szkole Podstawowej nr 29 przy ul. Budowlanej – planowane wydatki w wysokości 500 tys. zł,
- Utworzenie Centrum Usług Wspólnych - zakup wyposażenia – kwota 500 tys. zł,
- Różne wydatki inwestycyjne – limit 736,8 tys. zł.

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

W dziale 751 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 143.588 zł. Jest to kwota wyższa o 17,5 tys. zł od środków pierwotnie przyjętych na rok 2024. 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 2025 zaplanowano kwotę 205.419 zł z przeznaczeniem na realizację ustawowego obowiązku pokrywania należności mieszkaniowych dla osoby odbywającej służbę przygotowawczą i ćwiczenia wojskowe rezerwistów oraz organizację szkoleń obronnych przez jednostki samorządu terytorialnego.

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA

W przyszłorocznym budżecie na działania związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową zaplanowano środki w wysokości ogółem 21.530.400 zł, z czego 21.500.400 zł stanowią wydatki bieżące, zaś wydatki majątkowe opiewają na kwotę 30 tys. zł. W porównaniu do planu pierwotnie przyjętego na 2024 rok odnotowano wzrost o blisko 1,3 mln zł.

W 2025 roku limity bieżące ujęte w omawianym dziale planuje się przeznaczyć na:

- zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które wyniosą 14.064.900 zł, co daje 65,3% udziału w planowanych wydatkach ogółem w dziale 754,
- zadania własne w kwocie 7.465.500 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 14.059.000 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 6,3 mln 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 108,3 tys. zł. Natomiast na zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom poprzez działalność ochotniczych straży pożarnych przeznaczono kwotę 428 tys. zł, a kwota 184 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 236 tys. zł, z czego kwotę 230 tys. zł ujęto na dodatkowe służby patrolowe Policji.

Jednocześnie na finansowanie zadań z zakresu zarządzania kryzysowego przyjęto środki w kwocie 177,5 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 3,4 mln zł.

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 754 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektu wybranego przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę 30 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

W budżecie Miasta Zabrze na zadania związane z ww. działem w 2025 roku zaplanowano środki w wysokości 439.988 zł, z czego kwota 439.488 zł stanowi dotację z Budżetu Państwa, 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 2025 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 5.327.000 zł. Ujmowane są tu w szczególności rezerwy budżetowe Miasta, do których zaliczamy:

- rezerwę ogólną w kwocie 1,6 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 3,4 mln zł,
- rezerwę celową z przeznaczeniem na „Konkurs Inicjatyw Rad Dzielnic” w kwocie 100 tys. zł.

Opis zaplanowanych rezerw budżetowych na 2025 rok przedstawiono w punkcie 1.12 niniejszego opracowania. Ponadto w omawianym dziale ujęto wydatki na obsługę bankową Miasta Zabrze na poziomie 216.000 zł, a także środki w wysokości 11 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 2025 zaplanowano limity w kwocie 544.332.431 zł. Udział wydatków na zadania oświatowe w 2025 roku w wydatkach ogółem budżetu miasta wynosi 36,58% i jest najwyższym wskaźnikiem w strukturze. Na realizację zadań bieżących w omawianej grupie planuje się w 2025 roku wydatki na poziomie 523.022.204 zł, a na działania majątkowe w wysokości 21.310.227 zł. Udział oświatowych wydatków bieżących w wydatkach bieżących ogółem

w projekcie budżetu na kolejny rok osiągnął poziom 40,45%, co nominalnie daje wzrost w stosunku do planu pierwotnego na rok bieżący o kwotę blisko 155,6 mln zł. W zakresie wydatków majątkowych na 2025 rok udział tej grupy środków osiągnął poziom 10,92%, co dało wzrost w stosunku do planu pierwotnego roku 2024 w ujęciu nominalnym ponad 11,4 mln zł.

TAB. 31. PORÓWNANIE W 2025 R. GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIAŁACH 801 i 854 DO PLANU PIERWOTNEGO ROKU 2024 [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	143%	128%	174%	125%	75%
KWOTA WZROSTU/SPADKU WYDATKÓW BIEŻĄCYCH	117 828 036	15 794 447	22 885 000	246 681	-1 185 763
PROJEKT 2025 R.	392 319 044	72 141 814	53 770 000	1 226 775	3 564 571
PLAN PIERWOTNY 2024 R.	274 491 008	56 347 367	30 885 000	980 094	4 750 334

W 2025 roku przyjęto zwiększenie limitu wydatków bieżących w grupie środków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę ponad 117,8 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 15,8 mln zł w stosunku do planu pierwotnego w 2024 roku.

Ze środków ujętych w projekcie na 2025 rok pokrywane będą wydatki bieżące finansujące niżej wymienione działania w sferze oświaty:

- zapewnienie nauczania i wychowania – zatrudnienie nauczycieli (2.870 etatów – mniej o 23 etaty w porównaniu do roku 2024),
- finansowanie wynagrodzeń nauczycieli pozostających w stanie nieczynnym lub korzystających z urlopu dla poratowania zdrowia (66 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 5 placówek oświatowych publicznych prowadzonych przez inne podmioty oraz dla 28 oświatowych placówek niepublicznych,
- dowożenie do szkół 700 uczniów niepełnosprawnych,

- doskonalenie zawodowe nauczycieli – w budżecie na rok 2025 zaplanowano dofinansowanie doskonalenia dla 120 pedagogów,
- finansowanie akcji oświatowych w 90 placówkach oświatowych – wydatki przeznaczone m.in. na zakup książek, nagrody dla uczestników konkursów, dofinansowanie imprez o charakterze edukacyjno-oświatowym oraz projektów oświatowych dla uczniów placówek oświatowych, organizację Dnia Edukacji Narodowej i rozpoczęcia nowego roku szkolnego,
- organizowanie wypoczynku zimowego i letniego przez publiczne placówki oświatowe dla 1.700 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 wydatków bieżących realizowane będą również następujące projekty przy dofinansowaniu ze środków zewnętrznych:

- Weź byka za rogi. Praktyki zawodowe w Hiszpanii i Portugalii - ERASMUS+ ZS10 – kwota 230.513 zł,
- ERASMUS+ Edukacja szkolna – IV LO – kwota 61.865 zł,
- ERASMUS+ Edukacja szkolna – ZSS42 – kwota 178.406 zł,
- ERASMUS+ Edukacja szkolna - ZCKOIZ – kwota 142.722 zł,
- Akademia licealisty – kwota 389.400 zł,
- Akredytacja ERASMUS + Edukacja szkolna - ZCKOIZ – kwota 2.000 zł,
- AKREDYTACJA ERASMUS+ Kształcenie i szkolenia zawodowe - ZCKOIZ – kwota 169.736 zł,
- AKREDYTACJA ERASMUS+ Mobilność uczniów i kadry - ZS17 – kwota 52.133 zł.

Na wydatki majątkowe w zakresie zadań oświatowych przeznaczono środki w wysokości 21,3 mln zł, w tym:

- Powrót do blasku eklektycznej architektury Szkoły Podstawowej nr 5 w Zabrzu przy ul. Królewskiej 4 – kwota prawie 3 mln zł – zadanie będzie dofinansowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,
- Dostosowanie znajdujących się w Szkole Podstawowej nr 20 oddziałów przedszkolnych Przedszkola nr 3 do obowiązujących przepisów p.poż – limit 600 tys. zł,

- Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 9 w Zabrzu przy ul. Matejki – planowane wydatki to kwota 1.126.630 zł,
- Termomodernizacja Budynku Szkoły Podstawowej nr 25 w Zabrzu przy ul. Kotarbińskiego 18 – limit 10.594.908 zł,
- ZIT - termomodernizacja budynków – dokumentacja – zaplanowana kwota 678.840 zł,
- Modernizacja placówek oświatowych – planowane wydatki na ten cel to kwota 2 mln 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 2025 roku zaplanowano środki w wysokości 13.213.933 zł, co daje wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2024 rok o około 1 mln zł. W ramach powyższej kwoty na wydatki bieżące zamierza się przeznaczyć środki na poziomie 9.518.113 zł, zaś na inwestycje ustalono limit w wysokości 3.695.820 zł. Do zadań w zakresie ochrony zdrowia należą w szczególności:

- prowadzenie programów zdrowotnych - na realizację tych działań w 2025 roku planuje się przeznaczyć kwotę ponad 1,8 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 87 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 30 tys. zł, z których będą pokrywane zobowiązania po zlikwidowanym ZP ZOZ Zespólny 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 ponad 5 mln zł, z czego kwota 572 tys. zł została przeznaczona na prowadzenie zadań w Izbie Wyrzeźwień. W powyższym programie kwota około 2,5 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 2025 rok” - załącznik nr 8 do Budżetu”,

- działalność Izby Wytrzeźwień – plan finansowy na poziomie ponad 2,8 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 80,3 tys. zł,

Na wydatki majątkowe w omawianym dziale ujęto środki w wysokości blisko 3,7 mln 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 2025 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 104.948.274 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 104.874.879 zł co daje więcej w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2024 rok o blisko 10,9 mln zł.

Jednocześnie zaplanowano środki na wydatki majątkowe w wysokości 73.395 zł na realizację projektu wybranego przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

TAB. 32. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2024-2025 [w zł] (2024 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024	2025	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	93 979 180	104 874 879	10 895 699
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 927 436	39 579 753	4 652 317
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	25 774 946	29 572 043	3 797 097
dotacje na zadania bieżące	10 726 713	11 858 381	1 131 668
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	0	382 712	382 712
świadczenia na rzecz osób fizycznych	22 550 085	23 481 990	931 905

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 blisko 26,8 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 prawie 636 tys. zł dofinansowana będzie przez Budżet Państwa. W ww. placówkach w 2025 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 ponad 2 mln zł stowarzyszeń realizujących te zadania,
- zapewnienie osobom bezdomnym schronienia oraz kompleksowej pomocy w wychodzeniu z bezdomności – w budżecie miasta na 2025 rok ujęto środki na wyżywienie i zapewnienie miejsc w Schroniskach dla 330 osób (1,4 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 blisko 1,3 mln zł,
- przyznawanie dodatku mieszkaniowego – zadanie zaplanowane do realizacji w 2025 roku na kwotę blisko 9 mln zł przy uwzględnieniu 5.000 decyzji przyznających ww. świadczenie. Zadanie prowadzone przez Zabrzańskie Centrum Świadczeń Rodzinnych,
- przeciwdziałanie marginalizacji społecznej mieszkańców Zabrze – przyznany limit to kwota prawie 36,3 mln zł. Zadanie prowadzone przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie poprzez pokrywanie m.in. takich wydatków jak:
 - składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
 - zasiłki stałe,

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej,
- dofinansowanie pobytu zabrzańskich mieszkańców w domach pomocy społecznej w Zabrzu i na terenie innych miast,
- posiłki dla potrzebujących w ramach Rządowego programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

W ramach omawianej grupy realizowane będą również projekty dofinansowane ze środków unijnych, a mianowicie:

- Świetlica na Krakowskim - projekt skierowany jest do 20 zabrzańskich dzieci w wieku 5-15 lat, uczestników świetlicy środowiskowej. Celem projektu jest podjęcie działań w zakresie rozwoju, podniesienia jakości i dostępności usług wsparcia rodzin, w tym przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych lub w kryzysie – przyznany limit w wysokości 318,2 tys. zł,
- Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu - celem projektu jest zwiększenie poziomu integracji społeczno-zawodowej mieszkańców zamieszkujących teren Zabrze i miast ościennych, poprzez zindywidualizowane i kompleksowe wsparcie – plan na poziomie 64,3 tys. zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

Na wydatki związane z realizacją działań w zakresie pozostałych zadań z zakresu polityki społecznej przeznaczono kwotę 10.251.060 zł, która w całości stanowi wydatki bieżące (wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2024 rok o kwotę ponad 1,6 mln zł). W omawianym dziale prowadzone będą zadania związane z ubóstwem, bezrobociem, problemami rodzinnymi oraz problemami dzieci. W 2025 roku miasto Zabrze przewiduje do realizacji następujące zadania bieżące w tym zakresie:

- działanie Powiatowego Urzędu Pracy – w 2025 roku na bieżące funkcjonowanie tej Jednostki przeznaczono środki w wysokości 7,9 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 2025 rok to kwota prawie 104 tys. zł,

- dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej – realizacja indywidualnych zajęć rehabilitacyjnych – w 2025 roku przeznaczono na ten cel kwotę 456,7 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 2025 roku przewiduje się zaadaptowanie dwóch rodzin repatriantów przyjętych do kraju, dla których zostaną pokryte koszty związane z bieżącym utrzymaniem - limit w wysokości 34,4 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 70 tys. zł,
- wsparcie lokalnego ośrodka Kibice Razem – zaplanowane środki to kwota 80 tys. zł.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Na zadania z omawianego zakresu w 2025 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 92.017.920 zł, które w całości stanowią wydatki bieżące i są wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 2 mln zł.

TAB. 33. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2024-2025 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024	2025	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	89 985 115	92 017 920	2 032 805
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 512 961	24 663 321	5 150 360
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	8 543 682	9 585 747	1 042 065
dotacje na zadania bieżące	5 011 500	5 011 500	0
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	300 000	0	-300 000
świadczenia na rzecz osób fizycznych	56 616 972	52 757 352	-3 859 620

W omawianej grupie planowane są zadania z zakresu wychowania i zapewnienia opieki dzieciom:

- przebywającym w Centrum Placówek Opiekuńczo Wychowawczych (placówki dysponują 115 miejscami dla wychowanków) – na ten cel przeznaczono kwotę w wysokości ponad 9,3 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 260 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 16,1 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 51,1 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 2025 roku kwotę 11,8 mln zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na rok 2025 zaplanowano limit wydatków związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska na poziomie ogółem 107.201.785 zł, w tym na zadania majątkowe przeznaczono kwotę 19.376.592 zł, a na wydatki w zakresie zadań bieżących przewidziano środki w wysokości 87.825.193 zł. W porównaniu do roku bieżącego wysokość wydatków bieżących wzrosła o ponad 5,2 mln zł, zaś w przypadku wydatków majątkowych odnotowano wzrost o ponad 4 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 niecałe 66,5 mln zł. Zakres rzeczowy zadania tak jak w poprzednich latach stanowi nadzór nad gospodarką komunalną w mieście oraz wypełnianie przepisów zawartych w Ustawie z dnia 13 września 1996 o utrzymaniu czystości i porządku w gminach poprzez odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych oraz tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Od października 2020 roku za wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców w Zabrzu odpowiada wrocławska firma Alba. Od 1 października 2024 r. stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy wynosi 39,00 zł. Stawka opłaty podwyższonej, jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny w wysokości 78,00 zł. 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 12,5 mln zł,
- dopłaty do Spółki MOSIR – kwota 1 mln zł,

- utrzymanie zieleni miejskiej – kwota blisko 2,5 mln zł (zadania realizowane przez Wydział Infrastruktury Miejskiej i Planowania Strategicznego oraz Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami),
- utrzymanie cieków i rowów odwadniających – plan na poziomie prawie 250 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 fontann i tężni solankowych – zaplanowana kwota w wysokości 380 tys. zł,
- utrzymanie czystości na chodnikach, w tunelach oraz usuwanie padłych zwierząt, a także interwencyjne prace porządkowe – limit w wysokości 295 tys. zł,
- utrzymanie przenośnych kabin WC (11 szt.) na terenie miasta – plan w wysokości 162 tys. zł,
- realizacja programu bezdomności zwierząt (utrzymanie schroniska, przeprowadzenie szczepień ochronnych, dokarmianie) – kwota niecałe 1,8 mln zł,
- remonty placów zabaw – limit w wysokości 192 tys. 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 46,5 tys. zł,
- dekorowanie świąteczne Miasta – założono limit w wysokości 100 tys. zł,
- modernizację źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie miasta Zabrze - limit wydatków w wysokości 10 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 70 tys. zł przeznaczono środki na Centrum Edukacji Ekologicznej działające przy Miejskim Ogrodzie Botanicznym, którego celem jest kształtowanie postaw proekologicznych mieszkańców. Natomiast w ramach limitu w wysokości 36 tys. zł Wydział Ekologii Urzędu Miejskiego zamierza przeprowadzić szereg działań informacyjno-edukacyjnych promujących realizację założeń Polityki Ekologicznej Państwa, a także Wydział Oświaty, Zdrowia i Spraw Społecznych planuje wydatkować na ten cel kwotę 180 tys. zł.

W zakresie zadań majątkowych w 2025 roku w ramach omawianego działu do realizacji przewidziano następujące przedsięwzięcia:

- Stop smog w GZM – poprawa jakości powietrza na terenie Górnośląsko – Zagłębiowskiej Metropolii – przyznany limit to kwota 147,4 tys. zł,

- Modernizacja ogrzewania w obiektach nienależących do Gminy – planowane wydatki w kwocie 500 tys. zł,
- Ciepłe mieszkanie - limit na 2025 rok to kwota 8,5 mln 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 3,3 mln zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W ramach działu związanego z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego na rok 2025 został przyjęty limit wydatków ogółem w wysokości 58.154.540 zł, z czego środki na poziomie 27.511.540 zł ujęto w kategoriach majątkowych, a kwota 30.643.000 zł to limity bieżące. W stosunku do planu pierwotnego na rok 2024 odnotowano wzrost wydatków w części majątkowej o kwotę ponad 21,3 mln zł, zaś w części bieżącej spadek o blisko 2,9 mln zł.

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

- Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu – limit na 2025 rok to kwota 27,4 mln zł, w tym 15 mln zł z rządowego Programu Inwestycji Strategicznych,
- Współfinansowanie modernizacji i cyfryzacji Kina Roma – planowany limit na 2025 rok wynosi ponad 111,5 tys. zł.

Natomiast zadania bieżące przyjęte do realizacji na 2025 rok w omawianej grupie obejmują w szczególności niżej wymienione działania:

- dofinansowanie instytucji kultury i organizacji pozarządowych – kwota 29.930.000 zł,
- imprezy kulturalne Rad Dzielnic – kwota 378 tys. zł⁹,
- 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 300 tys. zł,
- dofinansowanie dla chóru „Resonans con tutti”, działającego w Młodzieżowym Domu Kultury na wyjazdy zagraniczne konkursy i festiwale – dotacja w wysokości 35 tys. zł.

DZIAŁ 925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w wysokości ponad 27,2 mln zł, z czego kwotę ponad 21,5 mln zł stanowią wydatki majątkowe, a wydatki bieżące to środki w wysokości 5,7 mln zł (w tym 3.492.090 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).

⁹Limit 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 Ogrodu Botanicznego wraz z całą jego infrastrukturą oraz udostępnianiu Ogrodu dla mieszkańców. Miejski Ogród Botaniczny znajduje się przy ul. Piłsudskiego 60 w Zabrzu, jest jednym z najstarszych tego typu miejsc w Polsce. Miejsce podzielone jest na geometryczną część botaniczną utrzymaną w stylu typowym dla ogrodów typu francuskiego oraz część parkową, która nawiązuje do typowo krajobrazowych ogrodów angielskich. Dla spacerowiczów najistotniejsze jest, że w obu częściach zabrzańskiego ogrodu botanicznego znajdują liczne kwiaty i inne rośliny. W części parkowej można znaleźć ok. 5 tys. okazów drzew i krzewów.

W ramach działu planuje się realizację zadania majątkowego pn. Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu 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 2025 zaplanowano wydatki w wysokości ogółem 36.051.504 zł, z czego na wydatki bieżące i majątkowe przyjęto środki na poziomie odpowiednio 7.108.184 zł oraz 28.943.320 zł – tak wyznaczone wielkości dają spadek o 327,8 tys. zł w przypadku wydatków bieżących oraz ponad 11,8 mln zł w wydatkach majątkowych w stosunku do planu pierwotnego na 2024 rok.

Na wydatki bieżące w omawianym dziale składają się:

- dotacje dla młodzieżowych klubów sportowych – limit wydatków na ten cel na 2025 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 – 70 tys. zł,

- utrzymanie obiektów sportowych administrowane przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami oraz Wydział Zarządzania Mieniem – planowana kwota wynosi blisko 4,5 mln zł,
- tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu – 400 tys. zł,
- nagrody za wysokie wyniki sportowe – 60 tys. zł.

W ramach wydatków majątkowych związanych z kulturą fizyczną zaplanowano realizację następujących zadań:

- Montaż finansowy modernizacji Stadionu im. E. Pohla – planowana kwota to prawie 25 mln zł,
- Restrukturyzacja i wsparcie finansowe dla Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze” – limit wydatków na poziomie 3.685.000 zł.

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 926 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem 262 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

3.2 Zabrzeński Budżet Obywatelski

Budżet obywatelski to instrument, dzięki któremu mieszkańcy Miasta nie tylko — jak to jest w przypadku wszelkich wydatków dokonywanych z budżetu miasta — korzystają z efektów wykonania zadań, ale również mają bezpośredni wpływ, poprzez określony regulaminem mechanizm decydowania, na wybór realizowanych zadań. W Zabrzu przeprowadzono jedenaście edycji budżetu obywatelskiego. Oprócz pierwszej edycji, kiedy zarówno wybór zadań przez mieszkańców w głosowaniu jak i rozpoczęcie realizacji wybranych zadań miało miejsce w tym samym roku, wszystkie pozostałe edycje były realizowane wg takiego schematu, że wybór zadań miał miejsce w roku poprzedzającym rok rozpoczęcia realizacji wybranych zadań.

Informacja o wynikających z ostatniej edycji budżetu obywatelskiego zadaniach budżetowych została przedstawiona w następnym podrozdziale, a informacja o kontynuowanych zadaniach z wcześniejszych (niż XI edycja) edycji znajduje się w poniższym podrozdziale.

3.2.1 Zadania sprzed XI edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2025

W roku 2025 kontynuowana będzie część zadań z poprzednich edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego: jedno z IX edycji i trzy z X 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 2025 roku.

TAB. 34 ZESTAWIENIE ZADAŃ Z IX I X EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO KONTYNUOWANYCH W 2025 ROKU

DZIAŁ	EDYCJA	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
900				881 373
	Edycja IX			329 951
		WI/IK/05/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	329 951
	Edycja X			551 422
		WI/IK/12/24	ZBO 2024-BUDOWA OŚWIETLENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIETLENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA	154 929
		WI/IK/29/24	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	163 572
		WI/IK/36/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW I BUDOWA OŚWIETLENIA W PARKU RODZINNYM	232 921
Razem				881 373

3.2.2 Zadania z XI edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego

Poniżej zaprezentowano terminarz XI edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego.

TAB. 35. TERMINARZ XI EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

POZ.	CZYNNOŚĆ	TERMIN
1	Rozpoczęcie składania wniosków	22 kwietnia 2024 r.
2	Zakończenie składania wniosków	23 maja 2024 r.
3	Zakończenie wstępnej weryfikacji	7 sierpnia 2024 r.
4	Termin na składanie odwołań od niedopuszczenia projektu do głosowania	14 sierpnia 2024 r.
5	Publikacja ostatecznej listy projektów (po rozpatrzeniu odwołań)	28 sierpnia 2024 r.
6	Początek głosowania	9 września 2024 r.
7	Koniec głosowania	26 września 2024 r.
8	Ogłoszenie wyników głosowania	11 października 2024 r.
9	Przedstawienie projektu budżetu miasta na 2025 r.	wg powszechnie obowiązującego prawa (na moment przedłożenia projektu na 2025 rok: do 15 listopada)

Omawiana edycja budżetu obywatelskiego była szóstą 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 budżet obywatelski jest obowiązkowy, a jego wysokość nie może być niższa od 0,5% wydatków ostatniego zatwierdzonego 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.

W przypadku Zabrze regulacje dotyczące budżetu obywatelskiego miały odzwierciedlenie w trzech 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 „Zabrzeński Budżet Partycypacyjny”;

- Zarządzenie nr 278/WBU/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 27 marca 2024 r. w sprawie konsultacji z mieszkańcami w formie budżetu obywatelskiego dotyczących wyboru zadań do ujęcia w projekcie budżetu miasta Zabrze na rok 2025;
- Zarządzenie Nr 939/PB/2024 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 10 października 2024 r. mieniające Zarządzenie Nr 278/WBU/2024 w sprawie konsultacji z mieszkańcami w formie budżetu obywatelskiego dotyczących wyboru zadań do ujęcia w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2025 r.

Kontynuowana była zasada, że dla każdej jednostki pomocniczej (dzielnicy) dedykowana była określona kwota (inna dla tzw. „dużych” i „małych” dzielnic). Omawiana XI edycja budżetu obywatelskiego jest trzecią 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 ogólnomiejską oraz pule dla poszczególnych jednostek pomocniczych. Liczba jednostek pomocniczych jest aktualnie nieparzysta. Wobec tego przyjęto — aby utrzymać zasadę kwoty „ryczałtowej” innej dla jednostek pomocniczych „dużych” i „małych” — że „duże” to te, których liczba mieszkańców jest większa lub równa medianie liczby mieszkańców dzielnic. Pozwoliło to utrzymać status „dużej” dotychczasowym jednostkom pomocniczym. Szczegóły zawiera kolejna tabela.

TAB. 36. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z XI EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

PULA	DZIELNICA "MAŁA" / "DUŻA"	LIMIT PULI	MAX. WARTOŚĆ PROJEKTU
Biskupice	Duża	400 000	400 000
Centrum Południe	Duża	400 000	400 000
Centrum Północ	Duża	400 000	400 000
Grzybowice	Mała	200 000	200 000
Guido	Duża	400 000	400 000
Helenka	Duża	400 000	400 000
Kończyce	Mała	200 000	200 000
Maciejów	Mała	200 000	200 000
Makoszowy	Mała	200 000	200 000
Mikulczyce	Duża	400 000	400 000
Osiedle Mikołaja Kopernika	Mała	200 000	200 000
Osiedle Młodego Górnika	Mała	200 000	200 000
Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	Duża	400 000	400 000
Pawłów	Mała	200 000	200 000
Poremba	Mała	200 000	200 000
Rokitnica	Duża	400 000	400 000
Skłodowskiej-Curie	Duża	400 000	400 000
Śródmieście	Duża	400 000	400 000
Zaborze Południe	Mała	200 000	200 000
Zaborze Północ	Duża	400 000	400 000
Zandka	Mała	200 000	200 000
Pula ogólnomiejska	Pula ogólnomiejska	1 100 000	550 000
Limit budżetu obywatelskiego na 2025 r.		7 500 000	

Analizując dane prezentowane w powyższej tabeli należy zaznaczyć, że limit budżetu obywatelskiego względem wcześniejszej edycji został zwiększony z 6,6 mln zł czyli o 13,6%, a w jego ramach kwoty dla wszystkich pul zostały zwiększone. Każdą z pul dzielnicowych zwiększono o 14,3% natomiast pulę ogólnomiejską zwiększono o 10,0%. Przyczynami takiego zwiększenia były po pierwsze chęć utrzymania „siły nabywczej” poszczególnych pul budżetu obywatelskiego oraz zwiększenie wartości wydatków w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta za 2023 rok w stosunku do sprawozdania za rok wcześniejszy.

W jedenastej edycji Zabrzeńskiego Budżetu Obywatelskiego złożono 88 propozycji zadań o łącznej wartości przeszło 24,8 mln zł. Dnia 7 sierpnia ogłoszono wyniki wstępnej oceny wniosków. Następnie autorzy wniosków, które nie zostały dopuszczone do głosowania, mogli złożyć odwołania. Złożono siedem odwołań, z których pięć zostało pozytywnie rozpatrzonych, a więc projekty zostały dopuszczone do głosowania. Ostateczną listę projektów do głosowania ogłoszono 28 sierpnia. Łącznie liczyła ona 75 propozycji zadań, z których w głosowaniu mogli wybierać mieszkańcy. Głosowanie zostało przeprowadzone w okresie 9 – 26 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. Jednakże zbieranie głosów w formie kart papierowych odbywało się na wiele sposobów. Między innymi była możliwość pobrania wydrukowanego formularza w Punkcie Obsługi Klienta, czy można było taką kartę samodzielnie wydrukować z internetu, z czego mieszkańcy korzystali. Pracownicy Urzędu Miejskiego uczestniczyli też w spotkaniach w dzielnicach w centralnych ich punktach, gdzie zapraszano mieszkańców do głosowania.

Na łączne wyniki głosowania składały się decyzje 21.140 osób, które zaznaczyły na kartach do głosowania (elektronicznych i papierowych) propozycje zadań łącznie 37.771 razy (liczba głosów na indywidualne zadania). Złożono 2.644 ważne karty papierowe oraz 18.496 elektronicznych. Wyniki głosowania zostały ogłoszone 11 października 2024 r. Poniższa tabela zawiera zestawienie wszystkich zgłoszonych projektów z zaznaczeniem faktu dopuszczenia do głosowania i wyniku głosowania.

TAB. 37. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO XI EDYCJA (NA ROK 2025)

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	Modernizacja łazienek w ZSP-7 przy ul. Dalekiej w Zabrze-Makoszewach	Makoszowy	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	409

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
P0002	„Zawsze bezpiecznie w czternaste” — remont sali gimnastycznej, montaż monitoringu i defibrylatora w Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi Nr 14 im. Adama Mickiewicza w Zabrze	Skłodowskiej- Curie	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	532
P0003	Bezpieczny Pawłów. Doświetlenie istniejących przejść dla pieszych wzdłuż ulicy Sikorskiego.	Pawłów	„mała”	200 000,00	200 000,00	175 000,00	175 000	Tak	Tak	237
P0004	Aktywne boisko w Szkole Podstawowej Nr 36 im. Juliana Tuwima	Śródmieście	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	435
P0005	Budowa drogi dojazdowej do ROD Gwarek	Guido	„duża”	400 000,00	400 000,00			Nie	Nie	
P0006	Budowa boiska ze sztucznej trawy do gry w piłkę nożną w Parku im. Jana Pawła II	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	548 780,00	538 589,00		Tak	Nie	2 333
P0007	Wykonanie wybiegu dla psów (ogrodzenie, ławki, infrastruktura towarzysząca) wraz z ławkami przy płytcie (rolkowisku-lodowisku) w parku Jana Pawła II	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	183 800,00	190 550,00		Tak	Nie	172
P0008	Boisko do piłki nożnej na Koperniku — modernizacja i remont osiedlowego boiska	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	200 000,00			Nie	Nie	
P0009	Budowa miejsc postojowych i wiaty rowerowej przy ul. Budowlanej	Rokitnica	„duża”	400 000,00	234 656,00			Nie	Nie	
P0010	Eko-Helenka — miejsce sportu i wypoczynku z wykorzystaniem naturalnych surowców i źródeł energii	Helenka	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	121
P0011	Wygibajtus	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	233 036,65	370 000,00		Tak	Nie	543
P0012	Modernizacja placów zabaw w Parku rekreacyjno-sportowym im. Jana Pawła II	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	199 000,00	149 400,00	149 400	Tak	Tak	509
P0013	Gwarecka strefa zdrowia	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	380
P0014	Parkingi Pawłowa — zwiększenie stanu i jakości parkowania na starej Helence	Helenka	„duża”	400 000,00	344 000,00	344 000,00		Tak	Nie	101
P0015	„Zdrowo jem więcej wiem” — doposażenie pomieszczeń kuchni w meble i nowoczesny sprzęt gastronomiczny, wymiana dźwigów towarowych w Przedszkolu z Oddziałami Specjalnymi i z Oddziałami Integracyjnymi Nr 48 w Zabrze	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	400 000,00	399 428,44	399 453,44	399 454	Tak	Tak	618
P0016	Zakup windy dla pacjentów oraz ich rodzin w Kamilińskim Centrum Opiekuńczo-Lecznicy	Śródmieście	„duża”	400 000,00	400 000,00			Nie	Nie	
P0017	Szkoła z sercem + AED — poprawa warunków edukacyjnych uczniów 1 LO im. prof. Zbigniewa Religi w Zabrze poprzez stworzenie nowoczesnej pracowni komputerowej oraz pracowni do Edukacji dla bezpieczeństwa	Śródmieście	„duża”	400 000,00	160 000,00	170 250,00	170 250	Tak	Tak	1 926
P0018	Kocie cztery kąty — zakup budek dla kotów wolno żyjących w mieście Zabrze	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	42 000,00	42 000,00		Tak	Nie	1 625

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
P0019	Rozbudowa i modernizacja placu zabaw	Guido	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	126
P0020	Poprawa wizerunku terenu w okolicy skrzyżowania ulicy Cieszyńskiej z ulicą Dąbrowskiego	Skłodowskiej-Curie	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	700
P0021	Wymiana nawierzchni bezpiecznej na placu zabaw między ulicami: ul. Polskiego Czerwonego Krzyża i ul. Harcerskiej	Helenka	„duża”	400 000,00	400 000,00	308 525,00		Tak	Nie	17
P0022	Modernizacja placu zabaw — wymiana urządzeń zabawowych na placu zabaw oraz wymiana ogrodzenia przy ul. Poniatowskiego, Zabrze-Mikulczyce	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	45
P0023	Siłownia zewnętrzna dla dzieci i młodzieży	Guido	„duża”	400 000,00	400 000,00	386 800,00	386 800	Tak	Tak	406
P0024	Bezpieczne Kończyce — doświetlenie przejść dla pieszych przy ul. I. Paderewskiego i doposażenie jednostki OSP Zabrze-Kończyce	Kończyce	„mała”	200 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000	Tak	Tak	116
P0025	Boisko do gry w bule na terenie Grzybowickiego Klubu Sportowego przy ul. Traktorzystów	Grzybowice	„mała”	200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000	Tak	Tak	105
P0026	Budowa miejsc postojowych na os. Kopernika	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	119
P0027	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowo-rekreacyjnego przy Zespole Szkół Ekonomiczno - Usługowych	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000	Tak	Tak	2 777
P0028	Budowa drogi dojazdowej do ROD Gwarek	Guido	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	256
P0029	Poremski psi park	Poremba	„mała”	200 000,00	105 000,00	105 000,00		Tak	Nie	82
P0030	Kotarbiński zmienia się dla mieszkańców — część 2	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	400 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	137
P0031	Kotarbiński zmienia się dla mieszkańców — część 1	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	400 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	81
P0032	1. Modernizacja Centrum Kultury i Rozrywki na Zaborzu - Południe 2. Modernizacja Strzelnicy Sportowej „Temida”	Zaborze Południe	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	229
P0033	Flowpark na Porembie	Poremba	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	168
P0034	Mini tężnia solankowa w Biskupicach	Biskupice	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	292
P0035	Rewitalizacja terenu wokół ZCKOiZ jako poprawa wizerunku Miasta oraz Bezpieczne i Kreatywne Podwórko przy SP nr 15	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	908
P0036	Motorikpark — ścieżka przeszkód zręcznościowych dla młodzieży i dorosłych w Parku im. Powstańców Śląskich	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000	Tak	Tak	3 360
P0037	WY-gra-MY razem. Gruntowna modernizacja sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej Specjalnej im. Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w Zabrzu	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	462

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
P0038	Doświetlenie przejścia dla pieszych przy cmentarzu św. Wawrzyńca	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	50 000,00			Nie	Nie	
P0039	Wybieg dla psów	Grzybowice	„mała”	200 000,00	90 000,00			Nie	Nie	
P0040	Renowacja tablicy upamiętniającej Rotmistrza Witolda Pileckiego	Guido	„duża”	400 000,00	67 000,00			Nie	Nie	
P0041	Miejsce relaksu i wypoczynku „Oaza Zieleni”	Zaborze Północ	„duża”	400 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	46
P0042	Rewitalizacja Parku przy DOK Pawłów, ul. Sikorskiego 114	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	550 000,00	550 000,00		Tak	Nie	545
P0043	„Aktywność łączy pokolenia” — integracja seniorów z Domu Pomocy Społecznej z lokalną społecznością	Śródmieście	„duża”	400 000,00	58 661,80	73 394,16	73 395	Tak	Tak	88
P0044	Naprawa nawierzchni zalewanych chodników wraz z oświetleniem placu pomiędzy ulicami Heweliusza, Galileusza i Banachiewicza na os. Kopernika — Etap II	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	52
P0045	Ogólnodostępne boisko sportowe do koszykówki, piłki ręcznej i siatkówki	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	600
P0046	Wybieg dla psów w dzielnicy Helenka	Helenka	„duża”	400 000,00	90 000,00	90 000,00		Tak	Nie	70
P0047	Słoneczne boisko	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	200 000,00			Nie	Nie	
P0048	Biblioteka szkolna — międzypokoleniowe miejsce spotkań	Maciejów	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	552
P0049	Przedszkolny plac zabaw — „bawmy się razem”	Centrum Północ	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	536
P0050	Budowa miejsc postojowych z kostki brukowej	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	350 000,00	159 500,00		Tak	Nie	268
P0051	Ogród nad Bytomką	Śródmieście	„duża”	400 000,00	400 000,00			Nie	Nie	
P0052	Doświetlenie przejścia dla pieszych na ulicy Sikorskiego w rejonie DOK Pawłów	Pawłów	„mała”	200 000,00	190 000,00	50 000,00		Tak	Nie	40
P0053	2 place zabaw dla małych pociech przy ul. Budowlanej i Wajzera	Rokitnica	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	47
P0054	Chodnik do przedszkola i miejsca postojowe	Helenka	„duża”	400 000,00	371 000,00	371 000,00		Tak	Nie	39
P0055	Wymiana nawierzchni chodnika przy ul. Pokoju między Przedszkolem Nr 46 i Szkołą Nr 7 wraz z oświetleniem i słupkami blokującymi wjazd na chodnik i zieleniec	Centrum Północ	„duża”	400 000,00	83 000,00	103 700,00		Tak	Nie	281
P0056	Strefa zabaw sportowych w Przedszkolu Nr 29 — rozbudowa istniejącego placu zabaw	Kończyce	„mała”	200 000,00	70 000,00	95 000,00		Tak	Nie	38
P0057	3 miejsca — 1 cel! Piękniejsze Centrum Południe!	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	355 500,00		Tak	Nie	185
P0058	Nowe miejsca postojowe przy ul. Gogolińskiej w Mikulczycach dla mieszkańców i użytkowników boisk	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	46 000,00	61 350,00		Tak	Nie	87
P0059	Modernizacja toalet w DOK Grzybowice	Grzybowice	„mała”	200 000,00	159 150,00	159 150,00		Tak	Nie	109
P0060	„Helenka” tężnia solankowa	Helenka	„duża”	400 000,00	310 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	644
P0061	Skatepark w Rokitnicy — miejsce dla młodych	Rokitnica	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	195

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
P0062	Budowa miejsc postojowych dla samochodów osobowych	Grzybowice	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	234
P0063	Zajęcia taneczno ruchowe z elementami hip hopu dla dzieci i młodzieży — Biskupice	Biskupice	„duża”	400 000,00	14 000,00	14 000,00		Tak	Nie	6
P0064	Zajęcia taneczno ruchowe z elementami hip hopu dla dzieci i młodzieży — Helenka	Helenka	„duża”	400 000,00	14 000,00	14 000,00		Tak	Nie	17
P0065	Geostrefa Guido	Guido	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	253
P0066	„Przyjaciel słońce”	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	32 500,00			Nie	Nie	
P0067	„Bioróżnorodność na Porembie” — krzewy ozdobne przy ul. Korczoka 98	Poremba	„mała”	200 000,00	12 140,00	12 100,00		Tak	Nie	42
P0068	Kompleks zadań: budowa parkingu przy ul. Szybowej 7 wraz z oświetleniem i ogrodzeniem	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	213
P0069	Wielofunkcyjne boisko przy Zespole Szkół Nr 10 w Zabrzu	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	372 936,00	249 570,00		Tak	Nie	711
P0070	Kompleks zadań: budowa placu zabaw przy Poległych Górników	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	400 000,00			Nie	Nie	
P0071	Miejsce do relaksu i wypoczynku (mini zoo i aleja widokowo - spacerowa) Etap IV	Maciejów	„mała”	200 000,00	175 000,00	175 000,00		Tak	Nie	186
P0072	Rozbudowa części rekreacyjnej boiska wielofunkcyjnego przy IV Liceum Ogólnokształcącym im. Mikołaja Reja w Zabrzu	Rokitnica	„duża”	400 000,00	399 750,00	399 750,00	399 750	Tak	Tak	877
P0073	Poprawa bezpieczeństwa na terenie dzielnicy Biskupice	Biskupice	„duża”	400 000,00	350 082,15	350 086,15		Tak	Nie	52
P0074	Rozwój Zaborza (mini golf, kolejny etap skate parku, modernizacja boiska na MKS Zaborze, ławki)	Zaborze Północ	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	396
P0075	Bezpieczeństwo mieszkańców! Doświetlenie przejść dla pieszych, defibrylatory AED dla klubów, remont nawierzchni parku, naprawa boiska	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	550 000,00	550 000,00		Tak	Nie	2 624
P0076	Powiększenie parkingu — utwardzenie miejsc postojowych	Centrum Północ	„duża”	400 000,00	396 500,00			Nie	Nie	
P0077	Mikulczyce — bezpieczne miejsce rozwoju	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	384 356,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	1 138
P0078	Plac z kłopsztangą	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	128
P0079	„Szkoła na miarę XXI wieku” — modernizacja pracowni komputerowej w III LO	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	207 900,00	228 500,00		Tak	Nie	773
P0080	Osiedle plus — bezpieczniej, ładniej i coś dla psów	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	400 000,00	199 996,00	199 996,00		Tak	Nie	93
P0081	Mikulczycka strefa rozrywki i relaksu — rewitalizacja parku przy ul. Mariackiej	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	372 500,00	400 000,00		Tak	Nie	82
P0082	Bezpieczne Zabrze — termomodernizacja budynku remizy OSP Mikulczyce	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	550 000,00	550 000,00		Tak	Nie	2 261
P0083	Modernizacja i wyposażenie bazy sportowej UKS Quo Vadis Makoszowy	Makoszowy	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	213
P0084	Miasteczko ruchu drogowego — bezpieczny na drodze	Guido	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	75
P0085	Gimnastyczna sensoryka	Guido	„duża”	400 000,00	140 000,00	140 188,36		Tak	Nie	57

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
P0086	Modernizacja łazienek chłopców — Szkoła Podstawowa Nr 2 w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 16	Zandka	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	1 109
P0087	Boisko wielofunkcyjne na Zandce	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	550 000,00	550 000,00		Tak	Nie	1 482
P0088	Czysty las wokół nas	Projekt ogólnomiejski		550 000,00	549 000,00			Nie	Nie	
Razem					24 885 173,04	21 061 352,11	7 484 049	75 × Tak	26 × Tak	37 771

Kolejna tabela prezentuje zadania budżetowe w ramach XI edycji budżetu obywatelskiego w Zabrzu

TAB. 38 ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z XI EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

DZIAŁ	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
600			400 000
	WI/JGN/23/25	ZBO 2025 KOMPLEKS ZADAŃ: BUDOWA PARKINGU PRZY UL. SZYBOWEJ 7 WRAZ Z OŚWIETLENIE I OGRODZENIEM	200 000
	WI/WI/21/25	ZBO 2025 BUDOWA MIEJSC POSTOJOWYCH DLA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH	200 000
700			786 800
	WI/JGN/09/25	ZBO 2025 POPRAWA WIZERUNKU TERENU W OKOLICY SKRZYŻOWANIA ULICY CIESZYŃSKIEJ Z ULICĄ DĄBROWSKIEGO	400 000
	WI/JGN/16/25	ZBO 2025 SIŁOWNIA ZEWNĘTRZNA DLA DZIECI I MŁODZIEŻY	386 800
754			30 000
	WI/ZKOL/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	30 000
801			3 557 713
	AO/O/44/25	ZBO 2025 "SZKOŁA Z SERCEM+AED-STWORZENIE NOWOCZESNYCH PRACOWNI"	170 250
	AO/O/45/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU-ZAKUP WYPOSAŻENIA DO SALI PSYCHOLOGICZNEJ	44 185
	WI/AO/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	212 288
	WI/WI/04/25	ZBO 2025 BUDOWA WIELOFUNKCYJNEGO BOISKA SPORTOWO- REKREACYJNEGO PRZY ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO - USŁUGOWYCH	550 000
	WI/WI/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	164 074
	WI/WI/06/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK CHŁOPCÓW-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	200 000
	WI/WI/07/25	ZBO 2025 REWITALIZACJA TERENU WOKÓŁ ZCKOIZ JAKO POPRAWA WIZERUNKU MIASTA ORAZ BEZPIECZNE I KREATYWNE PODWÓRKO PRZY SP NR 15	400 000
	WI/WI/08/25	ZBO 2025 ROZBUDOWA CZĘŚCI REKREACYJNEJ BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU	399 750

DZIAŁ	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
	WI/WI/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	187 166
	WI/WI/12/25	ZBO 2025 BIBLIOTEKA SZKOLNA-MIĘDZYPOKOLENIOWE MIEJSCE SPOTKAŃ	200 000
	WI/WI/13/25	ZBO 2025 PRZEDSZKOLNY PLAC ZABAW-"BAWMY SIĘ RAZEM"	400 000
	WI/WI/15/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000
	WI/WI/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	230 000
	WI/WI/18/25	ZBO 2025 GWARECKA STREFA ZDROWIA	200 000
852			73 395
	WI/DPS3/27/25	ZBO 2025 "AKTYWNOŚĆ ŁĄCZY POKOLENIA"-INTEGRACJA SENIORÓW Z DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ Z LOKALNĄ SPOŁECZNOŚCIĄ	73 395
900			2 374 141
	BM/34/25	ZBO 2025-ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	8 000
	WI/BM/20/25	ZBO 2025 BEZPIECZNY PAWŁÓW. DOŚWIECZENIE ISTNIEJĄCYCH PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH WZDŁUŻ ULICY SIKORSKIEGO.	175 000
	WI/BM/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	100 000
	WI/JGN/14/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW W PARKU REKREACYJNO-SPORTOWYM IM. JANA PAWŁA II	149 400
	WI/WI/03/25	ZBO 2025 MOTORIKPARK-ŚCIEŻKA PRZESZKÓD ZRĘCZNOŚCIOWYCH DLA MŁODZIEŻY I DOROSŁYCH W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH	550 000
	WI/WI/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	99 919
	WI/WI/10/25	ZBO 2025 "HELENKA" TĘŻNIA SOLANKOWA	400 000
	WI/WI/19/25	ZBO 2025 MINI TĘŻNIA SOLANKOWA W BISKUPICACH	400 000
	WI/WI/24/25	ZBO 2025 FLOWPARK NA POREMBIE	200 000
	WI/ZKOL/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	91 822
	WI/ZM/22/25	ZBO 2025 1.MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU POŁUDNIE 2.MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA"	200 000
926			262 000
	WI/ZM/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	162 000
	WI/ZM/26/25	ZBO 2025 BOISKO DO GRY W BULE NA TERENIE GRZYBOWICKIEGO KLUBU SPORTOWEGO PRZY UL. TRAKTORZYSTÓW	100 000
RAZEM			7 484 049

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 2025 budżet obywatelski wynosi ok. 0,53% wydatków ostatniego przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu (tu: sprawozdania z wykonania budżetu miasta Zabrze za 2023 rok). Odpowiednie obliczenia pokazano w tabeli poniżej.

TAB. 39 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 2023 roku:	1 399 486 305,05
Poz. 3	Minimalna wartość budżetu obywatelskiego [Poz. 1 × Poz. 2]	6 997 431,53
Poz. 4	Kwota budżetu obywatelskiego w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2025 rok	7 484 049,00
Poz. 5	Budżet obywatelski w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2025 rok jako procent wydatków w 2023 r. [(Poz. 4 : Poz. 2) × 100%]	0,53%

Trzydzieści dwa zadania budżetowe zostały ujęte w projekcie budżetu miasta na rok 2025. Są to niżej omówione zadania.

Dział 600 Transport i łączność będzie obejmował dwa zadania budżetowe o łącznej wartości 400.000 zł:

WI/JGN/23/25 ZBO 2025 KOMPLEKS ZADAŃ: BUDOWA PARKINGU PRZY UL. SZYBOWEJ 7 WRAZ Z OŚWIETLENIEM I OGRODZENIEM (wniosek P0068) o wartości 200.000 zł. W wyniku realizacji zadania powstaną miejsca postojowe na niezagospodarowanym terenie obok budynku mieszkalnego przy ul. Szybowej nr 7 na Osiedlu Młodego Górnika.

WI/WI/21/25 ZBO 2025 BUDOWA MIEJSC POSTOJOWYCH DLA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH (wniosek P0062) o limicie wydatków 200.000 zł. Zakres rzeczowy zadania to wybudowanie miejsc postojowych przy budynkach mieszkalnych przy ul. Witosa 6 – 6A w Grzybowicach.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa będzie obejmował dwa zadania budżetowe o wartości 786.800 zł:

WI/JGN/09/25 ZBO 2025 POPRAWA WIZERUNKU TERENU W OKOLICY SKRZYŻOWANIA ULICY CIESZYŃSKIEJ Z ULICĄ DĄBROWSKIEGO (wniosek P0020) o wartości 400.000 zł. Zadanie polega na zagospodarowaniu terenu między budynkami mieszkalnymi przy ul. Cieszyńskiej 15 i Dąbrowskiego 31. Powstanie chodnik z oświetleniem, ławkami i koszami na śmieci oraz stoły do ping-ponga i gry w szachy oraz urządzenie do wspinaczki dla dzieci. Teren zostanie zagospodarowany zielenią a na ścianie budynku przy ulicy Dąbrowskiego 31 zostanie wykonany rysunek.

WI/JGN/16/25 ZBO 2025 SIŁOWNIA ZEWNĘTRZNA DLA DZIECI I MŁODZIEŻY (wniosek P0023) z limitem wydatków w wysokości 386.800 zł. Zadanie obejmuje stworzenie siłowni zewnętrznej

dla dzieci i dorosłych z elementami street workoutu przy budynku mieszkalnym przy ul. Wolskiego 6. Dodatkowo zostaną postawione stoły do ping-ponga i gier (szachy, chińczyk itp.), a teren zostanie ogrodzony.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zawiera jedno zadanie budżetowe o wartości 130.000 zł. Jest to:

WI/ZKOL/25/25 ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE (wniosek P0024) o wartości wydatków 30.000 zł. Wniosek do budżetu obywatelskiego nr P0024 będzie wykonywany poprzez dwa zadania budżetowe:

WNIOSEK	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ KLAS. BUDŻETOWEJ	KWOTA
P0024			130 000
	WI/BM/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	100 000
		900	100 000
	WI/ZKOL/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	30 000
		754	30 000
RAZEM			130 000

Z uwagi na zakres rzeczowy realizacja wniosku została podzielona na dwa zadania budżetowe. Część o wartości 100.000 zł obejmująca poprawę bezpieczeństwa pieszych i kierowców poprzez montaż nowoczesnego doświetlenia LED przejścia dla pieszych przy ulicy Paderewskiego na wysokości adresu Paderewskiego 2 przy NZOZ Przychodnia Lekarska UNIMED, a cmentarzem w Kończycach oraz doświetlenia LED przejścia dla pieszych na wysokości adresu Paderewskiego 15, a boiskiem Klubu Sportowego MKS Zabrze-Kończyce będzie realizowana poprzez zadanie budżetowe WI/BM/25/25. Natomiast część o wartości 30.000 zł dotycząca wyposażenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Zabrze-Kończycach w sprzęt według wymogów przewidzianych dla jednostek działających w ramach Krajowego Systemu Ratowniczo – Gaśniczego będzie realizowana poprzez zadanie budżetowe WI/ZKOL/25/25.

Dział 801 Oświata i wychowanie obejmował będzie wykonanie czternastu zadań budżetowych o łącznej wartości 3.557.713 zł:

AO/O/44/25 ZBO 2025 "SZKOŁA Z SERCEM+AED-STWORZENIE NOWOCZESNYCH PRACOWNI" (wniosek P0017) z limitem wydatków w wysokości 170.250 zł. Zadanie obejmuje zakup dla I Liceum Ogólnokształcącego m. in. komputerów do pracowni komputerowej, dwóch rzutników multimedialnych, defibrylatora AED, mebli do strefy relaksu oraz doposażenia pracowni Edukacji dla bezpieczeństwa w fantoma oraz edukacyjnego defibrylatora AED.

AO/O/45/25 ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU-ZAKUP WYPOSAŻENIA DO SALI PSYCHOLOGICZNEJ (wniosek P0077) o wartości wydatków 44.185 zł. Wniosek do budżetu obywatelskiego P0077 będzie realizowany poprzez trzy zadania budżetowe:

WNIOSEK	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ KLAS. BUDŻETOWEJ	KWOTA
P0077			400 000
	AO/O/45/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU-ZAKUP WYPOSAŻENIA DO SALI PSYCHOLOGICZNEJ	44 185
		801	44 185
	WI/WI/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	263 993
		801	164 074
		900	99 919
	WI/ZKOL/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	91 822
		900	91 822
RAZEM			400 000

Zakres rzeczowy zadania AO/O/45/25 obejmuje zakup wyposażenia do Sali psychologicznej w Szkole Podstawowej Nr 26. Zadanie WI/WI/05/25 zakłada remont pomieszczenia w Szkole Podstawowej Nr 26 z przeznaczeniem na salę psychologiczną, modernizację monitoringu w Szkole Podstawowej Nr 24 oraz modernizację placu zabaw w Parku przy ul. Parkowej. Zadanie WI/ZKOL/05/25 dotyczy monitoringu na terenie wspomnianego Parku.

WI/WI/05/25 ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU (wniosek P0077) z limitem wydatków w dziale 801 klasyfikacji budżetowej w wysokości 164.074 zł. Zadanie obejmuje wydatki w działach 801 i 900 klasyfikacji budżetowej, a jego proponowany sposób realizacji został omówiony w poprzednim akapicie.

WI/AO/11/25 ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI

I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU (wniosek P0015) z limitem wydatków o wartości 212.288 zł. Realizacja wniosku została podzielona na dwa zadania budżetowe wg poniższego zestawienia:

WNIOSEK	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ KLAS. BUDŻETOWEJ	KWOTA
P0015			399 454
	WI/AO/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	212 288
		801	212 288
	WI/WI/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	187 166
		801	187 166
RAZEM			399 454

Realizacja wniosku została podzielona na dwa zadania budżetowe. Zadanie WI/AO/11/25 obejmuje zakup wyposażenia do modernizowanej kuchni w Przedszkolu Nr 48, a zadanie budżetowe WI/WI/11/25 wymianę 2 dźwigów towarowych z kabinami przelotowymi oraz wyposażenie technologiczne bloku żywieniowego.

WI/WI/11/25 ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU (wniosek P0015) o wartości 187.166 zł. Planowana realizacja zadania została omówiona w poprzednim akapicie wraz z opisem zadania WI/AO/11/25 dotyczącego tego samego wniosku.

WI/WI/04/25 ZBO 2025 BUDOWA WIELOFUNKCYJNEGO BOISKA SPORTOWO-REKREACYJNEGO PRZY ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO – USŁUGOWYCH (wniosek P0027) z limitem w wysokości 550.000 zł. Zadanie obejmuje budowę boiska o wymiarach 32 m × 16 m = 512 m², montaż bramek i koszy do koszykówki oraz piłkochwytyw, montaż wokół obiektu 2 ławek i 2 koszy na śmieci oraz montaż oświetlenia i monitoringu.

WI/WI/06/25 ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK CHŁOPCÓW-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16 (wniosek P0086) o wartości 200.000 zł. Przedmiotem wniosku jest kompleksowa modernizacja łazienek chłopców i węzła sanitarnego w Szkole Podstawowej nr 2 w dzielnicy Zandka.

WI/WI/07/25 ZBO 2025 REWITALIZACJA TERENU WOKÓŁ ZCKOIZ JAKO POPRAWA WIZERUNKU MIASTA ORAZ BEZPIECZNE I KREATYWNE PODWÓRKO PRZY SP NR 15 (wniosek P0035) z limitem wydatków 400.000 zł. Zadanie obejmuje remont ogrodzenia oraz donic rabatowych przy budynku Zabrzeńskiego Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego przy ul. Marszałka J. Piłsudskiego 58 oraz montaż piłkochwyłów, dostawę przenośnych bramek oraz wybrukowanie placu przed szkołą oraz wokół nowego boiska na terenie Szkoły Podstawowej nr 15 przy ul. Czołgistów 1.

WI/WI/08/25 ZBO 2025 ROZBUDOWA CZĘŚCI REKREACYJNEJ BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU (wniosek P0072) z zakładanym kosztem wykonania 399.750 zł. Celem zadania jest rozbudowa boiska 30 m × 26 m i jego otoczenia dla uczniów IV Liceum Ogólnokształcącego oraz mieszkańców dzielnicy. W skład zadania będzie wchodzić: przygotowanie nawierzchni, wyposażenie w stoły do tenisa stołowego, chińczyka, szachów, boisko do siatkówki oraz plac do Street Workout.

WI/WI/12/25 ZBO 2025 BIBLIOTEKA SZKOLNA-MIĘDZYPOKOLENIOWE MIEJSCE SPOTKAŃ (wnioski P0048) z limitem wydatków w wysokości 200.000 zł. Zadanie dotyczy Szkoły Podstawowej nr 23 im. Tadeusza Kościuszki w Zabrze mieszczącej się przy ul. Johanna Pestalozziego 16 w Maciejowie. Zadanie obejmie remont pomieszczenia biblioteki, stworzenie 5 stanowisk komputerowych, wyposażenie w odpowiednie meble biblioteczne, monitor interaktywny i stworzenie strefy czytelniczej, montaż monitoringu pomieszczenia, wdrożenie systemu do obsługi biblioteki — system mobiBiblioteka oraz wzbogacenie księgozbioru.

WI/WI/13/25 ZBO 2025 PRZEDSZKOLNY PLAC ZABAW-"BAWMY SIĘ RAZEM" (wniosek P0049) z limitem planowanym w wysokości 400.000 zł. Zadanie będzie obejmowało budowę i doposażenie dwóch placów zabaw: na terenie Przedszkola nr 46 przy ul. Pokoju 46 i Przedszkola nr 7 przy ul. Wolności 215A w Zabrze.

WI/WI/15/25 ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH (wniosek P0001) z zakładanym limitem wydatków 200.000 zł.

Zadanie zakłada kompleksową modernizację toalet na parterze tzw. nowego budynku szkoły oraz sanitariatów przy sali gimnastycznej.

WI/WI/17/25 ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI) (wniosek P0074) o wartości 230.000 zł. Zakłada się, że wniosek P0074 będzie wykonany poprzez trzy zadania budżetowe. Przedstawia to tabela poniżej:

WNIOSEK	SKROT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ KLAS. BUDŻETOWEJ	KWOTA
P0074			400 000
	BM/34/25	ZBO 2025-ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	8 000
		900	8 000
	WI/WI/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	230 000
		801	230 000
	WI/ZM/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	162 000
		926	162 000
RAZEM			400 000

Zakres rzeczowy obejmuje modernizację piłkochwyłów przy boisku MKS Zaborze przy ul. Wyciska (w ramach zadania WI/ZM/17/25), budowę miejsca do mini golfa na terenie, na którym działa Stowarzyszenie Fenix przy ul. Kalinowej, rozbudowę skate parku na terenie Szkoły Podstawowej Nr 18 (te dwa zamierzenia w ramach zadania WI/WI/17/25) oraz montaż ławek na terenie Zaborza Północ (w ramach zadania BM/34/25, dokładne lokalizację zostaną ustalone na etapie realizacji).

WI/WI/18/25 ZBO 2025 GWARECKA STREFA ZDROWIA (wniosek P0013) z limitem wydatków w wysokości 200.000 zł. Zadanie zakłada instalację urządzeń sprawnościowych, zabawowych i rekreacyjnych, które utworzą dostępną dla wszystkich ścieżkę zdrowia. Lokalizacja to teren Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 9 przy ul. Gwareckiej 13-15 na terenie Osiedla Młodego Górnika.

Dział **852 Pomoc społeczna** obejmuje jedno zadanie budżetowe o wartości 73.395 zł:

WI/DPS3/27/25 ZBO 2025 "AKTYWNOŚĆ ŁĄCZY POKOLENIA"-INTEGRACJA SENIORÓW Z DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ Z LOKALNĄ SPOŁECZNOŚCIĄ (wniosek P0043) z limitem wydatków 73.395 zł. Zadanie obejmuje utworzenie dwóch strefy aktywności na terenie ogrodu Domu Pomocy Społecznej nr 3 w Zabrzu przy ul. Wiktora Brysza 3: zewnętrzna siłowna w której znajdują się: piechur i orbitrek, motyl i rower oraz prasa nożna i wioślarz, a druga strefa to strefa aktywności intelektualnej, która zawierać będzie betonowy stół do gry w szachy i chińczyka.

Dział **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** obejmuje wykonanie następujących jedenastu zadań o łącznej wartości 2.374.141 zł:

BM/34/25 ZBO 2025-ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI) z limitem wydatków 8.000 zł. Zadanie dotyczy wniosku P0074, którego planowaną realizację omówiono powyżej.

WI/BM/20/25 ZBO 2025 BEZPIECZNY PAWLÓW. DOŚWIETLENIE ISTNIEJĄCYCH PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH WZDŁUŻ ULICY SIKORSKIEGO (wniosek P0003) z planowanym limitem wydatków 175.000 zł. Zakłada się doświetlenie następujących przejść dla pieszych: na wysokości budynków Sikorskiego 105 i Sikorskiego 114 (Dzielnicy Dom Kultury), na wysokości Przychodni oraz na wysokości budynków Sikorskiego 74 (Szkoła) i Sikorskiego 67 (Kościół).

WI/BM/25/25 ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE z limitem wydatków 100.000 zł dotyczy wniosku P0024, którego realizację opisano powyżej.

WI/JGN/14/25 ZBO 2025 MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW W PARKU REKREACYJNO-SPORTOWYM IM. JANA PAWŁA II (wniosek P0012), którego wykonanie będzie kosztowało 149.400 zł. Po wschodniej stronie terenu, przy ścianach do graffiti, zostaną zamontowane urządzenia do street workout, zestaw zabawowy typu Ovideo, żagle przeciwsłoneczne obejmujące place zabaw i okoliczne ławki (o wymiarach 7,5x5 — trójkątne) wraz z masztami (3 sztuki). Istniejące atrakcje zostaną naprawione lub uzupełnione.

WI/WI/03/25 ZBO 2025 MOTORIKPARK-ŚCIEŻKA PRZESZKÓD ZRĘCZNOŚCIOWYCH DLA MŁODZIEŻY I DOROSŁYCH W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH (wniosek P0036), z limitem wydatków w wysokości 550.000 zł. Zadanie obejmuje montaż 5 urozmaiconych torów przeszkód o zróżnicowanej skali trudności, zawierających m.in. równoważnie, balansady, ścianki wspinaczkowe, ruchome mostki, wiszące przeszkody i wiele innych elementów wraz z bezpieczną nawierzchnią. Zamierzenie lokowane jest w bezpośrednim sąsiedztwie placu zabaw znajdującego się w parku oraz planowanych do realizacji z budżetów obywatelskich na rok 2023 i 2024 parku linowego oraz Linarium.

WI/WI/05/25 ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU z limitem 99.919 zł w dziale 900. Zadanie ma na celu realizację wniosku P0077. Planowana realizacja wniosku P0077 została omówiona przy opisie zadania AO/O/45/25 powyżej.

WI/WI/10/25 ZBO 2025 "HELENKA" TĘŻNIA SOLANKOWA (wniosek P0060) o wartości wydatków 400.000 zł. Tężnia — wraz z przygotowaniem terenu, nasadzeniami roślin, małą architekturą oraz oświetleniem solarnym — powstanie przy skrzyżowaniu ulic Niepokólczyckiego i Baczyńskiego.

WI/WI/19/25 ZBO 2025 MINI TĘŻNIA SOLANKOWA W BISKUPICACH (wniosek P0034) o wartości 400.000 zł. Planowana lokalizacja tężni to skwer między ulicami Brondera, Kasprowicza i Tarnogórską w pobliżu placu zabaw i flowparku.

WI/WI/24/25 ZBO 2025 FLOWPARK NA POREMBIE (wniosek P0033) z limitem wydatków 200.000 zł. Zamierzenie lokowane w pobliżu budynków ul. Struzika 4-6 i ul. Pyki 8-10 obejmuje flowpark z odpowiednią nawierzchnią oraz elementami małej architektury.

WI/ZKOL/05/25 ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU z limitem 91.822 zł w dziale 900. Zadanie ma na celu realizację wniosku P0077. Planowana realizacja wniosku P0077 została omówiona przy opisie zadania AO/O/45/25.

WI/ZM/22/25 ZBO 2025 1. MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU POŁUDNIE 2. MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA" (wniosek P0032) o planowanych wydatkach w wysokości 200.000 zł. Działania w ramach zadania będą dotyczyły terenów w pobliżu skrzyżowania ulic Jodłowej i Norberta Barlickiego i obejmą m. in. kontynuację wymiany murków oporowych na strzelnicy sportowej, modernizację wjazdu, doposażenie i remont podłogi w domku, montaż drewnianej wiaty oraz zakup różnych atrakcji z myślą o organizowanych imprezach z udziałem dzieci.

Dział **926 Kultura fizyczna** obejmuje wykonanie następujących dwóch zadań o łącznej wartości 262.000 zł:

WI/ZM/17/25 ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI) (wniosek P0074), którego realizacja ma kosztować 162.000 zł. Jest to jedno z trzech zadań budżetowych zmierzających do realizacji wniosku P0074. Realizacja wniosku została opisana przy przedstawieniu zadania WI/WI/17/25.

WI/ZM/26/25 ZBO 2025 BOISKO DO GRY W BULE NA TERENIE GRZYBOWICKIEGO KLUBU SPORTOWEGO PRZY UL. TRAKTORZYSTÓW (wniosek P0025) o wartości 100.000 zł. Dwutorowe boisko do gry w bule powstanie na zachód od boiska do piłki nożnej.

3.3 Wydatki budżetu miasta w 2025 roku według dysponentów

Układ zadaniowy dla planowanego budżetu na 2025 rok w części wydatkowej stanowiący załącznik do objaśnień do projektu zawiera w szczególności:

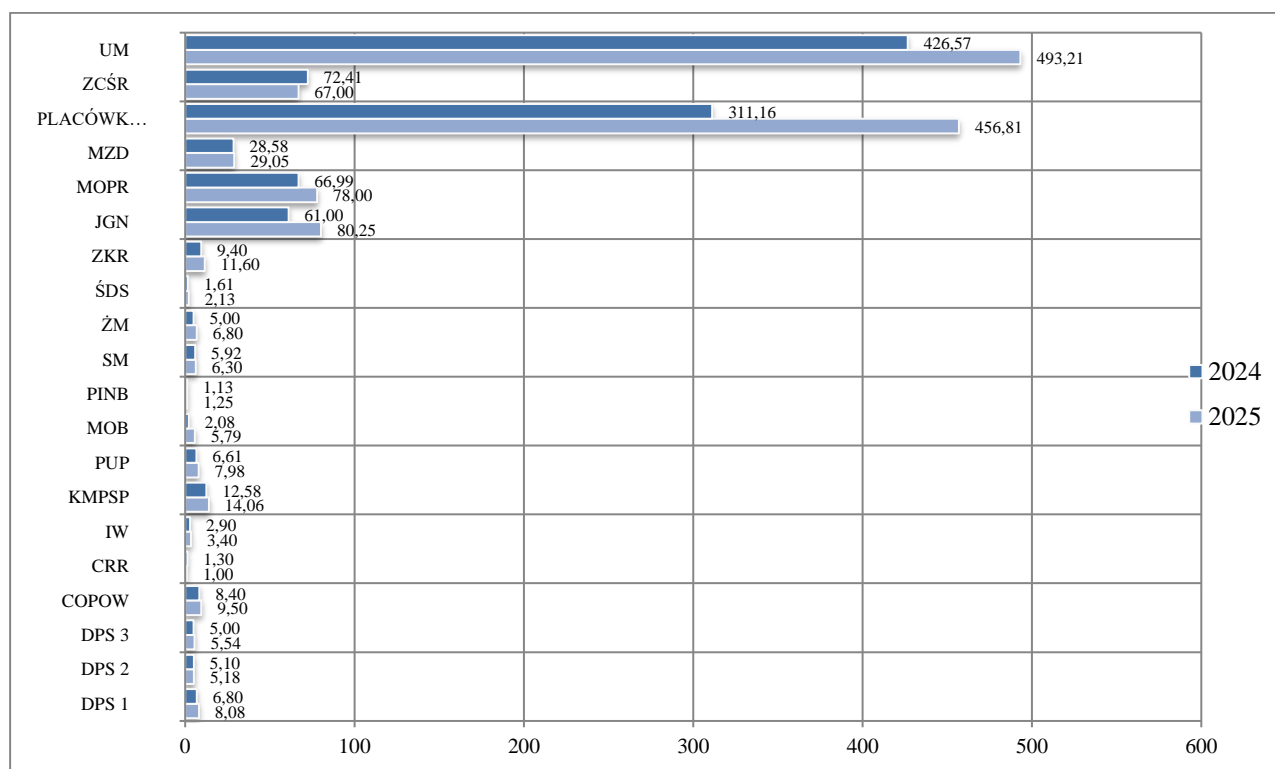
- wykaz zadań bieżących według jednostek realizujących wraz z określeniem kwot wydatków,
- wykaz zadań majątkowych wraz z określeniem kwot wydatków.

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 2024-2025 według jednostek realizujących, przy uwzględnieniu planu pierwotnie przyjętego na 2024 rok.

WYDATKI BIEŻĄCE

Założony limit wydatków na rok 2025 przypisany do odpowiednich dysponentów środków budżetowych w zakresie wydatków bieżących wynosi 1.292.929.437 zł, co stanowi wzrost o około 252,4 mln zł w odniesieniu do planu pierwotnego na rok 2024.

WYK. 40. PORÓWNANIE W LATACH 2024-2025 WIELKOŚCI WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2024 ROK – W MLN ZŁ.



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.

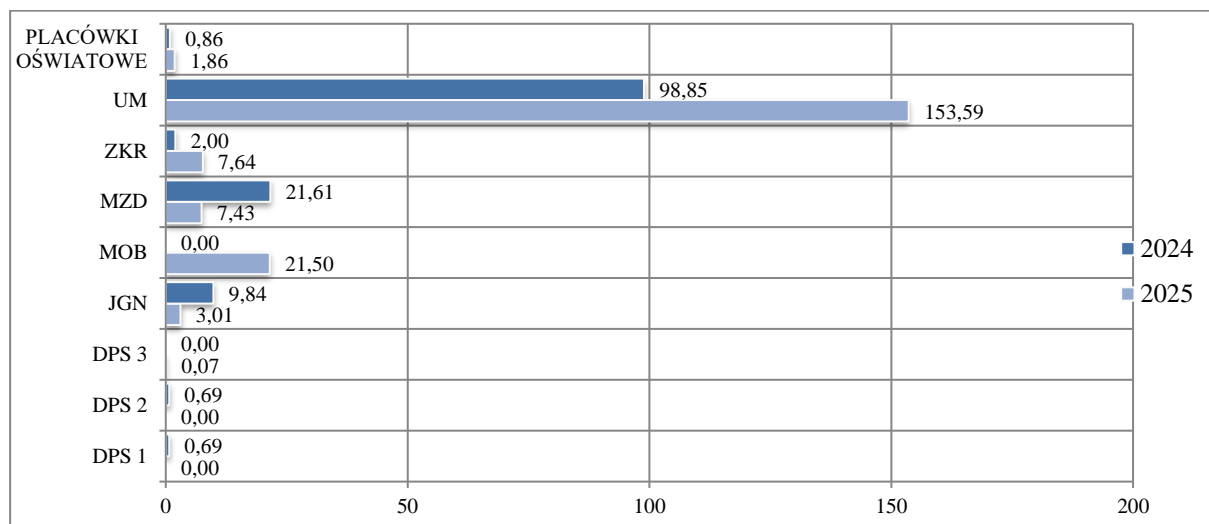
WYDATKI MAJĄTKOWE

W zakresie wydatków majątkowych w projektowanym budżecie na 2025 rok ujęto limity na poziomie ogółem 195.119.010 zł na zadania odpowiednich jednostek realizujących budżet. Tak ustalony limit jest wyższy o ponad 60,5 mln zł w porównaniu do planu pierwotnego roku 2024.

Największy udział mają, podobnie jak w przypadku wydatków bieżących, zadania majątkowe realizowane przez jednostkę Urząd Miejski. Na kolejnym miejscu uplasował się Miejski Ogród Botaniczny – wydatki majątkowe na poziomie 21,5 mln zł – „Przebudowa części istniejących obiektów i budowa nowych obiektów na terenie Miejskiego Ogrodu Botanicznego w Zabrzu”. Dzięki pozyskanemu dofinansowaniu w ramach Programu Inwestycji Strategicznych (Polski Ład) możliwa będzie realizacja ww. przedsięwzięcia. Następnie należy wyróżnić przedsięwzięcia prowadzone przez Miejski Zarząd Dróg – zadania związane z budową i przebudową dróg, a także Zabrzeński Kompleks Rekreacji – „Montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii na potrzeby ZKR w obiekcie przy alei Wojciecha Korfantego 18”.

Poza wymienionymi wyżej zadaniami przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

WYK. 41. PORÓWNANIE W LATACH 2024-2025 WIELKOŚCI WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2024 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 2025**

1. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH DOCHODÓW NA ROK 2025 DO DOCHODÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM		1 180 829 028	1 340 624 409	1 430 599 727	106,71
I	Dochody własne	434 688 255	513 658 030	535 215 954	104,20
1	Wpływy z podatków	177 052 000	177 052 000	173 696 894	98,11
	- podatek od nieruchomości	153 000 000	153 000 000	156 000 000	101,96
	- podatek rolny	200 000	200 000	214 000	107,00
	- podatek leśny	52 000	52 000	48 200	92,69
	- podatek od środków transportowych	2 600 000	2 600 000	2 520 000	96,92
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	450 000	450 000	450 000	100,00
	- podatek od spadków i darowizn	1 400 000	1 400 000	1 400 000	100,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	19 350 000	19 350 000	13 064 694	67,52
2	Wpływy z opłat	76 363 213	84 363 213	87 669 781	103,92
	- opłata skarbową	1 300 000	1 300 000	1 130 000	86,92
	- opłata targowa	18 000	18 000	16 200	90,00
	- opłata eksploatacyjna	112 000	112 000	534 679	477,39
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	74 933 213	82 933 213	85 988 902	103,68
	* opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	3 400 000	3 400 000	4 000 000	117,65
	* 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	1 450 000	7 105 100	490,01
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	3 450 000	3 450 000	3 450 000	100,00
	* opłata za płatne parkowanie	0	0	673 173	-
	* opłata za koncesje i licencje	83 800	83 800	140 000	167,06
	* opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	700 000	700 000	1 000 000	142,86
	* opłata za wycięcie drzew i krzewów	100 000	100 000	150 000	150,00
	* opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców	765 000	765 000	1 200 000	156,86
	* opłata geodezyjna i kartograficzna	600 000	600 000	600 000	100,00
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	63 240 851	71 240 851	66 462 067	93,29
	* pozostałe opłaty	46 280	46 280	111 280	240,45
3	Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	26 101 770	30 302 619	28 045 580	92,55
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	8 582 430	10 161 473	2 344 000	23,07
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	550 000	550 000	600 000	109,09
	* grobownictwo	90 000	111 295	120 000	107,82
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	169 000	169 000	250 000	147,93
	* kary umowne	3 850 000	3 850 000	150 000	3,90
	* dochody z egzekucji	300 000	300 000	430 000	143,33
	* rozliczenie z podatku VAT	100 000	100 000	200 000	200,00
	* dochody z darowizn	0	1 542 748	0	0,00
	* ustawowe przejęcie spadku	150 000	150 000	100 000	66,67
	* pozostałe dochody	3 373 430	3 388 430	494 000	14,58
	- dochody z Izby Wytrzeźwień	350 000	350 000	460 000	131,43
	- dochody ze Straży Miejskiej	2 000	2 000	10 000	500,00
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	71 000	162 197	4 257 890	2 625,13
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 527 000	1 530 100	1 950 000	127,44
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	167 000	167 000	200 000	119,76
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	340 000	340 000	430 000	126,47

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	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	900 000	900 000	1 250 000	138,89
	* pozostałe dochody MOPR	120 000	120 000	70 000	58,33
	* dochody z darowizn	0	3 100	0	0,00
	- dochody z Zabrzeńskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	801 700	1 090 500	883 000	80,97
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	141 200	222 000	164 500	74,10
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	660 500	868 500	718 500	82,73
	- dochody z Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji	3 440 000	4 082 000	4 600 000	112,69
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	1 840	1 840	7 990	434,24
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	701 700	701 700	3 832 700	546,20
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	295 000	326 299	500 000	153,23
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	7 173 100	8 250 280	7 300 000	88,48
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	1 620 000	2 096 370	1 800 000	85,86
	- pozostałe dochody - gmina	0	11 860	0	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	36 000	36 000	100 000	277,78
	- dochody z Jednostki Gospodarki Nieruchomościami	1 500 000	1 500 000	0	0,00
4	Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	16 884 700	19 374 183	20 510 720	105,87
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	88 000	88 000	153 000	173,86
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	35 000	35 000	100 000	285,71
	* pozostałe dochody UM	53 000	53 000	53 000	100,00
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	100 000	112 000	72 000	64,29
	- dochody z Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	1 000	1 000	1 000	100,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie:	883 300	883 300	1 210 000	136,99
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	300	300	1 000	333,33
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	90 000	90 000	130 000	144,44
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych	640 000	640 000	890 000	139,06
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	8 000	8 000	4 000	50,00
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	145 000	145 000	185 000	127,59
	- dochody z Centrum Rozwoju Rodziny	100	100	130	130,00
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	15 305 800	17 532 630	18 255 990	104,13
	- dochody z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	1 000	100 800	700	0,69
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	150	150	100	66,67
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	150	429	100	23,31
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	150	150	100	66,67
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	150	150	100	66,67
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	150	150	100	66,67
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	150	150	100	66,67
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	150	18 244	100	0,55
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	150	150	100	66,67
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	150	36 006	36 000	99,98
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	150	18 983	100	0,53
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	233 000	236 000	250 000	105,93
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	65 000	69 000	65 000	94,20
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową - powiat	1 000	2 140	1 000	46,73

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	205 000	274 651	465 000	169,31
5	Dochody z majątku gminy	110 258 315	123 758 315	113 145 003	91,42
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	3 248 000	3 248 000	6 731 875	207,26
	- czynsze z budynków komunalnych	52 700 000	52 700 000	52 000 000	98,67
	- sprzedaż nieruchomości	49 360 000	62 860 000	48 209 310	76,69
	- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	2 528 000	2 528 000	1 828 000	72,31
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	6 000	6 000	200	3,33
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	1 100 000	1 100 000	3 097 788	281,62
	- sprzedaż, najem i dzierżawa sprzętu medycznego	315	315	315	100,00
	- służebność drogi i przesyłu	876 000	876 000	900 000	102,74
	- pozostałe dochody z majątku gminy	440 000	440 000	377 515	85,80
6	Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	309 000	309 000	435 000	140,78
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	274 000	274 000	385 000	140,51
	- pozostałe kary i grzywny	35 000	35 000	50 000	142,86
7	Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 854 389	2 854 389	2 946 577	103,23
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	2 304 500	2 304 500	2 313 500	100,39
	- prowizja 5% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	500	500	500	100,00
	- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	2 389	2 389	2 577	107,87
	- dochody ze spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	547 000	547 000	630 000	115,17
8	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	300 000	300 000	570 074	190,02
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	300 000	300 000	570 074	190,02
9	Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	3 098 800	3 098 800	3 600 000	116,17
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	1 230 000	1 230 000	1 200 000	97,56
	- odsetki od nieterminowych wpłat	1 868 800	1 868 800	2 400 000	128,42
10	Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	10 711 018	16 050 018	17 081 113	106,42
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Niskoemisyjny transport miejski -Centrum Przesiadkowe w Zabrze - ZIT"	5 023 495	5 023 495	0	0,00
	- środki z Unii Europejskiej na realizację projektu pn.: "Działania w zakresie terenów zanieczyszczonych i zdegradowanych na obszarze miasta Zabrze"	1 924 597	1 924 597	0	0,00
	- środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego	1 668 379	1 668 379	0	0,00
	*Miasto Przestrzeń Rozwoju - środki z Budżetu Państwa	250 256	250 256	0	0,00
	* Miasto Przestrzeń Rozwoju - środki z budżetu Unii Europejskiej	1 418 123	1 418 123	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu pn.: "MIASTO ZABRZE EKO-INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE - ODNAWIALNE ŹRÓDŁA ENERGII"	0	331 935	0	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrzu"	15 357	423 615	0	0,00
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrzu - etap II"	877 929	1 388 166	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Funduszu Spójności na realizację zadania pn.: "Wspieranie efektywności energetycznej w budynkach mieszkalnych w Zabrze - etap III"	501 571	501 571	0	0,00
	- środki na realizację programu ERASMUS	324 778	1 512 640	258 745	17,11
	środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn.: "Dbaj o powietrze 2.0"	0	472 803	0	0,00
	- środki w ramach unijnego programu LIFE - "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego.	51 312	51 312	0	0,00
	-środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie programu "Przygotowanie lokali mieszkalnych dla obywateli Ukrainy"	0	118 789	0	0,00
	- środki z Europejskiego Instrumentu Miejskiego na realizację zadania pn.: "Zabrze GreenPower: innowacyjne rozwiązania dla miasta"	96 600	96 600	0	0,00
	- program Fundusz Europejskie Rozwoju Społecznego	47 000	396 909	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowanie zadania "Klaster Energii"	180 000	180 000	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - "MALUCH+"	0	204 815	0	0,00
	- środki z Budżetu państwa na dofinansowanie programu "MALUCH+"	0	43 385	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu na Rozwój Cyfrowy na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	0	423 300	282 200	66,67
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	0	86 700	57 800	66,67
	- HORIZONT EUROPA - JAPreventNCD pt: Cancer and other NCDs prevention - action on health determinants, akronim JA- PreventNCD	0	81 557	42 777	52,45
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację programu "Akademia licealisty"	0	560 000	226 471	40,44
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację programu "Świetlica na Krakowskim"	0	442 912	0	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "Świetlica na Krakowskim"	0	52 107	0	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Centrum Integracji Społecznej w Zabrze"	0	57 649	57 649	100,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania "Centrum Integracji Społecznej w Zabrze"	0	6 782	6 782	100,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrze - etap I"	0	0	728 771	-
	- środki z Krajowego Planu Odbudowy na realizację programu "Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół"	0	0	7 946 000	-
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Cyfrowe Miasto e-Zabrze"	0	0	1 269 676	-
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I"	0	0	6 204 242	-
11	Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	147 008	184 119	184 119	100,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	147 008	184 119	184 119	100,00
12	Rekompensata za utracone dochody (PFRON)	0	11 931	0	0,00
	- rekompensata za utracone dochody gminy z tytułu zwolnień ustawowych w podatkach i opłatach lokalnych (PFRON)	0	11 931	0	0,0
13	Pomoc finansowa na realizację inwestycji	79 042	7 223 357	73 493	1,02
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na sfinansowanie inwestycji w ramach Funduszu Odporności	0	7 144 315	0	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnśląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na sfinansowanie zadania pod nazwą "STOP SMOG"	79 042	79 042	73 493	92,98
14	Pomoc finansowa	0	25 712 441	0	0,00
	- pomoc finansowa na realizację zadania "Kierunek GZM"	0	13 600	0	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnśląsko-Zagłębiowskiej metropolii w ramach Funduszu Odporności	0	25 691 641	0	0,00
	- pomoc finansowa na zakup wyposażenia indywidualnego strażaka	0	7 200	0	0,00
15	Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	5 469 000	1 567 744	15 427 600	984,06
	- środki z WFOŚiGW	5 469 000	1 567 744	15 427 600	984,06
	* 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	213 449	0	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze"	51 000	51 000	16 000	31,37
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu "Ekopracownia pod chmurką"	0	210 000	0	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania "CIEPŁE MIESZKANIE"	5 238 000	600 000	8 500 000	1 416,67
	* 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	17 825	0	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn.: "Wzbogacenie kolekcji roślinnych w Miejskim Ogrodzie Botanicznym w Zabrze - etap II"	0	14 170	0	0,00
	- środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania "Modernizacja źródeł ciepła w lokalach mieszkalnych w ramach II edycji programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Zabrze"	0	271 300	6 731 600	2 481,24
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn. "Święto Miasta"	0	10 000	0	0,00
16	Wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwień	60 000	60 000	80 000	133,33
	- wpływy z wpłat gmin i powiatów za korzystanie z Izby Wyrzeźwień	60 000	60 000	80 000	133,33
17	Środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży	0	75 495	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na wyjazd uczniów do Niemiec w celu wymiany edukacyjnej	0	75 495	0	0,00
18	Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	0	3 814 764	0	0,00
	- finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na remont lokali mieszkalnych	0	1 291 770	0	0,00
	- środki z Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na objęcie przez miasto Zabrze udziałów w spółce MTBS Sp. z o.o.	0	2 522 994	0	0,00
19	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0	517 956	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - wypłata wyrównania w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw	0	369 546	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek węglowy	0	3 060	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - dodatek elektryczny	0	1 530	0	0,00
	- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - refundacja podatku VAT za dostarczone paliwa gazowe	0	143 820	0	0,00
20	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	5 000 000	4 875 422	71 750 000	1 471,67
	- 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"	5 000 000	4 875 422	0	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn.: "Rozbiórka istniejących obiektów, budowa szklarni specjalistycznej z zapleczem edukacyjnym i technicznym, zagospodarowanie terenu w Zabrzu ul. Piłsudskiego/Botaniczna	0	0	15 000 000	-
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. "Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu"	0	0	15 000 000	-
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. "Powrót do blasku eklektycznej architektury Szkoły Podstawowej Nr 5 w Zabrzu przy ul. Królewskiej 4"	0	0	1 750 000	-
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. "Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice, przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu"	0	0	40 000 000	-
21	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	12 152 264	0	0,00
	- świadczenie pieniężne za zapewnienie zakwaterowania i żywienia obywatelom Ukrainy	0	501 896	0	0,00
	- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy	0	17 600	0	0,00
	- jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 300 zł	0	62 220	0	0,00
	- nadanie nr PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie	0	9 113	0	0,00
	- wykonanie zdjęcia osobie ubiegającej się o nadanie nr PESEL w związku z konfliktem na Ukrainie	0	5 918	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- realizacja dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy	0	7 622 513	0	0,00
	- zakwaterowanie i zapewnienie całodziennego wyżywienia zbiorowego	0	2 540 624	0	0,00
	- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	0	1 010 000	0	0,00
	- wypłata zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy	0	134 000	0	0,00
	- wypłata zasiłków stałych dla obywateli Ukrainy	0	173 008	0	0,00
	- stypendia i zasiłki szkolne dla obywateli Ukrainy	0	46 000	0	0,00
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	0	14 715	0	0,00
	- składki na ubezpieczenie zdrowotne dla obywateli Ukrainy	0	14 500	0	0,00
	- potwierdzenie tożsamości i wprowadzenie danych (art.9) dla obywateli Ukrainy wnioskujących o nadanie numer PESEL	0	157	0	0,00
II	Udziały w podatkach	295 779 560	295 779 560	729 001 201	246,47
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	270 367 742	270 367 742	686 815 975	254,03
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	25 411 818	25 411 818	42 185 226	166,01
III	Subwencje	338 916 309	395 421 326	68 144 392	17,23
	- część oświatowa subwencji ogólnej	287 661 394	331 358 865	0	0,00
	- część wyrównawcza subwencji ogólnej	33 671 267	33 671 267	0	0,00
	- część równoważąca subwencji ogólnej	17 583 648	17 583 648	0	0,00
	- część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0	12 807 546	0	0,00
	- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	0	0	68 144 392	-
IV	Dochody otrzymane na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	430 000	431 232	460 000	106,67
1	Oświata i wychowanie	420 000	420 000	450 000	107,14
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	65 000	65 000	70 000	107,69
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	355 000	355 000	380 000	107,04
2	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000	11 232	10 000	89,03
	- dotacja za uczęszczanie w zajęciach rehabilitacyjnych prowadzonych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na terenie Gminy Zabrze	10 000	11 232	10 000	89,03
V	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	20 159 498	33 004 629	19 604 854	59,40
1	Oświata i wychowanie	4 899 756	15 043 225	4 899 756	32,57
	- dotacja na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 899 756	14 859 225	4 899 756	32,97
	- dotacja na "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"	0	79 000	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	105 000	0	0,00
2	Pomoc społeczna	12 299 742	14 649 357	13 265 098	90,55
	- dotacja na realizację programu rządowego SENIOR +	0	107 328	0	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 691 222	1 691 222	1 679 505	99,31
	- posiłek dla potrzebujących	1 726 449	2 422 354	1 709 928	70,59
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	482 424	482 424	595 903	123,52

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 509 488	2 609 488	2 811 625	107,75
	- zasiłki stałe	4 890 159	5 343 199	6 462 137	120,94
	- dotacja na poprawę poczucia bezpieczeństwa i możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez dostęp tzw. "opieki na odległość"	0	78 419	0	0,00
	- dotacja na wsparcie finansowe gmin w zakresie organizowania usług opiekuńczych świadczonych w formie usług sąsiedzkich	0	16 800	0	0,00
	- funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych - Rządowy Program Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030	0	6 000	6 000	100,00
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	0	1 892 123	0	0,00
3	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 560 000	2 674 388	1 440 000	53,84
	- wyprawki szkolne	0	114 388	0	0,00
	- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	2 560 000	2 560 000	1 440 000	56,25
4	Rodzina	0	637 659	0	0,00
	- rządowy program "Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"	0	637 659	0	0,00
5	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	400 000	0	0	-
	- dofinansowanie zadań z zakresu kultury realizowanych na obszarze Miasta Zabrze	400 000	0	0	-
VI	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	591 326	3 605 960	635 974	17,64
1	Oświata i wychowanie	0	303 839	0	0,00
	- dotacja na przedszkola i oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	0	71 439	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	28 000	0	0,00
	- program "Strzelnica w powiecie"	0	190 400	0	0,00
2	Pomoc społeczna	591 326	2 520 656	635 974	25,23
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	591 326	610 374	635 974	104,19
	- dofinansowanie na realizację Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - rozwój sieci domów dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży	0	80 000	0	0,00
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	0	1 830 282	0	0,00
3	Rodzina	0	781 465	0	0,00
	- rządowy program "Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"	0	781 465	0	0,00
VII	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	60 658 587	67 083 963	57 333 786	85,47
1	Rolnictwo i łowiectwo	0	19 299	0	0,00
	- zwrot części podatku akcyzowego	0	19 299	0	0,00
2	Administracja publiczna	2 094 587	2 505 342	2 326 728	92,87

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	2 094 587	2 505 342	2 326 728	92,87
3	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	30 250	2 492 091	30 000	1,20
	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	30 250	30 250	30 000	99,17
	- wybory do Sejmu i Senatu RP	0	1 286	0	0,00
	- wybory do Parlamentu Europejskiego	0	717 340	0	0,00
	- dotacja na wybory do rad gmin i wybory prezydenta miasta	0	1 743 215	0	0,00
4	Obrona narodowa	16 727	23 885	19 472	81,52
	- szkolenia obronne	600	600	400	66,67
	- przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	16 127	23 285	19 072	81,91
5	Oświata i wychowanie	0	1 567 819	0	0,00
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	1 567 819	0	0,00
6	Różne rozliczenia	0	171	0	0,00
	- zadania z zakresu dowodów osobistych, ewidencji ludności, rejestracji zdarzeń stanu cywilnego, udostępnianie danych osobowych	0	171	0	0,00
7	Ochrona zdrowia	90 673	139 423	80 358	57,64
	- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców	90 673	139 423	80 358	57,64
8	Pomoc społeczna	1 637 100	3 486 460	2 177 094	62,44
	- usługi opiekuńcze	37 125	55 230	51 621	93,47
	- ośrodki wsparcia	1 541 975	1 656 590	2 059 673	124,33
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	49 600	57 421	57 400	99,96
	- dodatki osłonowe	0	1 605 263	0	0,00
	- utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST	8 400	8 400	8 400	100,00
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	0	103 556	0	0,00
9	Rodzina	56 789 250	56 849 473	52 700 134	92,70
	- pomoc państwa w wychowaniu dzieci	0	21 987	0	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	600 179	637 179	659 972	103,58
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	56 112 157	56 112 157	51 962 523	92,60
	- wsparcie kobiety w ciąży i rodzin "Za życiem"	70 104	70 104	70 104	100,00
	- rządowy program dla rodzin wielodzietnych	6 810	8 046	7 535	93,65
VIII	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat	16 599 475	18 667 174	18 907 466	101,29
1	Rolnictwo i łowiectwo	21 705	24 283	25 781	106,17
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	21 705	24 283	25 781	106,17
2	Górnictwo i kopalnictwo	20 597	22 997	24 321	105,76
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	20 597	22 997	24 321	105,76
3	Transport i łączność	31 288	34 816	36 820	105,76
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	31 288	34 816	36 820	105,76
4	Gospodarka mieszkaniowa	605 349	672 017	1 038 885	154,59
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	605 349	672 017	1 038 885	154,59
5	Działalność usługowa	1 542 858	1 823 701	1 676 674	91,94

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik 5:4 %
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Projekt	
1	2	3	4	5	6
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	1 095 371	1 333 191	1 216 883	91,28
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	447 487	490 510	459 791	93,74
6	Obrona narodowa	48 602	48 602	52 261	107,53
	- kwalifikacja wojskowa	48 602	48 602	52 261	107,53
7	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 589 200	13 880 691	14 064 900	101,33
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	12 584 000	13 849 102	14 059 000	101,52
	- utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń	5 200	5 200	5 900	113,46
	- Program modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025	0	18 000	0	0,00
	- dotacja na zakup środka pianotwórczego, zużytego przez jednostki organizacyjne państwowej Straży Pożarnej podczas prowadzenia działań ratowniczych w 2024 roku, mających charakter klęski żywiołowej	0	8 389	0	0,00
8	Wymiar sprawiedliwości	422 136	422 136	439 488	104,11
	- pomoc i edukacja prawna	422 136	422 136	439 488	104,11
9	Oświata i wychowanie	0	157 976	0	0,00
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	157 976	0	0,00
10	Pomoc społeczna	33 814	48 349	9 970	20,62
	- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	27 130	27 130	7 180	26,47
	- indywidualny program integracji cudzoziemca	6 684	21 219	2 790	13,15
11	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 283 926	1 531 606	1 538 366	100,44
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	1 283 926	1 501 807	1 538 366	102,43
	- pomoc dla repatriantów	0	29 799	0	0,00
IX	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	944 950	20 500	2,17
1	Gospodarka mieszkaniowa	0	301 544	0	0,00
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	301 544	0	0,00
2	Działalność usługowa	20 500	20 500	20 500	100,00
	- grobownictwo	20 500	20 500	20 500	100,00
3	Oświata i wychowanie	0	259 905	0	0,00
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	259 905	0	0,00
4	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0	363 001	0	0,00
	- pomoc dla repatriantów	0	363 001	0	0,00
X	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	768 957	768 957	775 600	100,86
1	Oświata i wychowanie	721 600	721 600	721 600	100,00
	- dotacja na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	721 600	721 600	721 600	100,00
2	Obrona narodowa	47 357	47 357	54 000	114,03
	- kwalifikacja wojskowa	47 357	47 357	54 000	114,03
XI	Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych	12 216 561	11 258 628	500 000	4,44
1	Transport i łączność	9 952 361	9 952 361	0	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Przebudowa ulicy Chłopskiej"	3 604 284	3 604 284	0	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024		2025	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"	2 500 000	2 500 000	0	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	3 097 608	0	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: "Budowa łącznika wraz z przebudową ul. Kossaka, Drzymały"	750 469	750 469	0	0,00
2	Gospodarka mieszkaniowa	0	7 500	0	0,00
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	7 500	0	0,00
3	Oświata i wychowanie	0	2 136	0	0,00
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	2 136	0	0,00
4	Pomoc społeczna	1 100 000	33 949	0	0,00
	- środki z PFRON na realizację zadania pn.: "DPS 1 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A"	550 000	0	0	-
	- środki z PFRON na realizację zadania pn.: "DPS 2 - dostępna przestrzeń publiczna Moduł A"	550 000	0	0	-
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	33 949	0	0,00
5	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	500 000	587 922	500 000	85,05
	- środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	500 000	457 242	500 000	109,35
	- środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie rządowego programu pn. "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027"	0	130 680	0	0,00
6	Rodzina	0	10 560	0	0,00
	- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy	0	10 560	0	0,00
7	Kultura fizyczna	664 200	664 200	0	0,00
	- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania "Modernizacja obiektów sportowych Ośrodka Sportowo Rekreacyjnego Walka w Zabrze dla Klubu Górnik Zabrze"	664 200	664 200	0	0,00

**2. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH LIMITÓW WYDATKÓW NA ROK 2025
DO WYDATKÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO**

w zł

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
WYDATKI OGÓLEM			1 175 081 943	1 367 109 757	1 488 048 447	126,6	108,8
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	863 352 034	994 413 595	1 117 213 050	129,4	112,3
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	219 452 749	270 963 403	288 568 572	131,5	106,5
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	868 000	867 764	918 000	105,8	105,8
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000	13 232	13 232	110,3	100,0
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	60 658 587	67 083 792	57 333 786	94,5	85,5
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 599 475	18 667 174	18 907 466	113,9	101,3
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	944 950	20 500	100,0	2,2
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	768 957	768 957	775 600	100,9	100,9
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	13 349 641	13 386 890	4 298 241	32,2	32,1
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	863 352 034	994 413 595	1 117 213 050	129,4	112,3
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	44 500	44 500	48 500	109,0	109,0
	01030	IZBY ROLNICZE	4 500	4 500	8 500	188,9	188,9
		- wydatki bieżące	4 500	4 500	8 500	188,9	188,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	01095	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	-	-
020		LEŚNICTWO	316 000	316 000	509 347	161,2	161,2
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	279 544	293 508	480 971	172,1	163,9
		- wydatki bieżące	279 544	293 508	480 971	172,1	163,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	36 456	22 492	28 376	77,8	126,2
		- wydatki bieżące	36 456	22 492	28 376	77,8	126,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	0	444 577	0	-	0,0
	40095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	444 577	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	444 577	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	108 321 426	126 743 395	168 773 008	155,8	133,2
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	70 010 176	90 451 095	99 857 377	142,6	110,4
		- wydatki bieżące	70 000 000	90 440 919	99 746 666	142,5	110,3
		- wydatki majątkowe	10 176	10 176	110 711	1 088,0	1 088,0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	0	78 000	1 343 160	-	1 722,0
		- wydatki bieżące	0	78 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	1 343 160	-	-
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	16 087 999	14 673 599	7 500 642	46,6	51,1
		- wydatki bieżące	10 592 943	9 186 418	7 500 642	70,8	81,6
		- wydatki majątkowe	5 495 056	5 487 181	0	0,0	0,0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	1 315 000	2 150 069	1 075 000	81,7	50,0
		- wydatki bieżące	965 000	949 744	675 000	69,9	71,1
		- wydatki majątkowe	350 000	1 200 325	400 000	114,3	33,3
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	0	0	10	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	10	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	296 250	296 250	262 000	88,4	88,4
		- wydatki bieżące	296 250	296 250	262 000	88,4	88,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	639 950	529 503	5 480 000	856,3	1 034,9
		- wydatki bieżące	116 000	116 000	5 480 000	4 724,1	4 724,1
		- wydatki majątkowe	523 950	413 503	0	0,0	0,0
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	0	31 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	31 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	19 972 051	18 533 879	53 254 819	266,6	287,3
		- wydatki bieżące	1 588 802	1 475 520	1 571 333	98,9	106,5
		- wydatki majątkowe	18 383 249	17 058 359	51 683 486	281,1	303,0
630		TURYSTYKA	555 795	569 395	125 795	22,6	22,1
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	450 000	463 600	100 000	22,2	21,6
		- wydatki bieżące	450 000	463 600	100 000	22,2	21,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	105 795	105 795	25 795	24,4	24,4
		- wydatki bieżące	105 795	105 795	25 795	24,4	24,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	79 866 541	88 025 121	85 371 544	106,9	97,0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	14 200 000	14 286 500	17 969 794	126,5	125,8
		- wydatki bieżące	14 200 000	14 286 500	17 969 794	126,5	125,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	14 828 167	22 274 528	15 425 431	104,0	69,3

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	7 341 197	11 811 856	9 988 631	136,1	84,6
		- wydatki majątkowe	7 486 970	10 462 672	5 436 800	72,6	52,0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	45 895 495	46 161 064	51 265 273	111,7	111,1
		- wydatki bieżące	44 895 495	44 061 064	49 587 273	110,5	112,5
		- wydatki majątkowe	1 000 000	2 100 000	1 678 000	167,8	79,9
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 942 879	5 303 029	711 046	14,4	13,4
		- wydatki bieżące	60 000	60 000	61 046	101,7	101,7
		- wydatki majątkowe	4 882 879	5 243 029	650 000	13,3	12,4
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	8 833 723	8 140 882	16 026 922	181,4	196,9
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	95 000	65 000	105 000	110,5	161,5
		- wydatki bieżące	95 000	65 000	105 000	110,5	161,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900	1 900	1 900	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	1 900	1 900	1 900	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	50 000	80 000	370 000	740,0	462,5
		- wydatki bieżące	50 000	80 000	370 000	740,0	462,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	300 000	300 000	130 000	43,3	43,3
		- wydatki bieżące	300 000	300 000	130 000	43,3	43,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71035	CMENTARZE	284 500	300 485	317 500	111,6	105,7
		- wydatki bieżące	284 500	300 485	317 500	111,6	105,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 102 323	7 393 497	15 102 522	186,4	204,3
		- wydatki bieżące	6 102 323	7 161 547	7 460 414	122,3	104,2
		- wydatki majątkowe	2 000 000	231 950	7 642 108	382,1	3 294,7
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	82 166 950	87 133 823	94 197 155	114,6	108,1
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 537 105	1 483 759	2 099 368	82,7	141,5
		- wydatki bieżące	2 537 105	1 483 759	2 099 368	82,7	141,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	12 000	12 000	12 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	12 000	12 000	12 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 340 000	1 375 000	1 224 000	91,3	89,0
		- wydatki bieżące	1 340 000	1 363 000	1 224 000	91,3	89,8
		- wydatki majątkowe	0	12 000	0	-	0,0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	67 813 580	73 333 935	80 345 803	118,5	109,6
		- wydatki bieżące	67 813 580	73 001 596	79 956 113	117,9	109,5
		- wydatki majątkowe	0	332 339	389 690	-	117,3
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 764 625	1 905 588	725 126	41,1	38,1
		- wydatki bieżące	1 764 625	1 905 588	725 126	41,1	38,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	0	0	1 300 000	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	300 000	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	1 000 000	-	-
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 699 640	9 023 541	8 490 858	97,6	94,1
		- wydatki bieżące	7 613 240	7 936 171	7 754 012	101,8	97,7
		- wydatki majątkowe	1 086 400	1 087 370	736 846	67,8	67,8
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	95 789	95 789	113 588	118,6	118,6
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	95 789	95 789	113 588	118,6	118,6
		- wydatki bieżące	95 789	95 789	113 588	118,6	118,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	84 038	84 038	79 686	94,8	94,8
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	84 038	84 038	79 686	94,8	94,8
		- wydatki bieżące	84 038	84 038	79 686	94,8	94,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	6 986 500	7 188 449	7 000 530	100,2	97,4
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	318 000	333 000	230 000	72,3	69,1
		- wydatki bieżące	318 000	333 000	230 000	72,3	69,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	735 000	866 449	458 030	62,3	52,9
		- wydatki bieżące	520 000	558 199	428 030	82,3	76,7
		- wydatki majątkowe	215 000	308 250	30 000	14,0	9,7
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	5 922 500	5 978 000	6 306 500	106,5	105,5
		- wydatki bieżące	5 922 500	5 978 000	6 306 500	106,5	105,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 000	11 000	6 000	54,5	54,5
		- wydatki bieżące	11 000	11 000	6 000	54,5	54,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	59 843 236	63 721 038	75 344 956	125,9	118,2
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO - KREDYTY I POŻYCZKI	50 214 571	60 278 012	62 392 389	124,3	103,5
		- wydatki bieżące	50 214 571	60 278 012	62 392 389	124,3	103,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	9 628 665	3 443 026	12 952 567	134,5	376,2
		- wydatki bieżące	9 628 665	3 443 026	12 952 567	134,5	376,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	5 387 000	28 997 192	5 327 000	98,9	18,4
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	300 000	25 293 402	227 000	75,7	0,9
		- wydatki bieżące	300 000	264 000	227 000	75,7	86,0
		- wydatki majątkowe	0	25 029 402	0	-	0,0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 087 000	3 703 790	5 100 000	100,3	137,7

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- rezerwa ogólna	1 937 000	703 790	1 600 000	82,6	227,3
		- rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe	3 000 000	3 000 000	3 400 000	113,3	113,3
		- rezerwa celowa - inicjatywy Rad Dzielnic	150 000	0	100 000	66,7	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	238 235 597	290 909 528	345 431 274	145,0	118,7
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	110 689 358	146 993 220	186 722 266	168,7	127,0
		- wydatki bieżące	108 608 415	143 833 933	171 757 233	158,1	119,4
		- wydatki majątkowe	2 080 943	3 159 287	14 965 033	719,1	473,7
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	715 109	1 044 846	795 300	111,2	76,1
		- wydatki bieżące	715 109	1 044 846	795 300	111,2	76,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80104	PRZEDSZKOLA	58 820 296	68 898 670	79 796 549	135,7	115,8
		- wydatki bieżące	55 944 539	65 583 871	77 270 465	138,1	117,8
		- wydatki majątkowe	2 875 757	3 314 799	2 526 084	87,8	76,2
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	7 426 903	8 824 297	11 590 049	156,1	131,3
		- wydatki bieżące	7 426 903	8 824 297	11 590 049	156,1	131,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	2 700 000	3 306 900	3 000 000	111,1	90,7
		- wydatki bieżące	2 700 000	3 306 900	3 000 000	111,1	90,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	0	0	399 750	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	399 750	-	-
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 167 231	1 090 849	1 835 255	157,2	168,2
		- wydatki bieżące	1 167 231	1 090 849	1 835 255	157,2	168,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	17 369 568	18 008 609	20 957 555	120,7	116,4
		- wydatki bieżące	17 369 568	18 008 609	20 957 555	120,7	116,4
		- 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	8 432 613	10 368 923	13 763 854	163,2	132,7
		- wydatki bieżące	8 432 613	10 368 923	13 763 854	163,2	132,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	10 773 506	11 580 795	17 996 665	167,0	155,4
		- wydatki bieżące	10 773 506	11 580 795	17 996 665	167,0	155,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	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	0	0	9 362	-	-
		- wydatki bieżące			9 362	-	-
		- wydatki majątkowe			0	-	-
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	13 235	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	13 235	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 141 013	20 779 184	8 564 669	42,5	41,2
		- wydatki bieżące	15 845 931	17 663 121	5 885 829	37,1	33,3
		- wydatki majątkowe	4 295 082	3 116 063	2 678 840	62,4	86,0
851		OCHRONA ZDROWIA	7 646 282	7 907 386	8 807 755	115,2	111,4
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	930 000	930 000	950 000	102,2	102,2
		- wydatki bieżące	930 000	930 000	950 000	102,2	102,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	264 800	264 800	295 000	111,4	111,4
		- wydatki bieżące	264 800	264 800	295 000	111,4	111,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 041 482	4 302 586	4 602 282	113,9	107,0
		- wydatki bieżące	4 041 482	4 302 586	4 602 282	113,9	107,0
		- wydatki majątkowe	0	0			
	85158	IZBY WYTRZEŻWIENI	2 328 000	2 328 000	2 828 000	121,5	121,5
		- wydatki bieżące	2 328 000	2 328 000	2 828 000	121,5	121,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	82 000	82 000	132 473	161,6	161,6
		- wydatki bieżące	82 000	82 000	132 473	161,6	161,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	68 389 053	73 098 225	75 859 035	110,9	103,8
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	72 293	198 690	72 293	100,0	36,4
		- wydatki bieżące	72 293	198 690	72 293	100,0	36,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	0	6 000	6 000	-	100,0
		- wydatki bieżące	0	6 000	6 000	-	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	482 424	497 037	595 903	123,5	119,9
		- wydatki bieżące	482 424	497 037	595 903	123,5	119,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	22 269 488	21 438 440	24 016 487	107,8	112,0
		- wydatki bieżące	22 269 488	21 438 440	24 016 487	107,8	112,0
		- wydatki majątkowe	0	0			
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	9 000 500	8 817 513	8 961 940	99,6	101,6
		- wydatki bieżące	9 000 500	8 817 513	8 961 940	99,6	101,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85216	ZASIŁKI STAŁE	4 943 159	5 569 798	6 542 137	132,3	117,5
		- wydatki bieżące	4 943 159	5 569 798	6 542 137	132,3	117,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	21 557 862	24 273 871	24 374 436	113,1	100,4
		- wydatki bieżące	21 557 862	24 273 871	24 374 436	113,1	100,4
		- wydatki majątkowe	0	0			
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	800 000	821 531	838 600	104,8	102,1
		- wydatki bieżące	800 000	821 531	838 600	104,8	102,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 430 449	4 144 824	3 509 928	102,3	84,7
		- wydatki bieżące	3 430 449	4 144 824	3 509 928	102,3	84,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	0	62 220	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	62 220	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 832 878	7 268 301	6 941 311	119,0	95,5
		- wydatki bieżące	5 832 878	7 268 301	6 941 311	119,0	95,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	141 000	148 650	119 400	84,7	80,3
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	53 000	53 000	34 400	64,9	64,9
		- wydatki bieżące	53 000	53 000	34 400	64,9	64,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	88 000	95 650	85 000	96,6	88,9
		- wydatki bieżące	88 000	95 650	85 000	96,6	88,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	5 459 903	5 187 148	4 216 587	77,2	81,3
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 284 317	1 030 019	1 518 587	118,2	147,4
		- wydatki bieżące	1 284 317	1 030 019	1 518 587	118,2	147,4
		- wydatki majątkowe	0	0			

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 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	445 000	278 350	445 000	100,0	159,9
		- wydatki bieżące	445 000	278 350	445 000	100,0	159,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	3 203 000	3 363 388	1 803 000	56,3	53,6
		- wydatki bieżące	3 203 000	3 363 388	1 803 000	56,3	53,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	380 000	319 936	450 000	118,4	140,7
		- wydatki bieżące	380 000	319 936	450 000	118,4	140,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	147 586	195 455	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	147 586	195 455	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	11 873 265	14 399 940	13 833 081	116,5	96,1
	85501	ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE	190 000	220 000	200 000	105,3	90,9
		- wydatki bieżące	190 000	220 000	200 000	105,3	90,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	727 560	1 996 360	764 301	105,0	38,3
		- wydatki bieżące	727 560	1 996 360	764 301	105,0	38,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	43 500	43 500	10 000	23,0	23,0
		- wydatki bieżące	43 500	43 500	10 000	23,0	23,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85504	WSPIERANIE RODZINY	834 400	1 035 424	975 630	116,9	94,2
		- wydatki bieżące	834 400	1 035 424	975 630	116,9	94,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	10 000 000	10 949 835	11 800 000	118,0	107,8
		- wydatki bieżące	10 000 000	10 829 835	11 800 000	118,0	109,0
		- wydatki majątkowe	0	120 000	0	-	0,0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	77 805	154 821	83 150	106,9	53,7
		- wydatki bieżące	77 805	154 821	83 150	106,9	53,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	97 238 461	102 536 566	107 103 785	110,1	104,5
	90001	GOSPODARKA SCIEKOWA I OCHRONA WÓD	1 158 215	1 179 913	420 000	36,3	35,6
		- wydatki bieżące	720 000	741 698	420 000	58,3	56,6
		- wydatki majątkowe	438 215	438 215	0	0,0	0,0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI	63 240 851	71 240 851	66 462 067	105,1	93,3
		- wydatki bieżące	63 240 851	71 240 851	66 462 067	105,1	93,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	529 000	551 404	600 150	113,4	108,8
		- wydatki bieżące	529 000	551 404	600 150	113,4	108,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	7 351 537	7 168 399	5 051 203	68,7	70,5
		- wydatki bieżące	4 641 500	6 202 862	4 076 541	87,8	65,7
		- wydatki majątkowe	2 710 037	965 537	974 662	36,0	100,9
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	7 937 242	2 693 286	16 061 078	202,4	596,3
		- wydatki bieżące	458 223	480 967	182 000	39,7	37,8
		- wydatki majątkowe	7 479 019	2 212 319	15 879 078	212,3	717,8
	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	1 715 687	1 755 687	1 766 000	102,9	100,6
		- wydatki bieżące	1 715 687	1 755 687	1 766 000	102,9	100,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	9 792 834	10 798 742	13 381 216	136,6	123,9
		- wydatki bieżące	9 125 000	10 042 963	12 622 001	138,3	125,7
		- wydatki majątkowe	667 834	755 779	759 215	113,7	100,5
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	280 000	280 000	131 554	47,0	47,0
		- wydatki bieżące	280 000	280 000	131 554	47,0	47,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 225 095	6 860 284	3 222 517	61,7	47,0
		- wydatki bieżące	1 742 092	1 986 650	1 458 880	83,7	73,4
		- wydatki majątkowe	3 483 003	4 873 634	1 763 637	50,6	36,2
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	29 234 439	29 565 360	45 645 540	156,1	154,4
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 809 930	2 089 113	1 906 000	67,8	91,2
		- wydatki bieżące	2 809 930	2 089 113	1 906 000	67,8	91,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	3 669 900	3 135 679	2 933 540	79,9	93,6
		- wydatki bieżące	2 694 900	2 995 679	2 822 000	104,7	94,2
		- wydatki majątkowe	975 000	140 000	111 540	11,4	79,7
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 774 710	2 544 710	1 500 000	84,5	58,9
		- wydatki bieżące	1 774 710	2 544 710	1 500 000	84,5	58,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92116	BIBLIOTEKI	6 104 754	6 572 304	6 178 900	101,2	94,0
		- wydatki bieżące	6 104 754	6 507 304	6 178 900	101,2	95,0
		- wydatki majątkowe	0	65 000	0	-	0,0
	92118	MUZEA	8 973 251	8 991 160	2 974 000	33,1	33,1
		- wydatki bieżące	8 939 660	8 991 160	2 974 000	33,3	33,1
		- wydatki majątkowe	33 591	0	0	0,0	-
	92120	OCHRONA ZABYTEKÓW I OPIEKA NAD ZABYTEKAMI	5 901 894	5 901 894	27 400 000	464,3	464,3
		- wydatki bieżące	1 086 773	1 086 773	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	4 815 121	4 815 121	27 400 000	569,0	569,0
	92195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	330 500	2 753 100	-	833,0
		- wydatki bieżące	0	0	2 753 100	-	-
		- wydatki majątkowe	0	330 500	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	5 601 988	5 822 686	27 227 058	486,0	467,6
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	5 601 988	5 822 686	27 227 058	486,0	467,6
		- wydatki bieżące	2 641 988	2 807 686	5 722 090	216,6	203,8
		- wydatki majątkowe	2 960 000	3 015 000	21 504 968	726,5	713,3
926		KULTURA FIZYCZNA	47 030 548	53 333 907	36 051 504	76,7	67,6
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	40 424 548	42 036 858	29 739 570	73,6	70,7
		- wydatki bieżące	4 400 000	6 140 402	4 481 250	101,8	73,0
		- wydatki majątkowe	36 024 548	35 896 456	25 258 320	70,1	70,4
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	3 006 000	3 110 199	2 530 000	84,2	81,3
		- wydatki bieżące	3 006 000	3 110 199	2 530 000	84,2	81,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 600 000	8 186 850	3 781 934	105,1	46,2
		- wydatki bieżące	30 000	116 850	96 934	323,1	83,0
		- wydatki majątkowe	3 570 000	8 070 000	3 685 000	103,2	45,7
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	219 452 749	270 963 403	288 568 572	131,5	106,5
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	27 574	27 574	32 224	117	117
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	27 574	27 574	32 224	116,9	116,9
		- wydatki bieżące	27 574	27 574	32 224	116,9	116,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	34 756	34 756	40 494	117	117
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	34 756	34 756	40 494	116,5	116,5
		- wydatki bieżące	34 756	34 756	40 494	116,5	116,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	16 218 786	18 236 285	14 356 683	88,5	78,7
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	15 682 521	17 700 020	13 892 941	88,6	78,5
		- wydatki bieżące	10 636 779	11 863 831	13 190 594	124,0	111,2
		- wydatki majątkowe	5 045 742	5 836 189	702 347	13,9	12,0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	468 750	468 750	403 000	86,0	86,0
		- wydatki bieżące	368 750	368 750	403 000	109,3	109,3
		- wydatki majątkowe	100 000	100 000	0	0,0	0,0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	67 515	67 515	60 742	90,0	90,0
		- wydatki bieżące	67 515	67 515	60 742	90,0	90,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	749 630	749 630	747 649	99,7	99,7
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	749 630	749 630	747 649	99,7	99,7
		- wydatki bieżące	749 630	749 630	747 649	99,7	99,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 527 897	2 541 507	2 481 320	98,2	97,6
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 524 562	1 524 562	1 527 573	100,2	100,2
		- wydatki bieżące	1 524 562	1 524 562	1 527 573	100,2	100,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	36 300	36 300	36 300	100,0	100,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	36 300	36 300	36 300	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	967 035	980 645	917 447	94,9	93,6
		- wydatki bieżące	967 035	980 645	917 447	94,9	93,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	662 145	3 124 769	464 970	70,2	14,9
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	80 000	90 000	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	80 000	90 000	0	0,0	0,0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	1 000	1 000	1 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	1 000	1 000	1 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75414	OBRONA CYWILNA	320 645	275 145	281 470	87,8	102,3
		- wydatki bieżące	320 645	275 145	281 470	87,8	102,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	255 500	2 753 624	177 500	69,5	6,4
		- wydatki bieżące	255 500	2 753 624	177 500	69,5	6,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 000	5 000	5 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	5 000	5 000	5 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	500	500	500	100,0	100,0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	500	500	500	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	500	500	500	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	113 222 366	142 785 785	166 797 000	147,3	116,8
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	4 151 276	5 229 969	6 453 982	155,5	123,4
		- wydatki bieżące	4 151 276	5 228 519	6 453 982	155,5	123,4
		- wydatki majątkowe	0	1 450	0	-	0,0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	18 412 733	22 504 833	27 989 868	152,0	124,4
		- wydatki bieżące	18 010 733	22 014 902	27 989 868	155,4	127,1
		- wydatki majątkowe	402 000	489 931	0	0,0	0,0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	1 295 842	1 946 517	2 464 441	190,2	126,6
		- wydatki bieżące	1 295 842	1 946 517	2 464 441	190,2	126,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	942 843	1 306 413	1 634 666	173,4	125,1
		- wydatki bieżące	942 843	1 306 413	1 634 666	173,4	125,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	0	80 710	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	80 710	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80115	TECHNIKA	29 316 737	36 981 774	41 795 747	142,6	113,0
		- wydatki bieżące	29 081 437	36 505 213	41 055 227	141,2	112,5
		- wydatki majątkowe	235 300	476 561	740 520	314,7	155,4
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	1 850 000	2 540 000	3 578 422	193,4	140,9
		- wydatki bieżące	1 850 000	2 540 000	3 578 422	193,4	140,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I STOPNIA	6 625 310	8 063 304	9 860 512	148,8	122,3

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	6 625 310	8 063 304	9 860 512	148,8	122,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80118	BRANŻOWE SZKOŁY II STOPNIA	0	0	686 624	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	686 624	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	32 077 236	39 481 937	44 940 339	140,1	113,8
		- wydatki bieżące	32 077 236	39 095 070	44 940 339	140,1	115,0
		- wydatki majątkowe	0	386 867	0	-	0,0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	998 498	1 017 396	1 663 018	166,6	163,5
		- wydatki bieżące	998 498	1 017 396	1 663 018	166,6	163,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80122	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	0	0	180 000	-	-
		- wydatki bieżące	0	0	180 000	-	-
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 183 833	2 889 755	3 056 604	140,0	105,8
		- wydatki bieżące	2 183 833	2 714 755	3 056 604	140,0	112,6
		- wydatki majątkowe	0	175 000	0	-	0,0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	7 028 615	7 697 171	9 735 154	138,5	126,5
		- wydatki bieżące	7 028 615	7 697 171	9 735 154	138,5	126,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	5 533 808	6 195 514	7 157 705	129,3	115,5
		- wydatki bieżące	5 533 808	6 195 514	7 157 705	129,3	115,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	0	76 382	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	76 382	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	541 787	498 988	536 623	99,0	107,5
		- wydatki bieżące	541 787	498 988	536 623	99,0	107,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	33 005	63 888	55 625	168,5	87,1
		- wydatki bieżące	33 005	63 888	55 625	168,5	87,1
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	50 000	70 000	90 000	180,0	128,6
		- wydatki bieżące	50 000	70 000	90 000	180,0	128,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	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	2 180 843	2 773 700	3 587 232	164,5	129,3
		- wydatki bieżące	2 180 843	2 773 700	3 587 232	164,5	129,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	770	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	770	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	3 366 764	1 330 438	-	39,5
		- wydatki bieżące	0	3 366 764	1 330 438	-	39,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	4 441 190	10 467 683	4 325 820	97,4	41,3
	85111	SZPITALA OGÓLNE	3 941 190	9 941 190	3 725 820	94,5	37,5
		- wydatki bieżące	48 000	48 000	30 000	62,5	62,5
		- wydatki majątkowe	3 893 190	9 893 190	3 695 820	94,9	37,4
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	200 000	200 000	150 000	75,0	75,0
		- wydatki bieżące	200 000	200 000	150 000	75,0	75,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	0	16 493	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	16 493	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	300 000	310 000	450 000	150,0	145,2
		- wydatki bieżące	300 000	310 000	450 000	150,0	145,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	24 089 395	28 360 080	26 902 175	111,7	94,9
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	24 049 395	28 179 486	26 862 175	111,7	95,3
		- wydatki bieżące	23 879 213	27 887 797	26 788 780	112,2	96,1
		- wydatki majątkowe	170 182	291 689	73 395	43,1	25,2
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	0	165 325	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	165 325	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	15 269	40 000	100,0	262,0
		- wydatki bieżące	40 000	15 269	40 000	100,0	262,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	6 670 745	7 653 870	8 082 062	121,2	105,6
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	561 245	629 655	602 562	107,4	95,7
		- wydatki bieżące	561 245	629 655	602 562	107,4	95,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	0	14 715	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	14 715	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	6 109 500	7 009 500	7 479 500	122,4	106,7
		- wydatki bieżące	6 109 500	7 009 500	7 479 500	122,4	106,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	18 933 419	22 092 855	26 245 970	138,6	118,8
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 219 014	1 703 398	2 032 782	166,8	119,3
		- wydatki bieżące	1 219 014	1 703 398	2 032 782	166,8	119,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	2 896 003	3 518 521	4 245 247	146,6	120,7
		- wydatki bieżące	2 896 003	3 518 521	4 245 247	146,6	120,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	4 662 481	5 469 253	6 478 547	139,0	118,5
		- wydatki bieżące	4 662 481	5 469 253	6 478 547	139,0	118,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	2 476 496	2 651 521	2 890 529	116,7	109,0
		- wydatki bieżące	2 376 496	2 551 521	2 890 529	121,6	113,3
		- wydatki majątkowe	100 000	100 000	0	0,0	0,0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	0	173 645	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	173 645	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	0	60 064	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	60 064	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO- WYCHOWAWCZE	6 700 000	6 837 079	9 900 000	147,8	144,8
		- wydatki bieżące	6 700 000	6 837 079	9 900 000	147,8	144,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	42 269	42 269	61 388	145,2	145,2
		- wydatki bieżące	42 269	42 269	61 388	145,2	145,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	937 156	1 637 105	637 477	68,0	38,9
		- wydatki bieżące	937 156	1 637 105	637 477	68,0	38,9

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
855		RODZINA	21 322 600	23 843 693	25 484 705	119,5	106,9
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 253 000	1 304 098	982 465	78	75
		- wydatki bieżące	1 253 000	1 304 098	982 465	78,4	75,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	8 469 600	9 627 065	11 652 240	138	121
		- wydatki bieżące	8 469 600	9 627 065	11 652 240	137,6	121,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	11 600 000	12 912 530	12 850 000	110,8	99,5
		- wydatki bieżące	11 600 000	12 912 530	12 850 000	110,8	99,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	138 000	372 874	98 000	71,0	26,3
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	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	-	-
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	130 000	364 874	90 000	69,2	24,7
		- wydatki bieżące	130 000	364 874	90 000	69,2	24,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	10 413 746	10 671 542	12 509 000	120,1	117,2
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	5 206 400	50 500	35 000	0,7	69,3
		- wydatki bieżące	5 206 400	50 500	35 000	0,7	69,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	92106	TEATRY	324 700	5 570 937	6 406 400	1 973,0	115,0
		- wydatki bieżące	0	5 244 400	6 406 400	-	122,2
		- wydatki majątkowe	324 700	326 537	0	0,0	0,0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHORY I KAPELE	4 882 646	5 050 105	6 067 600	124,3	120,1
		- wydatki bieżące	4 882 646	4 992 605	6 067 600	124,3	121,5
		- wydatki majątkowe	0	57 500	0	-	0,0
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	868 000	867 764	918 000	105,8	105,8
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	868 000	867 764	918 000	105,8	105,8
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	18 000	18 000	18 000	100,0	100,0
		- wydatki bieżące	18 000	18 000	18 000	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80104	PRZEDSZKOLA	850 000	849 764	900 000	105,9	105,9
		- wydatki bieżące	850 000	849 764	900 000	105,9	105,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 000	13 232	13 232	110,3	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	-	-

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	10 000	11 232	11 232	112,3	100,0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	10 000	11 232	11 232	112,3	100,0
		- wydatki bieżące	10 000	11 232	11 232	112,3	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	60 658 587	67 083 792	57 333 786	94,5	85,5
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	0	19 299	0	-	0,0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	19 299	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	19 299	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 094 587	2 505 342	2 326 728	111,1	92,9
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 094 587	2 505 342	2 326 728	111,1	92,9
		- wydatki bieżące	2 094 587	2 505 342	2 326 728	111,1	92,9
		- wydatki majątkowe	0	0			
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	30 250	2 492 091	30 000	99,2	1,2
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 250	30 250	30 000	99,2	99,2
		- wydatki bieżące	30 250	30 250	30 000	99,2	99,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75108	WYBORY DO SEJMU I SENATU	0	1 286	0	-	
		- wydatki bieżące	0	1 286	0	-	
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	
	75109	WYBORY DO RAD GMIN, RAD POWIATÓW I SEJMIKÓW WOJEWÓDZTW, WYBORY WÓJTÓW, BURMISTRZÓW I PREZYDENTÓW MIAST ORAZ REFERENDA GMINNE, POWIATOWE I	0	1 743 215	0	-	
		- wydatki bieżące	0	1 743 215	0	-	
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	
	75113	WYBORY DO PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO	0	717 340	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	717 340	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	16 727	23 885	19 472	116,4	81,5
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	600	600	400	66,7	66,7
		- wydatki bieżące	600	600	400	66,7	66,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	16 127	23 285	19 072	118,3	81,9
		- wydatki bieżące	16 127	23 285	19 072	118,3	81,9
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	1 567 819	0	-	0,0
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	1 567 819	0	-	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
		- wydatki bieżące	0	1 567 819	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
851		OCHRONA ZDROWIA	90 673	139 423	80 358	88,6	57,6
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	90 673	139 423	80 358	88,6	57,6
		- wydatki bieżące	90 673	139 423	80 358	88,6	57,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	1 637 100	3 486 460	2 177 094	133,0	62,4
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	1 541 975	1 760 146	2 059 673	133,6	117,0
		- wydatki bieżące	1 541 975	1 760 146	2 059 673	133,6	117,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	49 600	57 421	57 400	115,7	100,0
		- wydatki bieżące	49 600	57 421	57 400	115,7	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	37 125	55 230	51 621	139,0	93,5
		- wydatki bieżące	37 125	55 230	51 621	139,0	93,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 400	1 613 663	8 400	100,0	0,5
		- wydatki bieżące	8 400	1 613 663	8 400	100,0	0,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	0,0	-
855		RODZINA	56 789 250	56 849 473	52 700 134	93	92,7
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	56 182 261	56 204 248	52 032 627	92,6	92,6
		- wydatki bieżące	56 182 261	56 204 248	52 032 627	92,6	92,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	6 810	8 046	7 535	110,6	93,6
		- wydatki bieżące	6 810	8 046	7 535	110,6	93,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPLACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	600 179	637 179	659 972	110,0	103,6
		- wydatki bieżące	600 179	637 179	659 972	110,0	103,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	16 599 475	18 667 174	18 907 466	113,9	101,3
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	21 705	24 283	25 781	118,8	106,2
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	21 705	24 283	25 781	118,8	106,2
		- wydatki bieżące	21 705	24 283	25 781	118,8	106,2
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
100		GÓRNICCTWO I KOPALNICTWO	20 597	22 997	24 321	118	106
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	20 597	22 997	24 321	118,1	105,8
		- wydatki bieżące	20 597	22 997	24 321	118,1	105,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	31 288	34 816	36 820	117,7	105,8
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	31 288	34 816	36 820	117,7	105,8
		- wydatki bieżące	31 288	34 816	36 820	117,7	105,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	605 349	672 017	1 038 885	171,6	154,6

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	605 349	672 017	1 038 885	171,6	154,6
		- wydatki bieżące	605 349	672 017	1 038 885	171,6	154,6
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 542 858	1 823 701	1 676 674	108,7	91,9
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	262 796	284 178	241 611	91,9	85,0
		- wydatki bieżące	262 796	284 178	241 611	91,9	85,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 095 371	1 333 191	1 216 883	111,1	91,3
		- wydatki bieżące	1 095 371	1 333 191	1 216 883	111,1	91,3
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	184 691	206 332	218 180	118,1	105,7
		- wydatki bieżące	184 691	206 332	218 180	118,1	105,7
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
752		OBRONA NARODOWA	48 602	48 602	52 261	107,5	107,5
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	48 602	48 602	52 261	107,5	107,5
		- wydatki bieżące	48 602	48 602	52 261	107,5	107,5
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	12 589 200	13 880 691	14 064 900	111,7	101,3
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	12 584 000	13 867 102	14 059 000	111,7	101,4
		- wydatki bieżące	12 584 000	13 867 102	14 059 000	111,7	101,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	75421	ZARZADZANIE KRYZYSOWE	5 200	5 200	5 900	113,5	113,5
		- wydatki bieżące	5 200	5 200	5 900	113,5	113,5
		- wydatki majątkowe	0	0			
	75478	USUWANIE SKUTKÓW KLĘSK ŻYWIŁOWYCH	0	8 389	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	8 389	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	422 136	422 136	439 488	104,1	104,1
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	422 136	422 136	439 488	104,1	104,1
		- wydatki bieżące	422 136	422 136	439 488	104,1	104,1
		- wydatki majątkowe	0	0			
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	157 976	0	-	0,0
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0	157 976	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	157 976			
		- wydatki majątkowe	0	0			
852		POMOC SPOŁECZNA	33 814	48 349	9 970	29,5	20,6
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	27 130	27 130	7 180	26,5	26,5
		- wydatki bieżące	27 130	27 130	7 180	26,5	26,5
		- wydatki majątkowe	0	0			

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	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	810	180	92,3	22,2
		- wydatki bieżące	195	810	180	92,3	22,2
		- wydatki majątkowe	0	0			
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	6 489	20 409	2 610	40,2	12,8
		- wydatki bieżące	6 489	20 409	2 610	40,2	12,8
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	1 283 926	1 531 606	1 538 366	119,8	100,4
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 283 926	1 501 807	1 538 366	119,8	102,4
		- wydatki bieżące	1 283 926	1 501 807	1 538 366	119,8	102,4
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85334	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	29 799	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	29 799	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	20 500	944 950	20 500	100,0	2,2
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0	301 544	0	-	0,0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	0	301 544	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	301 544	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	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	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	259 905	0	-	0,0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	0	150 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	150 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	109 905	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	109 905			
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0	363 001	0	-	0,0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0	363 001	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	363 001	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	768 957	768 957	775 600	100,9	100,9
752		OBRONA NARODOWA	47 357	47 357	54 000	114,0	114,0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	47 357	47 357	54 000		114,0
		- wydatki bieżące	47 357	47 357	54 000	114,0	114,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	721 600	721 600	721 600	100,0	100,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	721 600	721 600	721 600		100,0
		- wydatki bieżące	721 600	721 600	721 600	100,0	100,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	13 349 641	13 386 890	4 298 241	32,2	32,1
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	9 952 361	9 952 361	3 798 241	38,2	38,2
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	3 097 608	3 097 608	3 798 241	122,6	122,6
		- wydatki bieżące	0	0	2 898 241	-	-
		- wydatki majątkowe	3 097 608	3 097 608	900 000	29,1	29,1
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	6 854 753	6 854 753	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	2 500 000	2 500 000	0	0,0	0,0
		- wydatki majątkowe	4 354 753	4 354 753	0	0,0	0,0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0	7 500	0	-	0,0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	0	7 500	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	7 500	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	0	2 136	0	-	0,0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	0	2 136	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	2 136	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
852		POMOC SPOŁECZNA	1 204 818	1 133 949	0	0,0	0,0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	1 204 818	1 118 449	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	0	18 449	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	1 204 818	1 100 000	0	0,0	0,0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	0	8 000	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	8 000	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	0	7 500	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	7 500	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	500 000	457 242	500 000	100,0	109,4
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	500 000	457 242	500 000	100,0	109,4
		- wydatki bieżące	500 000	457 242	500 000	100,0	109,4
		- wydatki majątkowe	0	0			
855		RODZINA	0	141 240	0	-	0,0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	0	130 680	0	-	
		- wydatki bieżące	0	130 680	0	-	
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	0	10 560	0	-	0,0
		- wydatki bieżące	0	10 560	0	-	0,0
		- wydatki majątkowe	0	0	0	-	-
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	528 262	528 262	0	0,0	0,0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	528 262	528 262	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	528 262	528 262	0	0,0	0,0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2024		2025	Wskaźnik kol. 6:4 w %	Wskaźnik kol. 6:5 w %
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2024 r.)	Plan		
1	2	3	4	5	6	7	8
926		KULTURA FIZYCZNA	1 164 200	1 164 200	0	0,0	0,0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	1 164 200	1 164 200	0	0,0	0,0
		- wydatki bieżące	0	0	0	-	-
		- wydatki majątkowe	1 164 200	1 164 200	0	0,0	0,0

3. WYKAZ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH NA ROK 2025

w złotych

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
O G Ó Ł E M				195 119 010
Zadania własne				194 219 010
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			54 239 704
	60004		LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	110 711
		1	WPŁATY ZMIENNE - CZĘŚĆ MAJĄTKOWA- NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	110 711
	60015		DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	2 045 507
		2	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - MOST W CIĄGU UL. TRĘBACKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	371 006
		3	BUDOWA OBWODNICZY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	1 343 160
		4	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	331 341
	60017		DROGI WEWNĘTRZNE	400 000
		5	ZBO 2025 KOMPLEKS ZADAŃ: BUDOWA PARKINGU PRZY UL. SZYBOWEJ 7 WRAZ Z OŚWIETLENIEM I OGRODZENIEM	200 000
		6	ZBO 2025 BUDOWA MIEJSC POSTOJOWYCH DLA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH	200 000
	60095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	51 683 486
		7	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	3 759 183
		8	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE. MOST W CIĄGU UL. JAGIELLOŃSKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	2 475 536
		9	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	3 217 604
		10	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	390 346
		11	STWORZENIE WARUNKÓW DO ROZWOJU TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENACH DAWNEJ KOPALNI BISKUPICE PRZY UL. SZYB FRANCISZEK W ZABRZU	41 840 817
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			7 764 800
	70005		GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	5 436 800
		12	ODRESTAUROWANIE ZEWNĘTRZNEJ CZĘŚCI BUDYNKU ZABYTKOWEGO RATUSZA PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU - MIKULCZYCACH	200 000
		13	ZBO 2025 POPRAWA WIZERUNKU TERENU W OKOLICY SKRZYŻOWANIA ULICY CIESZYŃSKIEJ Z ULICĄ DĄBROWSKIEGO	400 000
		14	ZBO 2025 SIŁOWNIA ZEWNĘTRZNA DLA DZIECI I MŁODZIEŻY	386 800
		15	NABYCIE NIERUCHOMOŚCI OD KOPALNI PIASKU "KOTLARNIA" S.A.	450 000
		16	WYKUPY TERENÓW - ZRID	4 000 000
	70007		GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 678 000

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		17	TERMOMODERNIZACJA I MODERNIZACJA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH - RATY KAPITAŁOWE	1 000 000
		18	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU UZYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ PRZY UL. PAWLICZKA 20 W ZABRZU	678 000
	70095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	650 000
		19	OBJĘCIE UDZIAŁÓW W SIM ŚLĄSK SP. Z O.O.	650 000
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	7 642 108
	71095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 642 108
		20	MONTAŻ INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ WRAZ Z MAGAZYNEM ENERGII NA POTRZEBY ZKR W OBIEKCIE PRZY ALEI WOJCIECHA KORFANTEGO 18	7 642 108
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 126 536
	75023		URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	389 690
		21	CYFROWE MIASTO E-ZABRZE	200 490
		22	ZAKUPY INWESTYCYJNE W RAMACH PROJEKTU CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - FERC - 2024-2025	189 200
	75085		WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	1 000 000
		23	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH - ZAKUP WYPOSAŻENIA	500 000
		24	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH - WYKONANIE PRAC BUDOWLANO-INSTALACYJNYCH W SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 29 PRZY UL. BUDOWLANEJ	500 000
	75095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	736 846
		25	RÓŻNE WYDATKI INWESTYCYJNE	736 846
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	30 000
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	30 000
		26	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	30 000
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	21 310 227
	80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	14 965 033
		27	POWRÓT DO BLASKU EKLEKTYCZNEJ ARCHITEKTURY SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 5 W ZABRZU PRZY UL. KRÓLEWSKIEJ 4	2 966 571
		28	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	164 074
		29	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK CHŁOPCÓW-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 W ZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	200 000
		30	ZBO 2025 REWITALIZACJA TERENU WOKÓŁ ZCKOIZ JAKO POPRAWA WIZERUNKU MIASTA ORAZ BEZPIECZNE I KREATYWNE PODWÓRKO PRZY SP NR 15	209 480
		31	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 25 PRZY UL. KOTARBIŃSKIEGO 18 W ZABRZU	10 594 908
		32	ZBO 2025 BIBLIOTEKA SZKOLNA-MIĘDZYPOKOLENIOWE MIEJSCE SPOTKAŃ	200 000
		33	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		34	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	230 000
		35	ZBO 2025 GWARECKA STREFA ZDROWIA	200 000
	80104		PRZEDSZKOLA	2 526 084
		36	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	212 288
		37	ZIT - TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 9	1 126 630
		38	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI W MEBLE I NOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH W PRZEDSZKOLU Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	187 166
		39	ZBO 2025 PRZEDSZKOLNY PLAC ZABAW-"BAWMY SIĘ RAZEM"	400 000
		40	DOSTOSOWANIE ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 20 ODDZIAŁÓW PRZEDSZKOLNYCH PRZEDSZKOLA NR 3 DO OBOWIĄZUJĄCYCH PRZEPISÓW P.POŻ	600 000
	80115		TECHNIKA	740 520
		41	ZBO 2025 BUDOWA WIELOFUNKCYJNEGO BOISKA SPORTOWO-REKREACYJNEGO PRZY ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO - USŁUGOWYCH	550 000
		42	ZBO 2025 REWITALIZACJA TERENU WOKÓŁ ZCKOIZ JAKO POPRAWA WIZERUNKU MIASTA ORAZ BEZPIECZNE I KREATYWNE PODWÓRKO PRZY SP NR 15	190 520
	80120		LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	399 750
		43	ZBO 2025 ROZBUDOWA CZĘŚCI REKREACYJNEJ BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU	399 750
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 678 840
		44	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	678 840
		45	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2 000 000
851			OCHRONA ZDROWIA	3 695 820
	85111		SZPITALA OGÓLNE	3 695 820
		46	WSPARCIE SZPITALA MIEJSKIEGO W ZABRZU SP. Z O.O. CELEM UTWORZENIA SZPITALNEGO ODDZIAŁU RATUNKOWEGO WRAZ Z ŁADOWISKIEM PRZYSZPITALNYM	3 695 820
852			POMOC SPOŁECZNA	73 395
	85202		DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	73 395
		47	ZBO 2025 "AKTYWNOŚĆ ŁĄCZY POKOLENIA"-INTEGRACJA SENIORÓW Z DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ Z LOKALNĄ SPOŁECZNOŚCIĄ	73 395
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	19 376 592
	90004		UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	974 662
		48	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW I BUDOWA OŚWIETLENIA W PARKU RODZINNYM	232 921

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		49	ZBO 2025 MOTORIKPARK-ŚCIEŻKA PRZESKÓD ZRĘCZNOŚCIOWYCH DLA MŁODZIEŻY I DOROSŁYCH W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH	550 000
		50	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	99 919
		51	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	91 822
	90005		OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	15 879 078
		52	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	500 000
		53	STOP SMOG W GZM- POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA NA TERENIE GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	147 478
		54	CIEPŁE MIESZKANIE	8 500 000
		55	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W LOKALACH MIESZKALNYCH W RAMACH II EDYCJI PROGRAMU CIEPŁE MIESZKANIE W GMINIE ZABRZE	6 731 600
	90015		OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	759 215
		56	ZBO 2025 BEZPIECZNY PAWŁÓW. DOŚWIETLENIE ISTNIEJĄCYCH PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH WZDŁUŻ ULICY SIKORSKIEGO.	175 000
		57	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I. PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	100 000
		58	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	210 000
		59	ZBO 2024-BUDOWA OŚWIETLENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIETLENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA	154 929
		60	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	119 286
	90095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 763 637
		61	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	119 951
		62	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIETLENIA I BUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	44 286
		63	ZBO 2025 MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW W PARKU REKREACYJNO-SPORTOWYM IM. JANA PAWŁA II	149 400
		64	ZBO 2025 "HELENKA" TEŻNIA SOLANKOWA	400 000
		65	ZBO 2025 MINI TEŻNIA SOLANKOWA W BISKUPICACH	400 000
		66	ZBO 2025 FLOWPARK NA POREMBIE	200 000
		67	ZBO 2025 1.MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU POŁUDNIE 2.MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA"	200 000
		68	BUDOWA LUB MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OGRODOWEJ	250 000
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	27 511 540
	92109		DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	111 540
		69	WSPÓŁFINANSOWANIE MODERNIZACJI I CYFRYZACJI KINA ROMA	111 540
	92120		OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	27 400 000
		70	REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	27 400 000
925			OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE	21 504 968

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
			OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	
	92504		OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	21 504 968
		71	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	21 504 968
926	KULTURA FIZYCZNA			28 943 320
	92601		OBIEKTY SPORTOWE	25 258 320
		72	MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	24 996 320
		73	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	162 000
		74	ZBO 2025 BOISKO DO GRY W BULE NA TERENIE GRZYBOWICKIEGO KLUBU SPORTOWEGO PRZY UL. TRAKTORZYSTÓW	100 000
	92695		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 685 000
		75	RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ "GÓRNIK ZABRZE"	3 685 000
Państwowe fundusze celowe				900 000
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			900 000
	60015		DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	900 000
		1	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - MOST W CIĄGU UL. TRĘBACKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	900 000

4. WYKAZ ZADAŃ BUDŻETOWYCH DLA PLANOWANEGO BUDŻETU NA ROK 2025

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
1	2	3
WYDATKI OGÓLEM		1 488 048 447
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓLEM		1 292 929 437
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓLEM		195 119 010
BIURO DS. OBSŁUGI VAT		11 000
BOV/01/25	WYDATKI ADMINISTRACYJNE BOV	11 000
BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO		371 900
BPP/01/25	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	70 000
BPP/02/25	DZIAŁ PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900
BPP/03/25	SPORZĄDZENIE PLANU OGÓLNEGO MIASTA ZABRZE ORAZ SPRAWOWANIE NADZORU AUTORSKIEGO I ŚWIADCZENIE USŁUG SERWISOWYCH W ZAKRESIE OPROGRAMOWANIA DOTYCZĄCEGO SYSTEMU MPZP NA LATA PRZYSZŁE	300 000
BIURO RADY MIASTA		1 224 000
BRM/01/25	UTRZYMANIE RADY MIASTA	1 100 000
BRM/02/25	OBSŁUGA RAD DZIELNIC I UTRZYMANIE ICH SIEDZIB	100 000
BRM/03/25	TRANSMITOWANIE I NAGRYWANIE OBRAD RADY GMINY	24 000
BIURO KONTRASYGNATY I NADZORU FINANSOWEGO		872 500
FK/01/25	OBSŁUGA BANKOWA BUDŻETU MIASTA ZABRZE	872 500
WYDZIAŁ GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI		63 930 609
GOK/01/25	GOSPODARKA ODPADAMI	63 207 719
GOK/02/25	KAMPANIA INFORMACYJNO - EDUKACYJNA W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI	157 890
GOK/03/25	KOSZTY POBORU OPŁATY ZA ODPADY	5 000
GOK/04/25	LIKWIDACJA DZIKICH WYSYPISK	560 000
WYDZIAŁ INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ I PLANOWANIA STRATEGICZNEGO		61 844 738
BM/01/25	DOKUMENTACJA W ZAKRESIE INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	10 000
BM/02/25	UTRZYMANIE CMEN TARZA KOMUNALNEGO I MIEJSC GROBOWNICTWA WOJENNEGO	338 000
BM/03/25	UTRZYMANIE CZYSTOŚCI NA TERENACH GMINNYCH	295 000
BM/04/25	UTRZYMANIE SZALETÓW PUBLICZNYCH	162 000
BM/05/25	UTRZYMANIE FONTANN I TĘŻNI SOLANKOWYCH	380 000
BM/06/25	UTRZYMANIE ZIELENI MIEJSKIEJ	447 541
BM/07/25	UTRZYMANIE CIEKÓW I ROWÓW	296 150
BM/08/25	OCHRONA MIESZKAŃCÓW PRZED BEZDOMNYMI ZWIERZĘTAMI	1 766 000
BM/09/25	UTRZYMANIE I KONSERWACJA OŚWIETLENIA	12 518 001
BM/10/25	OBSŁUGA UROCZYŚCIE MIEJSKICH	46 500
BM/11/25	UTRZYMANIE I AKTUALIZACJA REKLAM W MIEŚCIE	15 000
BM/12/25	OBSŁUGA TECHNICZNA IMPREZ MIEJSKICH	10 000
BM/13/25	GOSPODARKA POJAZDAMI USUWANymi Z TERENÓW GMINY ZABRZE	81 300
BM/14/25	REMONTY I UTRZYMANIE WIAT PRZYSTANKOWYCH	415 000
BM/15/25	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ I PLANOWANIA STRATEGICZNEGO	10 000
BM/16/25	REMONTY PLACÓW ZABAW NA TERENIE MIASTA ZABRZE	192 000
BM/17/25	DEKORACJE ŚWIĄTECZNE NA TERENIE MIASTA ZABRZE	100 000
BM/18/25	GOSPODAROWANIE LASAMI KOMUNALNYMI	493 347
BM/19/25	UTRZYMANIE KANALIZACJI DESZCZOWEJ W PASACH DRÓG WEWNĘTRZNYCH ORAZ POZA PASEM DROGOWYM	40 000
BM/21/25	POPRAWA JAKOŚCI TERENÓW ZIELONYCH - ETAP I I II - UTRZYMANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTU	40 000
BM/22/25	REMONTY DRÓG WEWNĘTRZNYCH	350 000
BM/23/25	REMONTY ŚCIEŻEK I SZLAKÓW ROWEROWYCH POŁOŻONYCH POZA PASEM DRÓG PUBLICZNYCH	10 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
BM/24/25	UTRZYMANIE DRÓG WEWNĘTRZNYCH	100 000
BM/25/25	UTRZYMANIE SCIEŻEK I SZKALÓW ROWEROWYCH POŁOŻONYCH POZA PASEM DRÓG PUBLICZNYCH	3 056
BM/27/25	UTRZYMANIE WODNEGO PLACU ZABAW	200 000
BM/28/25	BIEŻĄCE UTRZYMANIE WYLOTÓW KANALIZACJI DESZCZOWEJ	100 000
BM/29/25	ELEKTROMOBILNOŚĆ	20 000
BM/30/25	ZARZĄDZANIE ENERGIĄ	180 000
BM/31/25	PROJEKTY ORGANIZACJI RUCHU - DOKUMENTACJA PROJEKTOWA	130 000
BM/32/25	DZIAŁANIA NA RZECZ ZRÓWNOWAŻONEJ ENERGII I KLIMATU	60 000
BM/33/25	DOKUMENTACJA I USŁUGI IKREŚLAJĄCE STAN MIASTA I PERSPEKTYWY JEGO ROZWOJU	80 000
BM/34/25	ZBO 2025-ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	8 000
MOB/01/25	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OGRODU BOTANICZNEGO	2 230 000
MOB/02/25	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	70 000
MZD/01/25	BIEŻĄCE UTRZYMANIE DRÓG	4 067 204
MZD/02/25	REMONTY DRÓG	10
MZD/03/25	UTRZYMANIE ELEMENTÓW BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO	2 614 713
MZD/05/25	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	50 000
MZD/06/25	REMONTY OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	220 000
MZD/07/25	LETNIE UTRZYMANIE DRÓG	650 000
MZD/08/25	ZIMOWE UTRZYMANIE DRÓG	4 473 290
MZD/09/25	LETNIE I ZIMOWE UTRZYMANIE CHODNIKÓW ORAZ ZIELENI W PASIE DROGOWYM	1 400 000
MZD/10/25	WYCINKA DRZEW I NASADZENIA ZASTĘPCZE	146 970
MZD/11/25	CAŁOROCZNE UTRZYMANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACJI PUBLICZNEJ, OPRÓŻNIANIE KOSZY ORAZ INTERWENCYJNE PRACE PORZĄDKOWE	1 500 000
MZD/12/25	UTRZYMANIE KANALIZACJI DESZCZOWEJ ODWADNIAJĄCEJ PASY DRÓG PUBLICZNYCH	1 738 650
MZD/13/25	OPLĄTY ZA KORZYSTANIE Z WÓD ORAZ POZWOLENIA WODNO - PRAWNE	558 570
MZD/14/25	UTRZYMANIE ROWÓW ODWADNIAJĄCYCH Z WYLOTAMI	50 000
MZD/15/25	PROGRAM NAPRAWCZY WLOTÓW KANALIZACYJNYCH KANALIZACJI DESZCZOWEJ	35 000
MZD/16/25	INWENTARYZACJA PASÓW DROGOWYCH	32 458
MZD/17/25	BIEŻĄCE UTRZYMANIE POBOCZY DROGOWYCH	50 000
MZD/19/25	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO	30 550
MZD/20/25	BIEŻĄCA OBSŁUGA JEDNOSTKI - MIEJSKI ZARZĄD DRÓG	4 860 115
MZD/21/25	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA DANYCH OSOBOWYCH	11 390
MZD/22/25	UTRZYMANIE OBIEKTU - BUDYNKU I PLACU SIEDZIBY MZD	439 001
MZD/23/25	GOSPODAROWANIE MATERIAŁAMI BRUKOWYMI	1 000
MZD/24/25	UTRZYMANIE STREFY PŁATNEGO PARKOWANIA NIESTRZEŻONEGO W ZABRZU	10
MZD/25/25	UBEZPIECZENIE MIENIA	322 430
MZD/26/25	REMONT DROGI POWIATOWEJ UL. OFIAR KATYNIA W ZABRZU (S8212)	3 671 336
MZD/27/25	REMONT DROGI POWIATOWEJ UL. OFIAR KATYNIA W ZABRZU (S8212) ETAP II	2 125 146
ZKR/01/25	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY PL. KRAKOWSKIM 10	3 154 173
ZKR/02/25	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY AL. W. KORFANTEGO 18	8 445 827
WYDZIAŁ INFORMATYKI I ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO		7 328 421
IRSI/01/25	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO W STANIE GOTOWOŚCI EKSPLOATACYJNEJ	4 300 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
IRSI/02/25	DOSTOSOWANIE SYSTEMU TELEINFORMATYCZNEGO DO ROZPORZĄDZENIA KRI I PRZEPISÓW	50 000
IRSI/03/25	ADMINISTROWANIE I OBSŁUGA INFRASTRUKTURY ZABRZAŃSKIEJ SIECI SZEROKOPASMOWEJ	1 421 664
IRSI/04/25	ZAKUPY W RAMACH PROJEKTU CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - FERC - 2024-2026	263 510
IRSI/05/25	CYFROWE MIASTO E-ZABRZE	1 293 247
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI URZĘDU		120 000
KSU/01/25	POGOTOWIE KASOWE	20 000
KSU/02/25	STANDARYZACJA POLITYK RACHUNKOWOŚCI W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH MIASTA ZABRZE	100 000
WYDZIAŁ OBROTU NIERUCHOMOŚCIAMI		884 482
ON/01/25	OBRÓT NIERUCHOMOŚCIAMI	769 980
ON/02/25	REGULACJA STANÓW PRAWNYCH NIERUCHOMOŚCI	114 502
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO		1 253 183
PINB/01/25	UTRZYMANIE BIEŻĄCE POWIATOWEGO INSPEKTORATU NADZORU BUDOWLANEGO	1 253 183
WYDZIAŁ SPRAW OBYWATELSKICH		150 261
SO/01/25	ORGANIZACJA I PRZEPROWADZENIE KWALIFIKACJI WOJSKOWEJ	106 261
SO/02/25	SPROWADZENIE REPATRIANTÓW DO KRAJU	34 400
SO/03/25	DOWÓZ DOKUMENTÓW DO OSÓB CHORYCH, NIEPEŁNOSPRAWNYCH I OSADZONYCH	4 500
SO/04/25	KOSZTY I OPŁATY EGZEKUCYJNE	100
SO/05/25	DZIAŁANIA WSPIERAJĄCE MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	5 000
URZĄD STANU CYWILNEGO		50 000
USC/01/25	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	15 000
USC/02/25	OBSŁUGA UROCZYSTOŚCI	35 000
WYDZIAŁ ADMINISTRACYJNO - TECHNICZNY		5 425 113
WAT/01/25	UTRZYMANIE INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ	3 460 850
WAT/02/25	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	952 591
WAT/03/25	REALIZACJA ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z KODEKSU PRACY W ZAKRESIE BEZPIECZEŃSTWA I HIGIENY PRACY ORAZ OCHRONY PRZECIW POŻAROWEJ	31 500
WAT/04/25	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	72 400
WAT/05/25	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	121 146
WAT/06/25	WYBORY PREZYDENTA PRZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	2 000
WAT/07/25	ORGANIZACJA WSPÓŁPRACY Z ZAGRANICĄ	110 000
WAT/08/25	PRZYGOTOWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ CENTRUM ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	76 000
WAT/09/25	PROMOCJA MIASTA	437 150
WAT/10/25	REALIZACJA DZIAŁAŃ PROMOCYJNYCH I UPOWSZECHNIAJĄCYCH W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	1 476
WAT/11/25	PRZEKAZYWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU ORAZ MIASTA ZABRZE	150 000
WAT/12/25	UPOWSZECHNIANIE INFORMACJI DOTYCZĄCYCH ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	10 000
WYDZIAŁ BUDŻETU I ANALIZ FINANSOWYCH		81 213 087
WBU/01/25	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	61 785 889
WBU/02/25	DZIAŁANIA WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE FINANSAMI MIASTA	209 631
WBU/03/25	OBSŁUGA PORĘCZEŃ	12 952 567
WBU/04/25	RATING	102 000
WBU/05/25	ZWROTY DOTYCZĄCE ROZLICZEŃ Z LAT UBIEGŁYCH	1 063 000
WBU/06/25	REZERWA OGÓLNA	1 600 000
WBU/07/25	REZERWA CELOWA - INICJATYWY RAD DZIELNIC	100 000
WBU/08/25	REZERWA CELOWA - ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	3 400 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
WYDZIAŁ EKOLOGII		900 000
WE/01/25	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	184 567
WE/02/25	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	8 000
WE/03/25	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH INDYWIDUALNYCH REALIZOWANA W RAMACH PROGRAMU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI NA TERENIE MIASTA ZABRZE	10 000
WE/04/25	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	36 000
WE/05/25	CZYSSTE POWIETRZE	16 000
WE/06/25	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO-PROMOCYJNA	16 000
WE/07/25	PROWADZENIE GOSPODARKI LEŚNEJ-LASY PRYWATNE	15 000
WE/08/25	USUWANIE ODPADÓW W RAMACH ŚRODKA EGZEKUCYJNEGO W POSTACI WYKONANIA ZASTĘPCZEGO	121 554
WE/09/25	OPLĄTY ZA USŁUGI WODNE - ZA ODPROWADZENIE DO WÓD, WÓD OPADOWYCH LUB ROZTOPOWYCH	350 000
WE/10/25	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	10 000
WE/11/25	PROGRAM UPORZĄDKOWANIA GOSPODARKI WODAMI OPADOWYMI NA TERENIE ZABRZA	70 000
WE/12/25	BADANIE GLEBY NA TERENACH ZANIECZYSZCZONYCH	10 000
WE/15/25	AKTUALIZACJA INWENTARYZACJI WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST NA TERENIE MIASTA ZABRZE	10 000
WE/16/25	LIFE. "ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT"	6 879
WE/17/25	CZYSSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. BUDYNKI MIESZKALNE	36 000
WYDZIAŁ EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ		12 000
WEA/01/25	KOSZTY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ W ZAKRESIE EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ	12 000
WYDZIAŁ GEODEZJI		593 594
WG/01/25	PODZIAŁY I INNE OPRACOWANIA GEODEZYJNE	330 000
WG/02/25	ZASÓB GEODEZYJNO-KARTOGRAFICZNY	143 594
WG/03/25	MIEJSKI SYSTEM INFORMACJI PRZESTRZENNEJ	120 000
WYDZIAŁ KOMUNIKACJI		1 616 000
WK/01/25	OBSŁUGA MIESZKAŃCÓW W ZAKRESIE WYDAWANIA PRAW JAZDY, DOWODÓW REJESTRACYJNYCH I TABLIC REJESTRACYJNYCH	1 600 000
WK/02/25	WYKONYWANIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PRZEZ INSPEKTORÓW TRANSPORTOWEGO DOZORU TECHNICZNEGO	16 000
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI BUDŻETU		100 000
WKB/01/25	BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	100 000
WYDZIAŁ KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI		33 294 000
AK/01/25	DOFINANSOWANIE INSTYTUCJI KULTURY I ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	29 930 000
AK/02/25	REALIZACJA WŁASNYCH PROJEKTÓW W DZIEDZINIE KULTURY I DZIEDZICTWA ORAZ WSPÓLORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE KULTURALNYM	300 000
AK/03/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY HELENKA	18 000
AK/04/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ROKITNICA	18 000
AK/05/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY GRZYBOWICE	18 000
AK/06/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MIKULCZYCE	18 000
AK/07/25	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA MIKOŁAJA KOPERNIKA	18 000
AK/08/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MACIEJÓW	18 000
AK/09/25	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA MŁODEGO GÓRNIKA	18 000
AK/10/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY BISKUPICE	18 000
AK/11/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	18 000
AK/12/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZABORZE POŁUDNIE	18 000
AK/13/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY GUIDO	18 000
AK/14/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY PAWŁÓW	18 000
AK/15/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY KOŃCZYCE	18 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
AK/16/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY MAKOSZOWY	18 000
AK/17/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	18 000
AK/18/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	18 000
AK/19/25	AKCJE KULTURALNE RADY OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO	18 000
AK/20/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ZANDKA	18 000
AK/21/25	FUNKCJONOWANIE SIECI ELEKTRONICZNYCH PUNKTÓW ORAZ SYSTEMU E-INFORMACJI KULTURALNEJ	21 000
AK/22/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	18 000
AK/23/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	18 000
AK/24/25	AKCJE KULTURALNE RADY DZIELNICY POREMBA	18 000
AK/25/25	UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI	100 000
AK/26/25	NAGRODY ZA WYSOKIE WYNIKI SPORTOWE	60 000
AK/27/25	SZKOLENIE SPORTOWE DZIECI I MŁODZIEŻY ORAZ UPOWSZECHNIANIE KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU	2 200 000
AK/28/25	ORGANIZACJA I WSPÓLORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE SPORTOWO-REKREACYJNYM	70 000
AK/29/25	TWORZENIE WARUNKÓW SPRZYJAJĄCYCH ROZWOJOWI SPORTU	200 000
MDK1/01/25	CHÓR MŁODZIEŻOWY RESONANS CON TUTTI	35 000
WYDZIAŁ PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH		420 000
WP/01/25	KOSZTY POBORU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH	420 000
WYDZIAŁ REALIZACJI PROJEKTÓW		100 000
WRP/01/25	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLFINANSOWANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH	100 000
WYDZIAŁ OBSŁUGI PRAWNEJ I BEZPIECZEŃSTWA INFORMACJI		1 563 911
PB/01/25	BEZPIECZEŃSTWO INFORMACJI WRAZ Z OCHRONĄ DANYCH OSOBOWYCH	50 000
PB/02/25	TWORZENIE INNOWACYJNYCH ROZWIĄZAŃ I NARZĘDZI W ZAKRESIE ROZWOJU URZĘDU	15 000
PB/03/25	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	1 379 099
PB/04/25	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	1 100
PB/05/25	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	118 712
ZABRZAŃSKIE CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI		8 148 500
PUP/01/25	BIEŻĄCE FUNKCJONOWANIE POWIATOWEGO URZĘDU PRACY	7 900 000
PUP/03/25	PROGRAM POMOCY BEZROBOTNYM I PRACODAWCOM	9 500
PUP/05/25	OBSŁUGA ZADANIA DOT. CUDZOZIEMCÓW	70 000
ZCRP/01/25	BIEŻĄCA DZIAŁALNOŚĆ ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	129 000
ZCRP/02/25	REALIZACJA ZADAŃ ZGODNYCH Z USTAWĄ O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOŁONTARIACIE W ZAKRESIE ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	10 000
ZCRP/03/25	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z PROMOCJĄ I POZYSKANIEM INWESTORÓW	15 000
ZCRP/04/25	TWORZENIE EKOSYSTEMU STARTUPÓW W MIEŚCIE ZABRZE	15 000
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I OCHRONY LUDNOŚCI		21 500 035
KMPSP/01/25	UTRZYMANIE BIEŻĄCE KOMENDY MIEJSKIEJ PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	14 059 000
SM/01/25	KOORDYNACJA ZAGADNIENI Z ZAKRESU UTRZYMANIA PORZĄDKU I BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO. UTRZYMANIE BIEŻĄCE STRAŻY MIEJSKIEJ	6 283 000
SM/02/25	OGRANICZANIE COROCZNEGO MIĘDZYKRAJOWEGO TURNIEJU PIŁKI NOŻNEJ SŁUŻB MUNDUROWYCH O PUCHAR PREZYDENTA MIASTA ZABRZE Z UDZIAŁEM DRUŻYNY POLICJI MIEJSKIEJ Z MIASTA PARTNERSKIEGO TRNAWA (SŁOWACJA)	17 000
ZKOL/01/25	NADZÓR I KOORDYNACJA NAD REALIZACJĄ ZADAŃ OBRONY CYWILNEJ I POWSZECHNEJ SAMOOBRONY LUDNOŚCI MIASTA ZABRZE I ZAŁÓG ZAKŁADÓW PRACY	109 005
ZKOL/02/25	OBSŁUGA STREFY BEZPIECZEŃSTWA W ZABRZU POPRZEZ ROZBUDOWĘ ORAZ EKSPLOATACJĘ SYSTEMU MONITORINGU WIZYJNEGO	184 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
ZKOL/03/25	ZADANIA Z ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO ORAZ USUWANIA SKUTKÓW KATASTROF I KLĘSK ŻYWIŁOWYCH	177 500
ZKOL/04/25	WSPÓŁPRACA Z KOMENDĄ MIEJSKĄ POLICJI W ZABRZU	236 000
ZKOL/05/25	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA MIESZKAŃCOM POPRZEC DZIAŁALNOŚĆ OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH	428 030
ZKOL/06/25	WINDYKACJA MANDATÓW	6 500
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA MIENIEM		191 961 474
JGN/01/25	UTRZYMANIE ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	15 724 035
JGN/02/25	UTRZYMANIE STANÓW TECHNICZNYCH ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	3 707 000
JGN/03/25	UTRZYMANIE JEDNOSTKI GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI	17 969 794
JGN/04/25	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH MIASTA ZABRZE	2 006 250
JGN/05/25	UTRZYMANIE NIERUCHOMOŚCI SKARBU PAŃSTWA	117 000
JGN/06/25	UTRZYMANIE DWORCA PKP	960 375
JGN/07/25	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ MIASTA ZABRZE	62 546
JGN/08/25	KOSZTY UTRZYMANIA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH	31 000 000
JGN/09/25	UTRZYMANIE OBIEKTÓW CENTRUM PRZESIADKOWEGO W ZABRZU: UL. GOETHEGO ORAZ UL. KRAKOWSKA	5 480 000
JGN/10/25	UTRZYMANIE OBIEKTÓW PRZY UL. WOLNOŚCI 416 (BYŁA ELEKTROCIEPŁOWNIA)	1 220 000
JGN/11/25	UTRZYMANIE TERENÓW ZIELONYCH MIASTA ZABRZE	2 000 000
ZM/01/25	REMONTY I MODERNIZACJA MIESZKAŃ ROMSKICH	49 724
ZM/02/25	UTRZYMANIE BUDYNKÓW UŻYTKOWYCH MIASTA ZABRZE	706 765
ZM/03/25	KOSZTY ADMINISTRACYJNE W GOSPODARCE NIERUCHOMOŚCIAMI	2 400 000
ZM/04/25	UTRZYMANIE TECHNICZNE BUDYNKÓW MIASTA ZABRZE	1 500 000
ZM/05/25	UPOWSZECHNIANIE WIEDZY I KULTYWOWANIE TRADYCJI ROLNICZYCH	40 000
ZM/06/25	DZIERŻAWA GRUNTÓW	190 000
ZM/07/25	UTRZYMANIE NIERUCHOMOŚCI SKARBU PAŃSTWA	213 196
ZM/08/25	OPŁATA ZA WIECZYSTE UŻYTKOWANIE NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ SKARBU PAŃSTWA	269 297
ZM/09/25	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH	2 475 000
ZM/10/25	OBSŁUGA ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z OBEJMOWANIEM SPADKÓW PRZEZ GMINĘ ZABRZE	200 000
ZM/11/25	BIEŻĄCE OPŁACANIE SKŁADEK TYTUŁEM WSPÓŁPRACY MIĘDZYGMINNEJ	260 000
ZM/12/25	WPŁATA STAŁA NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	1 304 950
ZM/13/25	WPŁATY ZMIENNE NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	99 746 666
ZM/14/25	DOPLATY W SPÓŁCE MOSIR W ZABRZU SP. Z O. O.	1 000 000
ZM/15/25	REMONTY LOKALI MIESZKALNYCH Z FINANSOWYM WSPARCIEM BGK	1 328 876
ZM/16/25	BIEŻĄCE UTRZYMANIE TĘŻNI SOLANKOWEJ	30 000
WYDZIAŁ OŚWIATY, ZDROWIA I SPRAW SPOŁECZNYCH		730 904 812
COPOW/01/25	CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	2 429 000
POW/01/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 1	765 500
POW/02/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 2	729 000
POW/03/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 3	672 000
POW/04/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 4	627 000
POW/05/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 5	733 000
POW/06/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 6	626 000
POW/07/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 7	632 500
POW/08/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 8	696 000
POW/09/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 9	775 000
POW/10/25	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 10	815 000
CRR/01/25	CENTRUM ROZWOJU RODZINY W ZABRZU	1 000 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
DPS 1/01/25	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ O CHARAKTERZE STACJONARNYM DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU I NIEPEŁNOSPRAWNYCH FIZYCZNIE	8 081 320
DPS 2/01/25	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	5 181 525
DPS 3/01/25	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	5 537 155
IW/01/25	BIEŻĄCE UTRZYMANIE IZBY WYTRZEŻWIEŃ	3 400 000
MOPR/01/25	PRZECIWDZIAŁANIE MARGINALIZACJI SPOŁECZNEJ MIESZKAŃCÓW GMINY ZABRZE	39 577 704
MOPR/02/25	PROWADZENIE I ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SOCJALNEJ ORAZ TWORZENIE WARUNKÓW ORGANIZACYJNYCH DLA POTRZEB FUNKCJONOWANIA POMOCY SPOŁECZNEJ	18 618 507
MOPR/03/25	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	103 978
MOPR/04/25	ZAPEWNIENIE OPIEKI I WYCHOWANIA DZIECIOM KORZYSTAJĄCYM ZE ŚWIETLIC ŚRODOWISKOWYCH	1 273 069
MOPR/05/25	REALIZACJA PRAC SPOŁECZNIE UŻYTECZNYCH	110 000
MOPR/06/25	KLUB SENIORA UL. BYTOMSKA 82	267 282
MOPR/07/25	PIECZA ZASTĘPCZA	16 573 970
MOPR/08/25	PROGRAM AKTYWNOŚCI LOKALNEJ DLA DZIELNICY ZANDKA	259 483
MOPR/09/25	MIEJSKI ZESPÓŁ INTERDYSCYPLINARNY	103 000
MOPR/10/25	DOOR TO DOOR	321 527
MOPR/11/25	PROGRAM WIELOLETNI SENIOR+	322 168
MOPR/12/25	KORPUS WSPARCIA SENIORÓW	86 600
MOPR/13/25	ŚWIETLICA NA KRAKOWSKIM	318 281
MOPR/14/25	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W ZABRZU	64 431
PUP/04/25	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	2 925
ŚDS/01/25	PROWADZENIE ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY	2 131 966
ZCŚR/01/25	ŚWIADCZENIA RODZINNE	51 177 024
ZCŚR/02/25	STYPENDIA SZKOLNE	1 800 000
ZCŚR/03/25	DODATKI MIESZKANIOWE I ENERGETYCZNE	8 961 840
ZCŚR/04/25	ZABRZAŃSKIE CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH	5 061 136
ŻM/01/25	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3	6 800 000
AO/Z/01/25	LIKWIDACJA SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ, DLA KTÓRYCH RADA MIEJSKA W ZABRZU JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	30 000
AO/Z/02/25	REALIZACJA PROGRAMÓW ZDROWOTNYCH	230 000
AO/Z/03/25	PROMOCJA ZDROWIA	87 000
AO/Z/04/25	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH - LIKWIDACJA SZKÓD	597 286
AO/Z/05/25	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	2 414 000
AO/Z/06/25	RÓŻNE WYDATKI ZPS	14 500
AO/Z/07/25	ZAPEWNIENIE OSOBOM STARSZYM I PRZEWLEKLE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	4 228 780
AO/Z/08/25	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3 - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	5 000 000
AO/Z/09/25	POMOC OSOBOM PRZEWLEKLE CHORYM, STARSZYM I NIEPEŁNOSPRAWNYM REALIZOWANA POPRZECZ ORGANIZACJE POZARZĄDOWE	2 029 601
AO/Z/10/25	ZAPEWNIENIE OSOBOM BEZDOMNYM SCHRONIENIA ORAZ KOMPLEKSOWEJ POMOCY W WYCHODZENIU Z BEZDOMNOŚCI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	1 942 500
AO/Z/11/25	UDZIAŁ W PROGRAMIE "KIBICE RAZEM" - FUNKCJONOWANIE LOKALNEGO OŚRODKA	100 000
AO/Z/12/25	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	50 123
AO/Z/13/25	WARSZTATY TERAPII ZAJĘCIOWEJ	456 768

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
AO/Z/14/25	ZAPEWNIENIE OSOBOM PRZEWEKLE, PSYCHICZNIE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI	3 800 000
AO/Z/15/25	ZAPEWNIENIE ŚWIADCZEŃ LEKARZA STWIERDZAJĄCEGO ZGON	30 000
AO/Z/16/25	PROMOCJA RODZINY	73 500
AO/Z/17/25	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA ORAZ EDUKACJA PRAWNA	439 488
AO/Z/18/25	POROZUMIENIE O PARTNERSTWIE - OGÓLNOPOLSKA KARTA SENIORA	6 150
AO/Z/19/25	REALIZACJA PROGRAMU POLITYKI ZDROWOTNEJ	800 000
AO/Z/20/25	REALIZACJA PROGRAMU ZE ZDROWIA PUBLICZNEGO-PRZECIWDZIAŁANIE UZALEŻNIENIOM	806 000
AO/O/21/25	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 968 782
AO/O/22/25	DOTOWANIE PLACÓWEK PUBLICZNYCH I NIEPUBLICZNYCH	52 850 000
AO/O/23/25	DOWOŻENIE UCZNIÓW	3 000 000
AO/O/25/25	DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI	1 896 643
AO/O/25/25	KOMISJE EGZAMINACYJNE	20 000
AO/O/26/25	RÓŻNE AKCJE OŚWIATOWE	300 000
AO/O/27/25	MŁODZIEŻOWA RADA MIASTA ZABRZE	18 000
AO/O/28/25	KOLONIE, OBOZY I WYPOCZYNEK ŚRÓDROCZNY	565 000
AO/O/29/25	STYPENDIA DLA SZCZEGÓLNIIE UZDOLNIONYCH UCZNIÓW	450 000
AO/O/30/25	EDUKACJA EKOLOGICZNA - PROMOCJA EKOLOGII	180 000
AO/O/31/25	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000
AO/O/32/25	INFORMATYZACJA MIEJSKIEJ OŚWIATY	390 000
AO/O/33/25	E-ZABRZE - PROGRAM INFORMATYZACJI PRZEDSZKOLI I SZKÓŁ	100 000
AO/O/34/25	KOMPLEKSOWE WPARCIE DLA RODZIN "ZA ŻYCIEM"	721 600
AO/O/35/25	AKADEMIA LICEALISTY	389 400
AO/O/36/25	AKREDYTACJA ERASMUS+ EDUKACJA SZKOLNA - ZCKOIZ (2023-2024)	2 000
AO/O/37/25	AKREDYTACJA ERASMUS+ KSZTAŁCENIE I SZKOLENIA ZAWODOWE - ZCKOIZ	169 736
AO/O/38/25	AKREDYTACJA ERASMUS+ MOBILNOŚĆ UCZNIÓW I KADRY - ZS 17	52 133
AO/O/39/25	WEŻ BYKA ZA ROGL. PRAKTYKI ZAWODOWE W HISZPANII I PORTUGALII - ERASMUS + ZS 10	230 513
AO/O/40/25	UBEZPIECZENIE MIASTA ZABRZE	224 990
AO/O/41/25	ERASMUS+ EDUKACJA SZKOLNA- IV LO	61 865
AO/O/42/25	ERASMUS+ EDUKACJA SZKOLNA - ZSS42	178 406
AO/O/43/25	ERASMUS + EDUKACJA SZKOLNA ZCKOIZ	142 722
AO/O/44/25	ZBO 2025 "SZKOŁA Z SERCEM+AED-STWORZENIE NOWOCZESNYCH PRACOWNI"	170 250
AO/O/45/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU-ZAKUP WYPOSAŻENIA DO SALI PSYCHOLOGICZNEJ	44 185
AO/PABS/01/25	NAUCZANIE I WYCHOWANIE	318 803 254
AO/PABS/02/25	NAUCZANIE INDYWIDUALNE	374 583
AO/PABS/03/25	URLOPY DLA PORATOWANIA ZDROWIA, STANY NIECZYNNNE	4 507 400
AO/PABS/P1/25	UTRZYMANIE ADMINISTRACJI BUDYNKU WRAZ Z OBSŁUGĄ	131 314 763
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA ZASOBAMI LUDZKIMI		72 678 457
ZPU/01/25	WYNAGRODZENIA I POCHODNE PRACOWNIKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	72 000 000
ZPU/02/25	WPLATY NA PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	35 989
ZPU/03/25	OBSŁUGA PROCESÓW KADROWYCH	370 000
ZPU/04/25	"ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT". KOPLESOWA REALIZACJA PROGRAMU OCHRONY POWIETRZA DLA WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO	60 000
ZPU/05/25	RYCZAŁT ZA WYKONYWANIE PRACY ZDALNEJ	23 500
ZPU/06/25	OBSŁUGA PROCESÓW BHP	135 495
ZPU/07/25	PROGRAM HORYZONT - WYNAGRODZENIA	45 570
ZPU/08/25	PROGRAM HORYZONT - DELEGACJE	7 903
WYDZIAŁ INWESTYCJI I REMONTÓW		4 457 360

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
WI/01/25	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU INWESTYCJI I REMONTÓW	400 603
WI/02/25	REMONTY BUDYNKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	56 500
WI/03/25	REMONTY BUDYNKÓW PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	508 167
WI/MOB/83/18	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	3 492 090
WYDATKI MAJĄTKOWE		195 119 010
WI/AK/32/25	WSPÓLFINANSOWANIE MODERNIZACJI I CYFRYZACJI KINA ROMA	111 540
WI/AO/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI WMEBLE INOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH WPRZEDSZKOLU ZODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I ZODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU	212 288
WI/AO/30/25	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH - ZAKUP WYPOSAŻENIA	500 000
WI/BI/26/19	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	3 759 183
WI/BM/20/25	ZBO 2025 BEZPIECZNY PAWŁÓW. DOŚWIECZENIE ISTNIEJĄCYCH PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH WZDŁUŻ ULICY SIKORSKIEGO	175 000
WI/BM/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIECZENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I.PADEREWSKIEGO I DOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	100 000
WI/BNW/02/14	MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	24 996 320
WI/BNW/45/17	WSPARCIE SZPITALA MIEJSKIEGO W ZABRZU SP. Z O.O. CELEM UTWORZENIA SZPITALNEGO ODDZIAŁU RATUNKOWEGO WRAZ Z ŁĄDOWISKIEM PRZYSZPITALNYM	3 695 820
WI/DPS3/27/25	ZBO 2025 "AKTYWNOŚĆ ŁĄCZY POKOLENIA"-INTEGRACJA SENIORÓW ZDOMU POMOCY SPOŁECZNEJ ZLOKALNĄ SPOŁECZNOŚCIĄ	73 395
WI/IK/05/23	ZBO 2023 MODERNIZACJA OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO-ETAP III	329 951
WI/IK/12/24	ZBO 2024-BUDOWA OŚWIECZENIA PARKU I SKWERU NA SKRZYŻOWANIU UL. SIKORSKIEGO/MENDEGO, ORAZ DOŚWIECZENIA SKRZYŻOWANIA UL. SIKORSKIEGO /MENDEGO/PSZCZYŃSKA	154 929
WI/IK/29/24	ZBO 2024-WYKONANIE OŚWIECZENIA IBUDOWA CHODNIKA W DZIELNICY ZANDKA	163 572
WI/IK/36/24	ZBO 2024-DOPOSAŻENIE PLACU ZABAW IBUDOWA OŚWIECZENIA WPARKU RODZINNYM	232 921
WI/IRSI/02/25	CYFROWE MIASTO E-ZABRZE	200 490
WI/IRSI/59/24	ZAKUPY INWESTYCYJNE W RAMACH PROJEKTU CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - FERC - 2024-2025	189 200
WI/JGN/04/24	ODRESTAUROWANIE ZEWNĘTRZNEJ CZĘŚCI BUDYNKU ZABYTKOWEGO RATUSZA PRZY UL. TARNOPOLSKIEJ 80 W ZABRZU - MIKULCZYCACH	200 000
WI/JGN/09/25	ZBO 2025 POPRAWA WIZERUNKU TERENU WOKOLICY SKRZYŻOWANIA ULICY CIESZYŃSKIEJ ZULICĄ DĄBROWSKIEGO	400 000
WI/JGN/14/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW WPARKU REKREACYJNO-SPORTOWYM IM. JANA PAWŁA II	149 400
WI/JGN/16/25	ZBO 2025 SIŁOWNIA ZEWNĘTRZNA DLA DZIECI I MŁODZIEŻY	386 800
WI/JGN/23/25	ZBO 2025 KOMPLEKS ZADAŃ: BUDOWA PARKINGU PRZY UL. SZYBOWEJ 7 WRAZ Z OŚWIECZENIEM I OGRODZENIEM	200 000
WI/JGN/32/19	TERMOMODERNIZACJA I MODERNIZACJA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH - RATY KAPITAŁOWE	1 000 000
WI/JGN/65/24	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ PRZY UL. PAWLICZKA 20 W ZABRZU	678 000
WI/MOB/83/18	PRZEBUDOWA CZĘŚCI ISTNIEJĄCYCH OBIEKTÓW I BUDOWA NOWYCH OBIEKTÓW NA TERENIE MIEJSKIEGO OGRODU BOTANICZNEGO W ZABRZU	21 504 968
WI/MZD/09/24	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE - MOST W CIĄGU UL. TRĘBACKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	1 271 006
WI/MZD/53/22	BUDOWA OBWODNICZY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	1 343 160
WI/MZD/60/24	PRZEBUDOWA OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH NA TERENIE MIASTA ZABRZE. MOST W CIĄGU UL. JAGIELLOŃSKIEJ NAD RZEKĄ BYTOMKĄ	2 475 536
WI/MZDIII/09/18	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	3 217 604

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
WI/MZDIII/11/18	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	390 346
WI/ON/71/24	NABYCIE NIERUCHOMOŚCI OD KOPALNI PIASKU "KOTLARNIA" S.A.	450 000
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	500 000
WI/WE/31/23	STOP SMOG W GZM- POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA NA TERENIE GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	147 478
WI/WE/32/23	CIEPŁE MIESZKANIE	8 500 000
WI/WE/68/24	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W LOKALACH MIESZKALNYCH W RAMACH II EDYCJI PROGRAMU CIEPŁE MIESZKANIE W GMINIE ZABRZE	6 731 600
WI/WI/01/25	ZIT - TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PRZEDSZKOLA NR 9 PRZY UL. MATEJKI	1 126 630
WI/WI/03/24	POWRÓT DO BLASKU EKLEKTYCZNEJ ARCHITEKTURY SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 5 W ZABRZU PRZY UL. KRÓLEWSKIEJ 4	2 966 571
WI/WI/03/25	ZBO 2025 MOTORIKPARK-ŚCIEŻKA PRZESZKÓD ZRĘCZNOŚCIOWYCH DLA MŁODZIEŻY IDOROSŁYCH WPARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH	550 000
WI/WI/04/25	ZBO 2025 BUDOWA WIELOFUNKCYJNEGO BOISKA SPORTOWO-REKREACYJNEGO PRZY ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO - USŁUGOWYCH	550 000
WI/WI/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	263 993
WI/WI/06/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK CHŁOPCÓW-SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 WZESPOLE SZKOLNO-PRZEDSZKOLNYM NR 16	200 000
WI/WI/07/25	ZBO 2025 REWITALIZACJA TERENU WOKÓŁ ZCKOIZ JAKO POPRAWA WIZERUNKU MIASTA ORAZ BEZPIECZNE IKREATYWNE PODWÓRKO PRZY SP NR 15	400 000
WI/WI/08/25	ZBO 2025 ROZBUDOWA CZĘŚCI REKREACYJNEJ BOISKA WIELOFUNKCYJNEGO PRZY IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCYM IM. MIKOŁAJA REJA WZABRZU	399 750
WI/WI/10/25	ZBO 2025 "HELENKA" TĘŻNIA SOLANKOWA	400 000
WI/WI/11/25	ZBO 2025 "ZDROWO JEM WIĘCEJ WIEM" DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ KUCHNI WMEBLE INOWOCZESNY SPRZĘT GASTRONOMICZNY, WYMIANA DŹWIGÓW TOWAROWYCH WPRZEDSZKOLU ZODDZIAŁAMI SPECJALNYMI IZODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 WZABRZU	187 166
WI/WI/12/25	ZBO 2025 BIBLIOTEKA SZKOLNA-MIĘDZYPOKOLENIOWE MIEJSCE SPOTKAŃ	200 000
WI/WI/13/25	ZBO 2025 PRZEDSZKOLNY PLAC ZABAW-"BAWMY SIĘ RAZEM"	400 000
WI/WI/15/25	ZBO 2025 MODERNIZACJA ŁAZIENEK WZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ WZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000
WI/WI/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	230 000
WI/WI/18/25	ZBO 2025 GWARECKA STREFA ZDROWIA	200 000
WI/WI/19/25	ZBO 2025 MINI TĘŻNIA SOLANKOWA WBISKUPICACH	400 000
WI/WI/21/25	ZBO 2025 BUDOWA MIEJSC POSTOJOWYCH DLA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH	200 000
WI/WI/22/17	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	678 840
WI/WI/24/10	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2 000 000
WI/WI/24/25	ZBO 2025 FLOWPARK NA POREMBIE	200 000
WI/WI/28/25	WYKUPY TERENÓW - ZRID	4 000 000
WI/WI/29/25	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH - WYKONANIE PRAC BUDOWLANO-INSTALACYJNYCH W SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 29 PRZY UL. BUDOWLANEJ	500 000
WI/WI/43/24	STWORZENIE WARUNKÓW DO ROZWOJU TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENACH DAWNEJ KOPALNI BISKUPICE PRZY UL. SZYB FRANCISZEK W ZABRZU	41 840 817
WI/WI/46/20	RÓŻNE WYDATKI INWESTYCYJNE	736 846
WI/WI/48/16	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	331 341
WI/WI/75/24	DOSTOSOWANIE ZNAJDUJĄCYCH SIĘ W SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 20 ODDZIAŁÓW PRZEDSZKOLNYCH PRZEDSZKOLA NR 3 DO OBOWIĄZUJĄCYCH PRZEPISÓW P.POŻ	600 000
WI/WI/78/22	REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	27 400 000
WI/WI/120/20	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 25 PRZY UL. KOTARBIŃSKIEGO 18 W ZABRZU	10 594 908
WI/ZKOL/05/25	ZBO 2025 MIKULCZYCE-BEZPIECZNE MIEJSCE ROZWOJU	91 822

Numer zadania	Nazwa zadania	Plan na 2025 rok
WI/ZKOL/25/25	ZBO 2025 BEZPIECZNE KOŃCZYCE-DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH PRZY UL. I.PADEREWSKIEGO IDOPOSAŻENIE JEDNOSTKI OSP ZABRZE KOŃCZYCE	30 000
WI/ZKR/56/23	MONTAŻ INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ WRAZ Z MAGAZYNEM ENERGII NA POTRZEBY ZKR W OBIEKCIE PRZY ALEI WOJCIECHA KORFANTEGO 18	7 642 108
WI/ZM/17/25	ZBO 2025 ROZWÓJ ZABORZA (MINI GOLF, KOLEJNY ETAP SKATE PARKU, MODERNIZACJA BOISKA NA MKS ZABORZE, ŁAWKI)	162 000
WI/ZM/19/19	RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ "GÓRNIK ZABRZE"	3 685 000
WI/ZM/22/25	ZBO 2025 1.MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY IROZRYWKI NA ZABORZU POŁUDNIE 2.MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ "TEMIDA"	200 000
WI/ZM/26/25	ZBO 2025 BOISKO DO GRY WBULE NA TERENIE GRZYBOWICKIEGO KLUBU SPORTOWEGO PRZY UL. TRAKTORZYSTÓW	100 000
WI/ZM/34/23	BUDOWA LUB MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OGRODOWEJ	250 000
WI/ZM/40/24	WPŁATY ZMIENNE - CZĘŚĆ MAJĄTKOWA- NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	110 711
WI/ZM/64/23	OBJĘCIE UDZIAŁÓW W SIM ŚLĄSK SP. Z O.O.	650 000

**5. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZY UDZIALE
ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH NA ROK 2025**

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
1	2	3	4
OGÓLEM, W TYM:		17 081 113	19 313 552
BIEŻĄCE		1 887 094	3 256 696
INWESTYCYJNE		15 194 019	16 056 856
BIEŻĄCE		1 887 094	3 256 696
Program LIFE Unii Europejskiej oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		0	18 279
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	0	18 279
Europejski Fundusz Społeczny i Budżet Państwa		290 902	772 112
801	Akademia licealisty Cel przedsięwzięcia: zwiększenie szans edukacyjnych 120 uczniów i uczennic z czterech zabrzańskich szkół ponadpodstawowych i zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji włączającej wraz z udzieleniem wsparcia odpowiedniej pomocy psychologiczno-pedagogicznej i warunków do rozwoju osobistego. W projekcie zaplanowano również szkolenia/warsztaty dla 12 nauczycieli szkół biorących udział w projekcie, zakup wyposażania do gabinetów psychologiczno-pedagogicznych oraz pomocy dydaktycznych w tym sprzętu IT	226 471	389 400
852	Świetlica na Krakowskim Cel przedsięwzięcia: projekt skierowany jest do 20 zabrzańskich dzieci w wieku 5-15 lat, uczestników świetlicy środowiskowej mieszczącej się pod adresem: Plac Krakowski 4 w Zabrze	0	318 281
	Centrum Integracji Społecznej w Zabrze Cel przedsięwzięcia: zwiększenie poziomu integracji społeczno-zawodowej mieszkańców zamieszkujących teren Zabrze i miast ościennych, poprzez zindywidualizowane i kompleksowe wsparcie	64 431	64 431
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji		258 745	837 375
801	Erasmus Cel przedsięwzięcia: wspieranie międzynarodowej współpracy szkół. Akredytacja Mobilność uczniów i kadry kształcenia i szkolenia zawodowego - Erasmus+ - ZS17 (2024-2025) Weź byka za rogi. Praktyki zawodowe w Hiszpanii i Portugalii - Erasmus+ ZS10 (2024-2025) Erasmus+ Edukacja Szkolna IV LO-(2024-2027) Akredytacja Erasmus + edukacja szkolna - ZCKOIZ (2023-2025) Erasmus + Edukacja Szkolna Erasmus- ZCKOIZ (2024-2025)	258 745	837 375
Program Horyzont Europa		42 777	53 473
851	Program Horyzont Europa Cel przedsięwzięcia: umowa partnerska ze Śląskim Uniwersytem Medycznym, który jest beneficjentem Umowy Grantowej nr 101128023 zawartej z KE - profilaktyka raka i innych chorób niezakaźnych – działanie w zakresie uwarunkowań zdrowotnych	42 777	53 473

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
1	2	3	4
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy		195 410	246 210
750	Cyberbezpieczny Samorząd Cel przedsięwzięcia: zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Wsparcie rozwoju cyfrowego Urzędu Miejskiego w Zabrzu i dwóch jednostek miejskich (Powiatowego Urzędu Pracy – PUP oraz Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie – MOPR) poprzez wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	195 410	246 210
Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji		0	36 000
900	Czyste Zabrze - Transformacja Energetyczna Miasta. Budynki Mieszkalne Cel przedsięwzięcia: poprawa jakości powietrza poprzez realizację przedsięwzięć polegających na montażu odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych położonych na terenie Miasta Zabrze. W ramach przedsięwzięć właściciele budynków mieszkalnych jednorodzinnych mogą otrzymać grant do 100 % zwrotu kosztów – m.in. na instalacje fotowoltaiczne, powietrzne pompy ciepła do c.o. wraz z c.w.u., magazyny energii elektrycznej oraz systemy zarządzania energią. - zapewniono wkład własny	0	36 000
Fundusz Europejski dla Śląskiego		1 099 260	1 293 247
750	Cyfrowe Miasto e-Zabrze Cel przedsięwzięcia: wsparcie rozwoju cyfrowego Miasta Zabrze.	1 099 260	1 293 247
MAJĄTKOWE		15 194 019	16 056 856
Krajowy Plan Odbudowy		7 946 000	7 546 000
801	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół Cel przedsięwzięcia: projekt ma na celu na wsparciu poprawy efektywności energetycznej i/lub wymianie/modernizacji źródeł ciepła wraz z możliwością zastosowania odnawialnych źródeł energii w budynku/budynkach szkół i przedszkoli. W 2025 roku zaplanowano prace w Szkole Podstawowej nr 25 - ZIT-Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 25 przy ul. Kotarbińskiego 18 w Zabrzu	7 946 000	7 546 000
Fundusz Europejski dla Śląskiego		899 187	1 057 868
750	Cyfrowe Miasto e-Zabrze Cel przedsięwzięcia: wsparcie rozwoju cyfrowego Miasta Zabrze. - zakup infrastruktury na potrzeby wdrożenia EZD RP dla jednostek miejskich i urzędu wynikające z wymogu prawnego - integracja Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją z Krajowym Systemem Faktur - programowanie z obszaru cyberbezpieczeństwa, zabezpieczenie usług - WAF, SOAR	170 416	200 490
801	Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap I Cel przedsięwzięcia: termomodernizacja trzech budynków użyteczności publicznej obejmującej izolację przegród zewnętrznych, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, modernizację instalacji oświetlenia, modernizację instalacji c.o. oraz źródła ciepła. Dzięki termomodernizacji zostanie zmniejszone zapotrzebowanie na energię pierwotną. Termomodernizacja budynków przyczyni się do ograniczenia emisji zanieczyszczeń, a w konsekwencji do ograniczenia smogu w mieście. Termomodernizacja oznacza znaczną poprawę warunków zdrowotnych całego społeczeństwa, a przede wszystkim osób najbardziej narażonych na zanieczyszczenie powietrza. Elementem projektu jest także komponent edukacji ekologicznej mieszkańców zgodnie z warunkami konkursu. W 2025 r. zaplanowano rozpoczęcie termomodernizacji budynku Przedszkola nr 9 - ZIT - Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 9 przy ul. Matejki	728 771	857 378

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
1	2	3	4
Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji		6 204 242	7 299 168
710	<p>Czyste Zabrze - transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I Cel przedsięwzięcia: zadanie inwestycyjne planowane na lata 2025 – 2026 pod nazwą „Montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynem energii dla Zabrzeńskiego Kompleksu Rekreacji przy ul. Wojciecha Korfańskiego 18” realizowany w ramach środków FESL.10.06-Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii - „Czyste Zabrze – transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna – etap I” obejmuje utworzenie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - instalacji PV - fotowoltaicznych wiat samochodowych na istniejącym parkingu, tzw. CARPORT 60 szt. - magazynu energii o mocy 100 kW i pojemności 450kW w zabudowie kontenerowej - dokumentacji i robót budowlanych niezbędnych do przeprowadzenia przedsięwzięcia. 	6 204 242	7 299 168
Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy		144 590	153 820
750	<p>Cyberbezpieczny Samorząd Cel przedsięwzięcia: zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Wsparcie rozwoju cyfrowego Urzędu Miejskiego w Zabrzu i dwóch jednostek miejskich (Powiatowego Urzędu Pracy – PUP oraz Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie – MOPR) poprzez wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia.</p>	144 590	153 820

**6. INFORMACJA O SPÓLKACH, W KTÓRYCH UDZIAŁ MIASTA ZABRZE PRZEKRACZA
50% KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO LUB 50% LICZBY AKCJI
WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2024 R.**

w zł

Lp.	Nazwa spółki	Wartość kapitału podstawowego spółki (na dzień 30.09.2024)	Udział procentowy Miasta Zabrze w kapitale podstawowym (na dzień 30.09.2024)	Suma bilansowa (na dzień 31.12.2023)	Zysk/strata netto (na dzień 31.12.2023)	Wartość zobowiązań długoterminowych spółki z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych (na dzień 31.12.2023)	w tym poręczonych przez Miasto Zabrze
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zabrzańskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	243 956 000	100,00%	376 696 217,13	- 24 596 572 zł	75 629 331 zł	0,00
2	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zabrzu Sp. z o.o.	62 551 000	100,00%	36 982 317,92	- 12 899 364 zł	1 870 639 zł	0,00
3	Zabrzańskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	23 029 500	100,00%	129 908 412,00	100 827 zł	28 251 391 zł	0,00
4	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	184 784 100	100,00%	90 720 377,00	- 18 891 005 zł	20 911 365 zł	3 996 734,00
5	Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.	313 099 150	100,00%	259 477 121,16	- 18 816 903 zł	80 120 653 zł	5 020 371,00
6	Zarząd Budynków Mieszkaniowych - Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	78 367 000	100,00%	122 999 304,75	730 584 zł	22 914 528 zł	6 760 321,41
7	Zabrzańska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	14 178 950	99,96%	14 789 132,02	1 568 763 zł	3 658 216 zł	3 658 216,21
8	Górnik Zabrze S.A.	121 928 200	86,14%	20 172 023,28	- 7 460 096 zł	22 292 564 zł	15 004 916,17

SPIS TABEL

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2025 ROK [w zł]	97
TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2024-2025 [w zł].....	98
TAB. 3. DOCHODY WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ W LATACH 2024-2025 [w zł].....	111
TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2024-2025 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w zł i %].....	119
TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2024- 2025 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w zł i %].....	120
TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2024-2025 – 2024 PLAN PIERWOTNY [w zł i %]	121
TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2024 i 2025 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2024 ROKU) [w zł]	123
TAB. 8. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2024 - 2025 [W ZŁ].....	125
TAB. 9. PLANOWANE ROZCHODY BUDŻETU MIASTA W 2025 ROKU.....	127
TAB. 10. PORÓWNANIE WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W LATACH 2024-2025 [w zł].....	128
TAB. 11. PLANOWANE NA 2024 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł]	130
TAB. 12. ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE W LATACH 2024-2025 [w zł].....	131
TAB. 13. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2024-2025 [w zł]	132
TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2024 I 31.12.2025 [w zł i %].....	132
TAB. 15. PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2024 I 2025 ROKU [w zł].....	133
TAB. 16. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2024-2025 [w zł]	134
TAB. 17. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2024 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2024 R.....	135
TAB. 18. WYŁĄCZENIA W 2025 ROKU ZGODNIE ART. 243 UOFP	141
TAB. 19. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2025-2031	142
TAB. 20. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2025 ROKU.....	143
TAB.21. WARTOŚCI PORĘCZEŃ ZA ZOBOWIĄZANIA MUZEUM GÓRNICICTWA WĘGLOWEGO	143
TAB. 22. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2025 [w zł i %].....	145
TAB. 23. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2010-2025 (do 2023 WG WYKONANIA, 2024 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2025 ROK PROJEKTU)[w zł]	148
TAB. 24. ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2012-2025 [w zł i %].....	153
TAB. 25. PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M ³ DREWNA) W LATACH 2018 - 2025 [w zł i %].....	154
TAB. 26. ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z SYSTEMEM GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI W 2025 ROKU [w zł i %]....	156

TAB. 27. ZESTAWIENIE DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW ORAZ DWORCÓW I WYDATKÓW NIMI SFINANSOWANYCH W 2025 ROKU [w zł].....	159
TAB. 28. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2024-2025 [w zł].....	167
TAB. 29. WYBRANE POZYCJE W RAMACH ŚRODKÓW NA INWESTYCYJNE PROJEKTY UNIJNE W 2025 R.	177
TAB. 30. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2024-2025 (PLAN PIERWOTNY NA 2024 ROK) [w zł].....	186
TAB. 31. PORÓWNANIE W 2025 R. GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIAŁACH 801 i 854 DO PLANU PIERWOTNEGO ROKU 2024 [w zł].....	198
TAB. 32. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2024-2025 [w zł] (2024 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO)	202
TAB. 33. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2024-2025 [w zł]	204
TAB. 34. ZESTAWIENIE ZADAŃ Z IX I X EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO KONTYNUOWANYCH W 2025 ROKU.....	210
TAB. 35. TERMINARZ XI EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO.....	211
TAB. 36. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z XI EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	212
TAB. 37. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO XI EDYCJA (NA ROK 2025).....	213
TAB. 38. ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z XI EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	218
TAB. 39. OBLICZENIE SPEŁNIENIA WYMOGU MINIMALNEJ WYSOKOŚCI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO PRZEWIDZIANEGO ART. 5A UST. 5 USTAWY O SAMORZĄDZIE GMINNYM.....	220

SPIS WYKRESÓW

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2024 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2024 R. I PROJEKTU NA 2025 ROK [w zł].....	98
WYK. 2. STRUKTURA DOCHODÓW W 2025 R. [w %]	107
WYK. 3. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2023 (WYKONANIE), 2024 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2025 ROK [w mln zł]	107
WYK. 4 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2017-2025 (2017-2022 WG WYKONANIA, 2024 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2025 ROK PROJEKTU) [w zł].....	108
WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2017-2025 (2017-2023 WG WYKONANIA, 2024 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2025 ROK PROJEKTU) [w zł]	108
WYK. 6. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2024–2025 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]	110
WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2024–2025 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2024 R. [w mln zł]	110
WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2025 I 2024 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]	114
WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2025 I 2024 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł].....	114
WYK. 10. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2024-2025 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł].....	115
WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2024-2025 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł]	115
WYK. 12. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2025 I 2024 - PLAN PIERWOTNY [w mln zł i %]	116
WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2025 I 2024 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł i %]	116
WYK. 14. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2024 – 2025 PLAN PIERWOTNY [w mln zł]	117
WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2024-2025 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2023 R. [w mln zł]	117
WYK. 16. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2025 ROKU [w mln zł]	118
WYK. 17. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2024 I 2025 ROKU [w %]	124
WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY ROCHODÓW W 2024 I 2025 ROKU [w zł]	126
WYK. 19. STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2025 R. [w %].....	130
WYK. 20. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2024 I 2025 ROKU [w %]	133
WYK. 21. PORÓWNANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2024 (wg planu po zmianach) – 2025 [w zł]	145
WYK. 22. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2010-2025 [w %].....	149
WYK. 23. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2025 ROKU [w zł i %].....	150
WYK. 24. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2024- 2025 [w zł]	151

WYK. 25. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPŁAT W LATACH 2024-2025 [w mln zł].....	156
WYK. 26. PORÓWNANIE DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ GMINNE I POWIATOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE W LATACH 2024-2025 [w mln zł] (WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO W 2024 ROKU)	160
WYK. 27. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z MAJĄTKU MIASTA W LATACH 2024-2025 (WG PLANU PIERWOTNEGO NA 2024 ROK) [w mln zł]	164
WYK. 28. PORÓWNANIE GŁÓWNYCH KATEGORII W RAMACH DOCHODÓW Z MAJĄTKU W LATACH 2024 (PLAN PIERWOTNY)-2025 [w zł]	164
WYK. 29. STRUKTURA DOCHODÓW Z MAJĄTKU W 2025 ROKU [w zł].....	165
WYK. 30. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z KAR W LATACH 2024-2025 [w tys. zł].....	171
WYK. 31. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA ZA REALIZACJĘ DOCHODÓW SKARBU PAŃSTWA W LATACH 2024-2025.....	172
WYK. 32. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI W LATACH 2024-2025 [w mln zł]	173
WYK. 33. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH W LATACH 2024-2025 [w tys. zł] (WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH).....	174
WYK. 34. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY J.S.T. W LATACH 2024-2025 [w tys. zł].....	174
WYK. 35. PORÓWNANIE ŚRODKÓW OTRZYMANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH W LATACH 2024-2025 [w mln zł].....	177
WYK. 36. STRUKTURA ŚRODKÓW POZYSKANYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW PRZY DOFINANSOWANIU ZEWNĘTRZNYM W 2025 ROKU [w zł]	177
WYK. 37. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W LATACH 2024- 2025 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH.....	181
WYK. 38. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ MIASTO W LATACH 2024-2025 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł].....	182
WYK. 39. PORÓWNANIE DOTACJI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANYCH PRZEZ MIASTO W LATACH 2024-2025 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w tys. zł]	184
WYK. 40. PORÓWNANIE W LATACH 2024-2025 WIELKOŚCI WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2024 ROK – W MLN ZŁ.....	228
WYK. 41. PORÓWNANIE W LATACH 2024-2025 WIELKOŚCI WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2024 ROK – W MLN.....	229