PREZYDENT MIASTA ZABRZE

PROJEKT
BUDŻETU MIASTA ZABRZE
NA ROK 2027

PREZYDENT MIASTA

Kamil Żbikowski

Zabrze, listopad 2026 r.

ZARZĄDZENIE NR 893/WBU/2026
PREZYDENTA MIASTA ZABRZE

z dnia 16 listopada 2026 r.

w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2027 rok

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Miasta Zabrze projekt uchwały budżetowej na rok 2027 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały budżetowej na rok 2027 wraz z załącznikami oraz uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzyć Skarbnikowi Miasta.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

PREZYDENT MIASTA

Kamil Żbikowski

Uzasadnienie

Zarządzenie w sprawie przedłożenia projektu budżetu Miasta Zabrze na 2027 rok wynika z przepisów Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447).

Spis treści

Zarządzenie Prezydenta Miasta Zabrze w sprawie przedłożenia projektu budżetu miasta Zabrze na rok 2027

I. Projekt Uchwały Rady Miasta w sprawie budżetu miasta Zabrze na rok 2027 1

1. Zał. Nr 1 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2027 5
2. Zał. Nr 2 – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2027 31
3. Zał. Nr 2a – Plan wydatków bieżących budżetu miasta na rok 2027 w podziale na wydatki gminy i powiatu 42
4. Zał. Nr 3 – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2027 60
5. Zał. Nr 3a – Plan wydatków majątkowych budżetu miasta na rok 2027 w podziale na wydatki gminy i powiatu 63
6. Zał. Nr 4 – Źródła pokrycia deficytu w 2027 roku 67
7. Zał. Nr 5 – Plan przychodów budżetu miasta na rok 2027 68
8. Zał. Nr 6 – Plan rozchodów budżetu miasta na 2027 rok 69
9. Zał. Nr 7 – Planowane dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2027 roku 70
10. Zał. Nr 8 – Dochody i wydatki związane z ochroną środowiska na 2027 rok 71
11. Zał. Nr 9 – Plan dotacji dla samorządowych instytucji kultury na rok 2027 72
12. Zał. Nr 10 – Plan finansowy dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2027 73
13. Zał. Nr 11 – Plan finansowy dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań zleconych rok 2027 80
14. Zał. Nr 12 – Plan dochodów budżetu miasta na rok 2027 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 82
15. Zał. Nr 13 – Plan wydatków budżetu miasta na rok 2027 związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 83
16. Zał. Nr 14 – Plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków nimi finansowanych w 2027 r. 84
17. Zał. Nr 15 – Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców oraz wydatków nimi finansowanych na 2027 r. 85

18. Zał. Nr 16 – Wydatki na zadania wybrane w ramach Budżetu Obywatelskiego na rok 2027 rok… 86
20. Zał. Nr 1 do Uchwały – Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu miasta Zabrze w 2027 roku 88
21. Zał. Nr 2 do Uchwały – Plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych na rok 2027 93

II. Uzasadnienie do projektu budżetu miasta Zabrze na 2027 rok…… 97

1 Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2027 rok 98
1.1 Regulacje prawne 98
1.2 Założenia ogólne do projektu budżetu Miasta Zabrze na 2027 rok 101
1.3 Główne parametry budżetowe na 2027 rok 106
1.4 Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2027 rok 108
1.4.1 Założenia w zakresie dochodów na 2027 rok 108
1.4.2 Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2027 rok 112
1.5 Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2027 116
1.5.1 Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2027 116
1.5.2 Charakterystyka ogólna planowanych wydatków na 2027 rok 120
1.6 Charakterystyka przychodów budżetu miasta na 2027 rok 129
1.7 Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta na 2027 rok 132
1.8 Obsługa długu publicznego w 2027 roku 134
1.9 Zadłużenie Miasta Zabrze 136
1.9.1 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z rozchodów budżetu 137
1.9.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu 140
1.10 Ustawowe normy ostrożnościowe 144
1.10.1 Reguła wydatkowa – nadwyżka operacyjna 144
1.10.2 Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych 145
1.11 Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze 149
1.12 Podsumowanie projektu budżetu miasta Zabrze na 2027 r. 150
2 Prognoza dochodów Miasta Zabrze na 2027 rok 154
2.1 Dochody bieżące i majątkowe w 2027 roku 154
2.2 Kalkulacja dochodów według źródeł na 2027 rok 157
2.2.1 Wpływy z podatków lokalnych 157
2.2.2 Wpływy z opłat 161

2.2.3 Wpływy z jednostek budżetowych 164
2.2.4 Wpływy z majątku gminy i powiatu..... 167
2.2.5 Dochody z kar pieniężnych i grzywien..... 174
2.2.6 Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa..... 175
2.2.7 Wpływy z odsetek..... 176
2.2.8 Dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. 178
2.2.9 Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu zewnętrznym, w tym ze środków z UE 179
2.2.10 Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład..... 182
2.2.11 Pozostałe dochody własne miasta..... 182
2.2.12 Udziały w podatkach 183
2.2.13 Subwencje 184
2.2.14 Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej..... 187
2.2.15 Dotacje otrzymane z funduszy celowych 192
3 Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2027 rok 193
3.1 Kalkulacja wydatków budżetu według działów klasyfikacji budżetowej na rok 2027 194
3.2 Zabrzański Budżet Obywatelski.....217
3.2.1 Zadania sprzed XIII edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2027 218
3.2.2 Zadania z XIII edycji Zabrzańskiego Budżet Obywatelskiego..... 219
3.3 Wydatki budżetu miasta w 2027 roku według dysponentów.....244

III. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej miasta Zabrze na 2027 rok..... 1

1. Porównanie prognozowanych dochodów na rok 2027 do dochodów z roku poprzedniego 2
2. Porównanie prognozowanych limitów wydatków na rok 2027 do wydatków z roku poprzedniego..... 13
3. Wykaz wydatków majątkowych na rok 2027 32
4. Wykaz zadań budżetowych dla planowanego budżetu na rok 2027..... 41
5. Plan dochodów i wydatków zadań realizowanych przy udziale środków zewnętrznych na rok 2027..... 54
6. Informacja o spółkach, w których udział miasta Zabrze przekracza 50% kapitału zakładowego lub 50% liczby akcji według stanu na dzień 30 września 2026 roku..... 58
7. Spis tabel..... 59
8. Spis wykresów..... 61

I. PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ MIASTA ZABRZE NA 2027 ROK

PREZYDENT MIASTA
Kamil Żbikowski

Projekt

Prezydenta Miasta Zabrze

UCHWAŁA NR .....
RADY MIASTA ZABRZE

z dnia ..... 2026 r.

w sprawie budżetu miasta Zabrze na 2027 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 2026 poz. 662 ze zm.), art. 12 pkt. 5, art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 ze zm.), 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 2026 r. poz. 1447), na wniosek Prezydenta Miasta Zabrze

uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć budżet miasta Zabrze na 2027 rok:

1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu Miasta w wysokości 1.560.541.241 zł, z tego:

a) dochody bieżące w wysokości 1.420.980.548 zł;

b) dochody majątkowe w wysokości 139.560.693 zł. Plan dochodów budżetu stanowi załącznik Nr 1 do Budżetu.

2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu Miasta w wysokości 1.537.869.009 zł, z tego:

a) wydatki bieżące w wysokości 1.383.504.784 zł;

b) wydatki majątkowe wysokości 154.364.225 zł. Plan wydatków budżetu stanowią załączniki Nr 2, 2a, 3, 3a do Budżetu.

3. Ustala się nadwyżkę budżetu Miasta w wysokości 22.672.232 zł, którą przeznacza się na sfinansowanie rozchodów budżetu Miasta. Przeznaczenie nadwyżki określa załącznik Nr 4 do Budżetu.

4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Miasta w wysokości 31.000.000 zł. Plan przychodów budżetu stanowi załącznik Nr 5 do Budżetu.

5. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu Miasta w wysokości 53.672.232 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 70.000.000 zł;

b) emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 31.000.000 zł.

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

8. Ustala się:

a) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii, w tym na zadania realizowane przez placówki wsparcia dziennego, o których mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w wysokości 4.890.000 zł , według załącznika Nr 7 do Budżetu;

b) dochody związane z ochroną środowiska w wysokości 1.200.000 zł oraz wydatki nimi finansowane, według załącznika Nr 8 do Budżetu;

c) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 66.207.895 zł oraz wydatki w wysokości 66.207.895 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 7.598.726 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 rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 3.700.000 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) do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Miasta oraz do lokowania wolnych środków w skarbowych papierach wartościowych.

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

a) emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych w wysokości 31.000.000 zł.

b) 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 – 17.298.687 zł;

- dofinansowanie zadań własnych powiatu – 3.870.634 zł;

- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom – 74.473.752 zł;

- realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatom – 22.850.066 zł;

- realizację zadań przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 10.000 zł;

- realizację zadań przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 65.100 zł;

- realizację zadań w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 305.664 zł;

- realizację zadań z państwowych funduszy celowych – 1.007.793 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 – 11.526.963 zł;

- wydatki – 11.526.963 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 2027 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 2027 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Skarbnik Miasta
mgr Ewa Natajczak

Naczelnik Wydziału Budżetu i Analiz Finansowych
Monika Sadzawicka

Zastępca Naczelnika Wydziału Budżetu i Analiz Finansowych
mgr Małgorzata Kłosowska

RADCA PRAWNY
dr Łukasz Bayla
(KI/4836)

Załącznik Nr 1 do Budżetu

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2027

w złotych

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	OGÓŁEM	**1 560 541 241,00**	**36 427 136,00**	**1 498 178 495,00**	**32 407 898,00**	**62 362 746,00**	**4 019 238,00**
	Dochody bieżące	1 420 980 548,00	2 932 922,00	1 361 472 223,00	1 503 105,00	59 508 325,00	1 429 817,00
	Dochody majątkowe	139 560 693,00	33 494 214,00	136 706 272,00	30 904 793,00	2 854 421,00	2 589 421,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	**1 461 828 866,00**	**36 427 136,00**	**1 423 264 743,00**	**32 407 898,00**	**38 564 123,00**	**4 019 238,00**
	Dochody bieżące	1 322 668 173,00	2 932 922,00	1 286 708 471,00	1 503 105,00	35 959 702,00	1 429 817,00
	Dochody majątkowe	139 160 693,00	33 494 214,00	136 556 272,00	30 904 793,00	2 604 421,00	2 589 421,00
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	**305 664,00**	**0,00**	**280 000,00**	**0,00**	**25 664,00**	**0,00**
	Dochody bieżące	305 664,00	0,00	280 000,00	0,00	25 664,00	0,00
	III. Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom i powiatom	**97 323 818,00**	**0,00**	**74 473 752,00**	**0,00**	**22 850 066,00**	**0,00**
	Dochody bieżące	97 323 818,00	0,00	74 473 752,00	0,00	22 850 066,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**75 100,00**	**0,00**	**10 000,00**	**0,00**	**65 100,00**	**0,00**
	Dochody bieżące	75 100,00	0,00	10 000,00	0,00	65 100,00	0,00
	V. Dotacje na zadania realizowane z państwowych funduszy celowych	**1 007 793,00**	**0,00**	**150 000,00**	**0,00**	**857 793,00**	**0,00**
	Dochody bieżące	607 793,00	0,00	0,00	0,00	607 793,00	0,00
	Dochody majątkowe	400 000,00	0,00	150 000,00	0,00	250 000,00	0,00
	I. Dochody własne, subwencje oraz dotacje z budżetu państwa na zadania własne gminy i powiatu	**1 461 828 866,00**	**36 427 136,00**	**1 423 264 743,00**	**32 407 898,00**	**38 564 123,00**	**4 019 238,00**
	Dochody bieżące	1 322 668 173,00	2 932 922,00	1 286 708 471,00	1 503 105,00	35 959 702,00	1 429 817,00
020	LEŚNICTWO	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe Gminy	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 519 460,00	0,00	3 117 060,00	0,00	1 402 400,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	4 082 400,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 382 400,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	4 082 400,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 382 400,00	0,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	2 880 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 380 000,00	0,00
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	2 400,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00
	* opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	30 900,00	0,00	30 900,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	30 900,00	0,00	30 900,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00
	4.Dochody z majątku gminy	386 160,00	0,00	386 160,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody z majątku gminy	386 160,00	0,00	386 160,00	0,00	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	73 895 975,00	0,00	70 897 100,00	0,00	2 998 875,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* opłata za koncesje i licencje	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	386 000,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	386 000,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	186 000,00	0,00	186 000,00	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	68 344 100,00	0,00	68 344 100,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	9 547 000,00	0,00	9 547 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze z budynków komunalnych	54 900 000,00	0,00	54 900 000,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	2 863 000,00	0,00	2 863 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	- służebność drogi i przesyłu	1 012 000,00	0,00	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody z majątku gminy	21 600,00	0,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 998 875,00	0,00	0,00	0,00	2 998 875,00	0,00
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	2 946 225,00	0,00	0,00	0,00	2 946 225,00	0,00
	- prowizja 5% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	52 650,00	0,00	0,00	0,00	52 650,00	0,00
	5.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	2 164 000,00	0,00	2 164 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	2 164 000,00	0,00	2 164 000,00	0,00	0,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	775 600,00	0,00	125 500,00	0,00	650 100,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* opłata geodezyjna i kartograficzna	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	125 500,00	0,00	125 500,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	125 500,00	0,00	125 500,00	0,00	0,00	0,00
	* grobownictwo	125 500,00	0,00	125 500,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	762 811,00	97 549,00	744 811,00	97 549,00	18 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	121 800,00	0,00	121 800,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	121 800,00	0,00	121 800,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za koncesje i licencje	121 800,00	0,00	121 800,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	415 000,00	0,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	415 000,00	0,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00
	* dochody z egzekucji	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	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
1	2	3	4	5	6	7	8
	* pozostałe dochody UM	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00
	4.Dochody z majątku gminy	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	5.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	462,00	0,00	462,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	462,00	0,00	462,00	0,00	0,00	0,00
	6.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	97 549,00	97 549,00	97 549,00	97 549,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego na dofinansowanie projektu "Nasz KRC - Klub Rozwoju Cyfrowego w Zabrzu"	80 497,00	80 497,00	80 497,00	80 497,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Nasz KRC - Klub Rozwoju Cyfrowego w Zabrzu"	17 052,00	17 052,00	17 052,00	17 052,00	0,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	351 745,00	0,00	333 000,00	0,00	18 745,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Straży Miejskiej	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	18 640,00	0,00	0,00	0,00	18 640,00	0,00
	- dochody z Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	18 640,00	0,00	0,00	0,00	18 640,00	0,00
	3.Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	4.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	105,00	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	105,00	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	1 013 798 732,00	0,00	1 010 715 291,00	0,00	3 083 441,00	0,00
	1.Wpływy z podatków	189 821 000,00	0,00	189 821 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od nieruchomości	171 509 000,00	0,00	171 509 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek rolny	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek leśny	42 000,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od środków transportowych	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od spadków i darowizn	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	13 000 000,00	0,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Wpływy z opłat	8 846 365,00	0,00	6 031 365,00	0,00	2 815 000,00	0,00
	- opłata skarbowa	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	7 746 365,00	0,00	4 931 365,00	0,00	2 815 000,00	0,00
	*opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	1 090 000,00	0,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	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
1	2	3	4	5	6	7	8
	* pozostałe opłaty	56 365,00	0,00	41 365,00	0,00	15 000,00	0,00
	3.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	123 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	123 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	123 000,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00
	* pozostałe dochody UM	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	5.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	6.Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	183 441,00	0,00	0,00	0,00	183 441,00	0,00
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	183 441,00	0,00	0,00	0,00	183 441,00	0,00
	7.Udziały w podatkach	813 539 926,00	0,00	813 539 926,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały w podatku dochodowym od osób	780 944 183,00	0,00	780 944 183,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	32 595 743,00	0,00	32 595 743,00	0,00	0,00	0,00
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	122 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	122 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	122 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	122 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	87 161 492,00	0,00	87 161 492,00	0,00	0,00	0,00
	1.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
	* rozliczenie z podatku VAT	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	3.Subwencje	86 211 492,00	0,00	86 211 492,00	0,00	0,00	0,00
	- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	86 211 492,00	0,00	86 211 492,00	0,00	0,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	13 948 379,00	1 746 879,00	12 754 020,00	771 020,00	1 194 359,00	975 859,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	11 983 000,00	0,00	11 983 000,00	0,00	0,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	825 000,00	0,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	8 949 000,00	0,00	8 949 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	2 209 000,00	0,00	2 209 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	218 500,00	0,00	0,00	0,00	218 500,00	0,00
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	77 000,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	0,00
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową - powiat	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	131 500,00	0,00	0,00	0,00	131 500,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	3.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	1 746 879,00	1 746 879,00	771 020,00	771 020,00	975 859,00	975 859,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn."Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu"	24 019,00	24 019,00	0,00	0,00	24 019,00	24 019,00
	- środki na realizację programu ERASMUS	269 758,00	269 758,00	26 057,00	26 057,00	243 701,00	243 701,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze-transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap II"	304 297,00	304 297,00	304 297,00	304 297,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Kurs na zawód"	498 667,00	498 667,00	0,00	0,00	498 667,00	498 667,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania "Kurs na zawód"	29 333,00	29 333,00	0,00	0,00	29 333,00	29 333,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Poznawaj i zdobywaj świat"	383 496,00	383 496,00	383 496,00	383 496,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania "Poznawaj i zdobywaj świat"	57 170,00	57 170,00	57 170,00	57 170,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu"	180 139,00	180 139,00	0,00	0,00	180 139,00	180 139,00
851	OCHRONA ZDROWIA	569 249,00	0,00	567 249,00	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 Wytrzeźwień	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

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- sprzedaż, najem i dzierżawa sprzętu medycznego	315,00	0,00	315,00	0,00	0,00	0,00
	4.Pomoc finansowa	106 934,00	0,00	106 934,00	0,00	0,00	0,00
	- pomoc finansowa na rzecz Izby Wytrzeźwień	106 934,00	0,00	106 934,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	33 687 620,00	64 431,00	11 313 599,00	64 431,00	22 374 021,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	1 841 320,00	0,00	1 826 320,00	0,00	15 000,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 827 000,00	0,00	1 812 000,00	0,00	15 000,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	182 000,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	480 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot za pobyt osób w domach pomocy społecznej	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody MOPR	65 000,00	0,00	50 000,00	0,00	15 000,00	0,00
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	14 260,00	0,00	14 260,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	19 635 100,00	0,00	0,00	0,00	19 635 100,00	0,00
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	19 635 100,00	0,00	0,00	0,00	19 635 100,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
	4.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	64 431,00	64 431,00	64 431,00	64 431,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu"	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 Zabrzu"	6 782,00	6 782,00	6 782,00	6 782,00	0,00	0,00
	5.Pomoc społeczna. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	9 422 758,00	0,00	9 422 758,00	0,00	0,00	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 657 955,00	0,00	1 657 955,00	0,00	0,00	0,00
	- posiłek dla potrzebujących	1 833 813,00	0,00	1 833 813,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	608 645,00	0,00	608 645,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	4 041 569,00	0,00	4 041 569,00	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
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	1 274 776,00	0,00	1 274 776,00	0,00	0,00	0,00
	6.Pomoc społeczna. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	2 723 921,00	0,00	0,00	0,00	2 723 921,00	0,00
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	829 987,00	0,00	0,00	0,00	829 987,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	1 893 934,00	0,00	0,00	0,00	1 893 934,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	51 890,00	0,00	0,00	0,00	51 890,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
	2.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 890,00	0,00	0,00	0,00	1 890,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	1 890,00	0,00	0,00	0,00	1 890,00	0,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	2 071 500,00	0,00	1 553 000,00	0,00	518 500,00	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	518 500,00	0,00	0,00	0,00	518 500,00	0,00
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	243 500,00	0,00	0,00	0,00	243 500,00	0,00
	3.Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* zielone szkoły	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
	4.Edukacyjna opieka wychowawcza. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych	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	15 166 243,00	637 877,00	11 823 872,00	183 919,00	3 342 371,00	453 958,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	4 647 600,00	0,00	4 647 600,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	1 344 900,00	0,00	1 344 900,00	0,00	0,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	183 000,00	0,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	1 161 900,00	0,00	1 161 900,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	3 302 700,00	0,00	3 302 700,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu	1 681 700,00	0,00	0,00	0,00	1 681 700,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	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
1	2	3	4	5	6	7	8
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00
	- dochody z Centrum Rozwoju Rodziny	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00
	- dochody z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	550,00	0,00	0,00	0,00	550,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	3.Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	556 124,00	0,00	556 124,00	0,00	0,00	0,00
	- 5% z dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody ze spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	556 034,00	0,00	556 034,00	0,00	0,00	0,00
	4.Odsetki od nieterminowo regulowanych należności	60 300,00	0,00	300,00	0,00	60 000,00	0,00
	- odsetki od nieterminowych wpłat	60 300,00	0,00	300,00	0,00	60 000,00	0,00
	5.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	637 877,00	637 877,00	183 919,00	183 919,00	453 958,00	453 958,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - "AKTYWNY MALUCH"	151 770,00	151 770,00	151 770,00	151 770,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "AKTYWNY MALUCH"	32 149,00	32 149,00	32 149,00	32 149,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Wspieranie systemu pieczy zastępczej"	406 173,00	406 173,00	0,00	0,00	406 173,00	406 173,00
	- środki z Budżetu Państwa na zadanie pn. "Wspieranie systemu pieczy zastępczej"	47 785,00	47 785,00	0,00	0,00	47 785,00	47 785,00
	6.Pomoc społeczna. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	6 189 029,00	0,00	6 189 029,00	0,00	0,00	0,00
	- zasiłki stałe	6 189 029,00	0,00	6 189 029,00	0,00	0,00	0,00
	7.Rodzina. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy	246 900,00	0,00	246 900,00	0,00	0,00	0,00
	- rządowy program "Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"	246 900,00	0,00	246 900,00	0,00	0,00	0,00
	8.Rodzina. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu	1 146 713,00	0,00	0,00	0,00	1 146 713,00	0,00
	- rządowy program "Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"	1 146 713,00	0,00	0,00	0,00	1 146 713,00	0,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	68 100 077,00	386 186,00	67 795 077,00	386 186,00	305 000,00	0,00
	1.Wpływy z opłat	67 357 895,00	0,00	67 057 895,00	0,00	300 000,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy i powiatu, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	67 357 895,00	0,00	67 057 895,00	0,00	300 000,00	0,00
	* opłata za gospodarcze 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

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	66 207 895,00	0,00	66 207 895,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	75 000,00	0,00	75 000,00	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
	* 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	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
	5.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	386 186,00	386 186,00	386 186,00	386 186,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne"	76 489,00	76 489,00	76 489,00	76 489,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - ETAP II"	269 548,00	269 548,00	269 548,00	269 548,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - etap II"	29 950,00	29 950,00	29 950,00	29 950,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne"	10 199,00	10 199,00	10 199,00	10 199,00	0,00	0,00
	6.Pomoc finansowa	102 996,00	0,00	102 996,00	0,00	0,00	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na realizację zadania pn. "Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów komunalnych z obszaru GZM"	102 996,00	0,00	102 996,00	0,00	0,00	0,00
	7.Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z WFOŚiGW	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania pn. "Program Ochrony środowiska dla gminy Zabrze"	12 000,00	0,00	12 000,00	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	575 000,00	0,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	575 000,00	0,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	575 000,00	0,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	7 106 400,00	0,00	7 106 400,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	6 731 400,00	0,00	6 731 400,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Zabrzańskiego Kompleksu Rekreacji	6 731 400,00	0,00	6 731 400,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody z majątku gminy	375 000,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00
	- czynsze z budynków komunalnych	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- dochody z majątku gminy z Zabrzańskiego Kompleksu Rekreacji	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe	139 160 693,00	33 494 214,00	136 556 272,00	30 904 793,00	2 604 421,00	2 589 421,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	169 120,00	159 120,00	10 000,00	0,00	159 120,00	159 120,00
	1.Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	159 120,00	159 120,00	0,00	0,00	159 120,00	159 120,00
	-środki z Funduszu Europejskiego dla Śląskiego na realizację zadania pn. "Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż pasa drogowego drogi publicznej ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego w ramach zrównoważonej mobilności miejskiej" - zrównoważona multimodalna mobilność miejska - ZIT	159 120,00	159 120,00	0,00	0,00	159 120,00	159 120,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	60 371 000,00	0,00	60 371 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody z majątku gminy	60 371 000,00	0,00	60 371 000,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż nieruchomości	57 800 000,00	0,00	57 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	2 571 000,00	0,00	2 571 000,00	0,00	0,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	195 416,00	170 416,00	180 416,00	170 416,00	15 000,00	0,00
	1.Dochody z majątku gminy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe dochody z majątku gminy	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	2.Dochody z majątku powiatu	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
	- pozostałe dochody z majątku powiatu	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
	3.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	170 416,00	170 416,00	170 416,00	170 416,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- 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	43 540 479,00	0,00	43 540 479,00	0,00	0,00	0,00
	1.Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	43 540 479,00	0,00	43 540 479,00	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 Zabrzu"	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. "Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice, przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu"	28 540 479,00	0,00	28 540 479,00	0,00	0,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	14 549 532,00	14 549 532,00	12 119 231,00	12 119 231,00	2 430 301,00	2 430 301,00
	1.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	14 549 532,00	14 549 532,00	12 119 231,00	12 119 231,00	2 430 301,00	2 430 301,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu"	285 918,00	285 918,00	0,00	0,00	285 918,00	285 918,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap I"	2 469 232,00	2 469 232,00	2 469 232,00	2 469 232,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap II"	4 550 003,00	4 550 003,00	4 550 003,00	4 550 003,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze-transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap II"	4 499 996,00	4 499 996,00	4 499 996,00	4 499 996,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- środki z Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko na dofinansowanie zadania pn. "Zielono niebieskie Zabrze"	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu"	2 144 383,00	2 144 383,00	0,00	0,00	2 144 383,00	2 144 383,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	18 635 146,00	18 615 146,00	18 635 146,00	18 615 146,00	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.Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych	18 615 146,00	18 615 146,00	18 615 146,00	18 615 146,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne"	787 499,00	787 499,00	787 499,00	787 499,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - ETAP II"	4 117 500,00	4 117 500,00	4 117 500,00	4 117 500,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - etap II"	457 500,00	457 500,00	457 500,00	457 500,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn."Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne"	87 500,00	87 500,00	87 500,00	87 500,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Ochrona, odtwarzanie i wzmacnianie potencjału wspierającego bioróżnorodność w terenach zieleni w Zabrzu"	1 915 147,00	1 915 147,00	1 915 147,00	1 915 147,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Ochrona przyrody i bioróżnorodność w Zabrzu"	11 250 000,00	11 250 000,00	11 250 000,00	11 250 000,00	0,00	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Dochody z majątku gminy	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż praw majątkowych	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	II. Dochody na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	**305 664,00**	**0,00**	**280 000,00**	**0,00**	**25 664,00**	**0,00**
	Dochody bieżące	305 664,00	0,00	280 000,00	0,00	25 664,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Oświata i wychowanie	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	25 664,00	0,00	0,00	0,00	25 664,00	0,00
	1.Pozostałe zdania w zakresie polityki społecznej	25 664,00	0,00	0,00	0,00	25 664,00	0,00
	- dotacja za uczęszczanie w zajęciach rehabilitacyjnych prowadzonych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na terenie Gminy Zabrze	25 664,00	0,00	0,00	0,00	25 664,00	0,00
	III. Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminom i powiatom	**97 323 818,00**	**0,00**	**74 473 752,00**	**0,00**	**22 850 066,00**	**0,00**
	Dochody bieżące	97 323 818,00	0,00	74 473 752,00	0,00	22 850 066,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	27 242,00	0,00	0,00	0,00	27 242,00	0,00
	1.Rolnictwo i łowiectwo	27 242,00	0,00	0,00	0,00	27 242,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	27 242,00	0,00	0,00	0,00	27 242,00	0,00
020	LEŚNICTWO	8 017,00	0,00	0,00	0,00	8 017,00	0,00
	1.Leśnictwo	8 017,00	0,00	0,00	0,00	8 017,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	8 017,00	0,00	0,00	0,00	8 017,00	0,00
100	GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	25 615,00	0,00	0,00	0,00	25 615,00	0,00
	1.Górnictwo i kopalnictwo	25 615,00	0,00	0,00	0,00	25 615,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	25 615,00	0,00	0,00	0,00	25 615,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	38 847,00	0,00	0,00	0,00	38 847,00	0,00
	1.Transport i łączność	38 847,00	0,00	0,00	0,00	38 847,00	0,00
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami oraz geodezji	38 847,00	0,00	0,00	0,00	38 847,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 721 771,00	0,00	0,00	0,00	1 721 771,00	0,00
	1.Gospodarka mieszkaniowa	1 721 771,00	0,00	0,00	0,00	1 721 771,00	0,00
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 721 771,00	0,00	0,00	0,00	1 721 771,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 827 859,00	0,00	0,00	0,00	1 827 859,00	0,00
	1.Działalność usługowa	1 827 859,00	0,00	0,00	0,00	1 827 859,00	0,00
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	1 305 129,00	0,00	0,00	0,00	1 305 129,00	0,00
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	522 730,00	0,00	0,00	0,00	522 730,00	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 529 279,00	0,00	2 529 279,00	0,00	0,00	0,00
	1.Administracja publiczna	2 529 279,00	0,00	2 529 279,00	0,00	0,00	0,00
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	2 529 279,00	0,00	2 529 279,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
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
	1.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	83 796,00	0,00	23 096,00	0,00	60 700,00	0,00
	1.Obrona narodowa	23 096,00	0,00	23 096,00	0,00	0,00	0,00
	- szkolenie obronne	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00
	- przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	22 496,00	0,00	22 496,00	0,00	0,00	0,00
	2.Obrona narodowa	60 700,00	0,00	0,00	0,00	60 700,00	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	60 700,00	0,00	0,00	0,00	60 700,00	0,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	16 603 700,00	0,00	0,00	0,00	16 603 700,00	0,00
	1.Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	16 603 700,00	0,00	0,00	0,00	16 603 700,00	0,00
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	16 601 000,00	0,00	0,00	0,00	16 601 000,00	0,00
	- utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń	2 700,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00
755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	467 064,00	0,00	0,00	0,00	467 064,00	0,00
	1.Wymiar sprawiedliwości	467 064,00	0,00	0,00	0,00	467 064,00	0,00
	- pomoc i edukacja prawna	467 064,00	0,00	0,00	0,00	467 064,00	0,00
851	OCHRONA ZDROWIA	45 135,00	0,00	45 135,00	0,00	0,00	0,00
	1. Ochrona zdrowia	45 135,00	0,00	45 135,00	0,00	0,00	0,00
	- wydawanie decyzji w sprawach	45 135,00	0,00	45 135,00	0,00	0,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	2 364 296,00	0,00	2 355 171,00	0,00	9 125,00	0,00
	1.Pomoc społeczna	2 355 171,00	0,00	2 355 171,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	- usługi opiekuńcze	43 575,00	0,00	43 575,00	0,00	0,00	0,00
	- ośrodki wsparcia	2 101 851,00	0,00	2 101 851,00	0,00	0,00	0,00
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	80 568,00	0,00	80 568,00	0,00	0,00	0,00
	- utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST	11 808,00	0,00	11 808,00	0,00	0,00	0,00
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	117 369,00	0,00	117 369,00	0,00	0,00	0,00
	2.Pomoc społeczna	9 125,00	0,00	0,00	0,00	9 125,00	0,00
	- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	9 125,00	0,00	0,00	0,00	9 125,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 060 126,00	0,00	0,00	0,00	2 060 126,00	0,00
	1.Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 060 126,00	0,00	0,00	0,00	2 060 126,00	0,00
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	1 774 926,00	0,00	0,00	0,00	1 774 926,00	0,00
	- zakwaterowanie i wyżywienie ludności uchodźczej	285 200,00	0,00	0,00	0,00	285 200,00	0,00
855	RODZINA	69 491 071,00	0,00	69 491 071,00	0,00	0,00	0,00
	1.Rodzina	69 491 071,00	0,00	69 491 071,00	0,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	839 974,00	0,00	839 974,00	0,00	0,00	0,00
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	68 582 191,00	0,00	68 582 191,00	0,00	0,00	0,00
	- wsparcie kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem"	61 856,00	0,00	61 856,00	0,00	0,00	0,00
	- rządowy program dla rodzin wielodzietnych	7 050,00	0,00	7 050,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Dotacje na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**75 100,00**	**0,00**	**10 000,00**	**0,00**	**65 100,00**	**0,00**

Dział	Wyszczególnienie	Ogółem, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Gmina, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3	Powiat, w tym:	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3
1	2	3	4	5	6	7	8
	Dochody bieżące	75 100,00	0,00	10 000,00	0,00	65 100,00	0,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Działalność usługowa	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	- grobownictwo	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
752	OBRONA NARODOWA	65 100,00	0,00	0,00	0,00	65 100,00	0,00
	1.Obrona narodowa	65 100,00	0,00	0,00	0,00	65 100,00	0,00
	- kwalifikacja wojskowa	65 100,00	0,00	0,00	0,00	65 100,00	0,00
	V. Dotacje na zadania realizowane z państwowych funduszy celowych	**1 007 793,00**	**0,00**	**150 000,00**	**0,00**	**857 793,00**	**0,00**
	Dochody bieżące	607 793,00	0,00	0,00	0,00	607 793,00	0,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	406 893,00	0,00	0,00	0,00	406 893,00	0,00
	1.Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	406 893,00	0,00	0,00	0,00	406 893,00	0,00
	- środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	406 893,00	0,00	0,00	0,00	406 893,00	0,00
855	RODZINA	200 900,00	0,00	0,00	0,00	200 900,00	0,00
	1.Rodzina	200 900,00	0,00	0,00	0,00	200 900,00	0,00
	- środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie rządowego programu pn. "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027"	200 900,00	0,00	0,00	0,00	200 900,00	0,00
	Dochody majątkowe	400 000,00	0,00	150 000,00	0,00	250 000,00	0,00
852	POMOC SPOŁECZNA	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
	1.Pomoc społeczna	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
	- środki z PFRON na realizację zadania "Modernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Nr 3"	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	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
1	2	3	4	5	6	7	8
926	KULTURA FIZYCZNA	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.Kultura fizyczna	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
	- środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn."SZATNIA NA MEDAL"	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Budżetu

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2027

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓŁEM, W TYM			**1 383 504 784**	**1 007 017 825**	**649 275 512**	**357 742 313**	**216 815 419**	**104 071 040**	**3 720 135**	**8 233 622**	**43 646 743**
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	107 769	97 769	56 297	41 472	10 000	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	97 769	97 769	56 297	41 472	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	384 017	384 017	8 017	376 000	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	376 000	376 000	0	376 000	0	0	0	0	0
	02095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 017	8 017	8 017	0	0	0	0	0	0
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	75 822	75 822	74 350	1 472	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	75 822	75 822	74 350	1 472	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	127 422 062	35 692 744	5 044 149	30 648 595	91 724 118	5 200	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	91 719 172	0	0	0	91 719 172	0	0	0	0
	60010	ZARZĄDZANIE DROGAMI SAMORZĄDOWYMI	5 817 408	5 812 208	4 868 304	943 904	0	5 200	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	10 598 434	10 595 234	0	10 595 234	3 200	0	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	10 912 649	10 910 903	0	10 910 903	1 746	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	404 000	404 000	0	404 000	0	0	0	0	0
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	742 500	742 500	0	742 500	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 500 000	5 500 000	0	5 500 000	0	0	0	0	0
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 687 899	1 687 899	175 845	1 512 054	0	0	0	0	0
630		TURYSTYKA	100 000	20 000	0	20 000	80 000	0	0	0	0
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	70 000	20 000	0	20 000	50 000	0	0	0	0
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 000	0	0	0	30 000	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	86 411 675	83 233 744	18 910 184	64 323 560	3 125 231	52 700	0	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	19 463 889	19 422 689	17 250 764	2 171 925	0	41 200	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	13 182 523	10 059 223	1 454 730	8 604 493	3 111 800	11 500	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	53 701 104	53 687 673	176 562	53 511 111	13 431	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	64 159	64 159	28 128	36 031	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6 308 785	6 285 785	4 273 611	2 012 174	20 000	3 000	0	0	0
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900	1 900	0	1 900	0	0	0	0	0
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	270 000	267 000	25 100	241 900	0	3 000	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	2 002 970	2 002 970	1 920 701	82 269	0	0	0	0	0
	71013	PRACE GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE NA POTRZEBY ORGANÓW ADMINISTRACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	609 035	609 035	0	609 035	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 331 429	1 331 429	1 258 248	73 181	0	0	0	0	0
	71035	CMENTARZE	368 215	368 215	0	368 215	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 725 236	1 705 236	1 069 562	635 674	20 000	0	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	102 728 305	100 642 031	79 361 717	21 280 314	1 772 865	128 975	184 434	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	4 464 890	4 464 890	4 163 887	301 003	0	0	0	0	0
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	14 000	14 000	0	14 000	0	0	0	0	0
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 220 350	1 196 350	0	1 196 350	24 000	0	0	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	78 825 095	78 715 000	65 860 522	12 854 478	11 120	98 975	0	0	0
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	426 369	416 369	80 000	336 369	10 000	0	0	0	0
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	9 920 000	9 890 000	8 790 000	1 100 000	0	30 000	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 857 601	5 945 422	467 308	5 478 114	1 727 745	0	184 434	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	191 998	191 998	187 583	4 415	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	191 998	191 998	187 583	4 415	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	237 462	229 962	211 154	18 808	0	7 500	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	600	600	0	600	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	236 862	229 362	211 154	18 208	0	7 500	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	24 352 400	23 550 890	21 048 953	2 501 937	273 640	527 870	0	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	235 000	0	0	0	235 000	0	0	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	16 619 640	16 270 130	15 329 903	940 227	18 640	330 870	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	535 550	365 550	80 500	285 050	20 000	150 000	0	0	0
	75414	OBRONA CYWILNA	270 600	270 600	0	270 600	0	0	0	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	6 458 410	6 411 410	5 638 050	773 360	0	47 000	0	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	229 200	229 200	500	228 700	0	0	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	4 000	4 000	0	4 000	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	467 564	240 538	0	240 538	227 026	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	467 564	240 538	0	240 538	227 026	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	52 280 365	400 000	0	400 000	0	0	0	8 233 622	43 646 743
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZADU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO-KREDYTY I POŻYCZKI	44 046 743	400 000	0	400 000	0	0	0	0	43 646 743
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	8 233 622	0	0	0	0	0	0	8 233 622	0
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	8 311 000	8 311 000	0	8 311 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	3 011 000	3 011 000	0	3 011 000	0	0	0	0	0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 300 000	5 300 000	0	5 300 000	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	540 267 280	483 974 003	406 973 910	77 000 093	52 920 000	1 203 122	2 170 155	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	200 476 131	184 945 174	158 902 480	26 042 694	14 768 000	216 423	546 534	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	35 020 975	34 947 317	31 787 085	3 160 232	0	73 658	0	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	3 480 159	3 460 159	3 348 739	111 420	20 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	77 670 712	71 146 390	59 200 795	11 945 595	6 400 000	124 322	0	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	14 644 474	14 643 243	13 955 259	687 984	0	1 231	0	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	3 800 000	3 800 000	0	3 800 000	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	42 012 383	40 892 715	36 153 324	4 739 391	0	39 098	1 080 570	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	4 700 000	0	0	0	4 700 000	0	0	0	0
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I STOPNIA	9 512 848	9 497 671	7 968 272	1 529 399	0	15 177	0	0	0
	80118	BRANŻOWE SZKOŁY II STOPNIA	1 429 751	1 429 534	1 376 686	52 848	0	217	0	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	46 191 847	42 353 523	37 258 687	5 094 836	3 620 000	33 270	185 054	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 967 848	1 967 296	1 843 588	123 708	0	552	0	0	0
	80122	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	160 000	0	0	0	160 000	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 956 890	2 955 752	2 695 094	260 658	0	1 138	0	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	10 701 512	5 852 782	5 351 575	501 207	4 840 000	8 730	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	7 555 986	7 534 021	6 559 790	974 231	2 000	19 965	0	0	0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	2 004 477	2 004 477	0	2 004 477	0	0	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	22 811 074	22 778 906	12 735 304	10 043 602	0	32 168	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	17 373 660	7 765 853	7 434 427	331 426	9 600 000	7 807	0	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	21 031 628	13 928 733	13 277 529	651 204	7 100 000	2 895	0	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	100 000	0	0	0	100 000	0	0	0	0
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	4 687 562	3 077 490	2 935 879	141 611	1 610 000	72	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	9 977 363	8 992 967	4 189 397	4 803 570	0	626 399	357 997	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	10 243 531	6 901 370	3 600 394	3 300 976	3 247 500	5 500	89 161	0	0
	85111	SZPITALE OGÓLNE	48 000	0	0	0	48 000	0	0	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	965 000	965 000	0	965 000	0	0	0	0	0
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	350 000	0	0	0	350 000	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 540 000	1 770 000	1 367 074	402 926	2 770 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŹWIEŃ	3 551 935	3 546 735	2 196 135	1 350 600	200	5 000	0	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	786 596	619 635	37 185	582 450	77 300	500	89 161	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	119 004 115	80 452 314	47 376 883	33 075 431	13 585 605	24 848 015	118 181	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	31 840 357	22 574 782	18 272 284	4 302 498	9 232 861	32 714	0	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 395 486	2 258 220	1 804 340	453 880	136 266	1 000	0	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	15 125	15 125	9 125	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	608 645	0	0	0	0	608 645	0	0	0
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	28 479 713	23 148 144	0	23 148 144	90 000	5 241 569	0	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	8 448 285	0	0	0	0	8 448 285	0	0	0
	85216	ZASIŁKI STAŁE	6 279 029	0	0	0	90 000	6 189 029	0	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	28 158 114	27 881 404	24 126 134	3 755 270	0	222 960	53 750	0	0
	85220	JEDNOSTKI SPECJALISTYCZNEGO PORADNICTWA, MIESZKANIA TRENINGOWE I WSPOMAGANE ORAZ OŚRODKI INTERWENCJI KRYZYSOWEJ	261 193	261 193	0	261 193	0	0	0	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	882 175	82 175	38 600	43 575	800 000	0	0	0	0
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 935 813	0	0	0	2 000	3 933 813	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 700 180	4 231 271	3 126 400	1 104 871	3 234 478	170 000	64 431	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	11 235 277	10 691 012	9 198 098	1 492 914	526 115	18 150	0	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	709 556	183 441	36 807	146 634	526 115	0	0	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 774 926	1 774 426	1 300 476	473 950	0	500	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	8 463 595	8 445 945	7 860 815	585 130	0	17 650	0	0	0
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	287 200	287 200	0	287 200	0	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	31 452 775	17 498 492	14 690 804	2 807 688	12 123 000	1 831 283	0	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	3 288 477	1 298 052	1 270 500	27 552	1 990 000	425	0	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	4 635 774	4 633 274	4 074 566	558 708	0	2 500	0	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	7 152 297	7 144 567	6 344 463	800 104	0	7 730	0	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	3 219 510	3 219 510	2 484 771	734 739	0	0	0	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	375 000	375 000	0	375 000	0	0	0	0	0
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	1 803 000	0	0	0	3 000	1 800 000	0	0	0
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	500 000	0	0	0	500 000	0	0	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	9 630 000	0	0	0	9 630 000	0	0	0	0
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	66 007	66 007	0	66 007	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	782 710	762 082	516 504	245 578	0	20 628	0	0	0
855		RODZINA	118 255 764	37 068 401	26 527 394	10 541 007	5 173 400	75 329 625	684 338	0	0
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	215 000	65 000	0	65 000	150 000	0	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	69 866 440	2 210 589	1 823 872	386 717	1 010 000	66 645 851	0	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	21 050	21 050	7 050	14 000	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	2 372 300	2 370 900	2 178 790	192 110	900	500	0	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	13 744 168	5 743 750	4 215 750	1 528 000	0	7 500 000	500 418	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH	19 727 663	19 411 363	12 187 933	7 223 430	0	316 300	0	0	0
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	839 974	0	0	0	0	839 974	0	0	0
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	11 383 919	7 172 999	6 098 999	1 074 000	4 000 000	27 000	183 920	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	85 250	72 750	15 000	57 750	12 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	88 817 204	86 366 838	2 343 171	84 023 667	1 975 000	1 500	473 866	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	37 968	37 968	0	37 968	0	0	0	0	0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	66 207 895	66 206 395	2 218 711	63 987 684	0	1 500	0	0	0
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	524 830	524 830	0	524 830	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	6 334 436	6 332 436	0	6 332 436	2 000	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	597 519	142 860	62 360	80 500	0	0	454 659	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	27 577	27 577	0	27 577	0	0	0	0	0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	2 567 000	597 000	0	597 000	1 970 000	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	10 819 183	10 819 183	0	10 819 183	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	322 996	322 996	0	322 996	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 369 800	1 347 593	62 100	1 285 493	3 000	0	19 207	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	29 204 022	1 582 103	39 000	1 543 103	27 621 919	0	0	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 288 000	703 000	39 000	664 000	1 585 000	0	0	0	0
	92106	TEATRY	6 400 000	0	0	0	6 400 000	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 017 000	0	0	0	6 017 000	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	6 960 000	0	0	0	6 960 000	0	0	0	0
	92118	MUZEA	2 337 919	0	0	0	2 337 919	0	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	52 522	52 522	0	52 522	0	0	0	0	0
	92195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	826 581	826 581	0	826 581	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	5 350 000	5 300 000	3 696 500	1 603 500	0	50 000	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	5 350 000	5 300 000	3 696 500	1 603 500	0	50 000	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	20 295 592	17 826 992	5 653 343	12 173 649	2 410 000	58 600	0	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	12 168 120	12 168 120	495 223	11 672 897	0	0	0	0	0
	92604	INSTYTUCJE KULTURY FIZYCZNEJ	5 608 450	5 549 850	5 158 120	391 730	0	58 600	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 466 500	56 500	0	56 500	2 410 000	0	0	0	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	52 522	52 522	0	52 522	0	0	0	0	0

Załącznik Nr 2a do Budżetu

PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2027
WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ W PODZIALE NA WYDATKI GMINY I POWIATU

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓŁEM, W TYM			**1 383 504 784**	**1 007 017 825**	**649 275 512**	**357 742 313**	**216 815 419**	**104 071 040**	**3 720 135**	**8 233 622**	**43 646 743**
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	**970 795 913**	**722 335 554**	**417 118 207**	**305 217 347**	**166 568 872**	**28 057 029**	**1 954 093**	**8 233 622**	**43 646 743**
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	**313 765 049**	**254 819 141**	**205 997 899**	**48 821 242**	**49 082 910**	**8 096 956**	**1 766 042**	**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	**19 111**	**0**	**0**	**0**	**19 111**	**0**	**0**	**0**	**0**
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	**74 473 752**	**6 907 067**	**6 165 865**	**741 202**	**0**	**67 566 685**	**0**	**0**	**0**
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	**22 850 066**	**22 273 170**	**19 320 648**	**2 952 522**	**226 526**	**350 370**	**0**	**0**	**0**
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**10 000**	**10 000**	**0**	**10 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**65 100**	**65 100**	**65 100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	**607 793**	**607 793**	**607 793**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	**970 795 913**	**722 335 554**	**417 118 207**	**305 217 347**	**166 568 872**	**28 057 029**	**1 954 093**	**8 233 622**	**43 646 743**
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	50 000	40 000	0	40 000	10 000	0	0	0	0
	01030	IZBY ROLNICZE	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	376 000	376 000	0	376 000	0	0	0	0	0
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	376 000	376 000	0	376 000	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	116 279 153	24 553 035	4 868 304	19 684 731	91 720 918	5 200	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	91 719 172	0	0	0	91 719 172	0	0	0	0
	60010	ZARZĄDZANIE DROGAMI SAMORZĄDOWYMI	5 817 408	5 812 208	4 868 304	943 904	0	5 200	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	10 912 649	10 910 903	0	10 910 903	1 746	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	404 000	404 000	0	404 000	0	0	0	0	0
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	378 700	378 700	0	378 700	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 500 000	5 500 000	0	5 500 000	0	0	0	0	0
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 507 224	1 507 224	0	1 507 224	0	0	0	0	0
630		TURYSTYKA	100 000	20 000	0	20 000	80 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	70 000	20 000	0	20 000	50 000	0	0	0	0
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 000	0	0	0	30 000	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	84 309 610	81 143 179	17 667 914	63 475 265	3 125 231	41 200	0	0	0
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	19 463 889	19 422 689	17 250 764	2 171 925	0	41 200	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	11 080 458	7 968 658	212 460	7 756 198	3 111 800	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	53 701 104	53 687 673	176 562	53 511 111	13 431	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	64 159	64 159	28 128	36 031	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 070 915	1 047 915	25 100	1 022 815	20 000	3 000	0	0	0
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900	1 900	0	1 900	0	0	0	0	0
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	270 000	267 000	25 100	241 900	0	3 000	0	0	0
	71035	CMENTARZE	358 215	358 215	0	358 215	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	440 800	420 800	0	420 800	20 000	0	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	100 199 026	98 112 752	76 832 602	21 280 150	1 772 865	128 975	184 434	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 935 611	1 935 611	1 634 772	300 839	0	0	0	0	0
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	14 000	14 000	0	14 000	0	0	0	0	0
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 220 350	1 196 350	0	1 196 350	24 000	0	0	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	78 825 095	78 715 000	65 860 522	12 854 478	11 120	98 975	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	426 369	416 369	80 000	336 369	10 000	0	0	0	0
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	9 920 000	9 890 000	8 790 000	1 100 000	0	30 000	0	0	0
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 857 601	5 945 422	467 308	5 478 114	1 727 745	0	184 434	0	0
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	161 998	161 998	157 583	4 415	0	0	0	0	0
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	161 998	161 998	157 583	4 415	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	88 566	88 566	85 622	2 944	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	88 566	88 566	85 622	2 944	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	7 229 960	6 777 960	5 718 550	1 059 410	255 000	197 000	0	0	0
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	235 000	0	0	0	235 000	0	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	535 550	365 550	80 500	285 050	20 000	150 000	0	0	0
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	6 458 410	6 411 410	5 638 050	773 360	0	47 000	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 000	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	52 280 365	400 000	0	400 000	0	0	0	8 233 622	43 646 743
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO KREDYTY I POŻYCZKI	44 046 743	400 000	0	400 000	0	0	0	0	43 646 743
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	8 233 622	0	0	0	0	0	0	8 233 622	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	8 311 000	8 311 000	0	8 311 000	0	0	0	0	0
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	3 011 000	3 011 000	0	3 011 000	0	0	0	0	0
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 300 000	5 300 000	0	5 300 000	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	357 973 830	319 095 111	261 381 750	57 713 361	36 970 000	1 004 188	904 531	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	192 658 618	177 152 661	152 430 477	24 722 184	14 750 000	209 423	546 534	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	573 388	553 388	519 396	33 992	20 000	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	76 770 712	71 146 390	59 200 795	11 945 595	5 500 000	124 322	0	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	12 453 575	12 452 401	11 838 625	613 776	0	1 174	0	0	0
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	3 800 000	3 800 000	0	3 800 000	0	0	0	0	0
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	2 004 477	2 004 477	0	2 004 477	0	0	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	22 090 491	22 058 323	12 270 130	9 788 193	0	32 168	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	17 373 660	7 765 853	7 434 427	331 426	9 600 000	7 807	0	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	21 012 065	13 909 170	13 259 008	650 162	7 100 000	2 895	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	248 583	248 583	239 495	9 088	0	0	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 988 261	8 003 865	4 189 397	3 814 468	0	626 399	357 997	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	9 436 096	6 156 735	3 413 209	2 743 526	3 185 200	5 000	89 161	0	0
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	965 000	965 000	0	965 000	0	0	0	0	0
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	350 000	0	0	0	350 000	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 390 000	1 620 000	1 217 074	402 926	2 770 000	0	0	0	0
	85158	IZBY WYTRZEŹWIEŃ	3 551 935	3 546 735	2 196 135	1 350 600	200	5 000	0	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	179 161	25 000	0	25 000	65 000	0	89 161	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	83 679 157	55 392 696	27 291 134	28 101 562	3 433 339	24 734 941	118 181	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	117 361	40 000	0	40 000	77 361	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	608 645	0	0	0	0	608 645	0	0	0
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	28 479 713	23 148 144	0	23 148 144	90 000	5 241 569	0	0	0
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	8 448 285	0	0	0	0	8 448 285	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85216	ZASIŁKI STAŁE	6 279 029	0	0	0	90 000	6 189 029	0	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	28 077 546	27 880 196	24 126 134	3 754 062	0	143 600	53 750	0	0
	85220	JEDNOSTKI SPECJALISTYCZNEGO PORADNICTWA, MIESZKANIA TRENINGOWE I WSPOMAGANE ORAZ OŚRODKI INTERWENCJI KRYZYSOWEJ	261 193	261 193	0	261 193	0	0	0	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	3 935 813	0	0	0	2 000	3 933 813	0	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 626 972	4 018 563	3 126 400	892 163	2 373 978	170 000	64 431	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 000	2 000	0	2 000	0	0	0	0	0
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	2 000	2 000	0	2 000	0	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	3 892 134	858 709	466 833	391 876	1 233 000	1 800 425	0	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 214 134	483 709	466 833	16 876	730 000	425	0	0	0
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	375 000	375 000	0	375 000	0	0	0	0	0
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	1 803 000	0	0	0	3 000	1 800 000	0	0	0
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	500 000	0	0	0	500 000	0	0	0	0
855		RODZINA	14 208 862	8 824 542	7 477 592	1 346 950	5 173 400	27 000	183 920	0	0
	85501	ŚWIADCZENIE WYCHOWAWCZE	215 000	65 000	0	65 000	150 000	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	1 222 393	212 393	88 193	124 200	1 010 000	0	0	0	0
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	14 000	14 000	0	14 000	0	0	0	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 288 300	1 287 400	1 275 400	12 000	900	0	0	0	0
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	11 383 919	7 172 999	6 098 999	1 074 000	4 000 000	27 000	183 920	0	0
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	85 250	72 750	15 000	57 750	12 500	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	88 749 627	86 299 261	2 343 171	83 956 090	1 975 000	1 500	473 866	0	0
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	37 968	37 968	0	37 968	0	0	0	0	0
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI	66 207 895	66 206 395	2 218 711	63 987 684	0	1 500	0	0	0
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	524 830	524 830	0	524 830	0	0	0	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	6 334 436	6 332 436	0	6 332 436	2 000	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	597 519	142 860	62 360	80 500	0	0	454 659	0	0
	90006	OCHRONA GLEBY I WÓD PODZIEMNYCH	8 000	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	2 567 000	597 000	0	597 000	1 970 000	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	10 819 183	10 819 183	0	10 819 183	0	0	0	0	0
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	322 996	322 996	0	322 996	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 329 800	1 307 593	62 100	1 245 493	3 000	0	19 207	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	16 752 022	1 547 103	39 000	1 508 103	15 204 919	0	0	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 253 000	668 000	39 000	629 000	1 585 000	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	6 960 000	0	0	0	6 960 000	0	0	0	0
	92118	MUZEA	2 337 919	0	0	0	2 337 919	0	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	52 522	52 522	0	52 522	0	0	0	0	0
	92195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	826 581	826 581	0	826 581	0	0	0	0	0
925		OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY	5 350 000	5 300 000	3 696 500	1 603 500	0	50 000	0	0	0
	92504	OGRODY BOTANICZNE, ZOOLOGICZNE, OŚRODKI REHABILITACJI ZWIERZĄT I AZYLE DLA ZWIERZĄT	5 350 000	5 300 000	3 696 500	1 603 500	0	50 000	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	20 295 592	17 826 992	5 653 343	12 173 649	2 410 000	58 600	0	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	12 168 120	12 168 120	495 223	11 672 897	0	0	0	0	0
	92604	INSTYTUCJE KULTURY FIZYCZNEJ	5 608 450	5 549 850	5 158 120	391 730	0	58 600	0	0	0
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 466 500	56 500	0	56 500	2 410 000	0	0	0	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	52 522	52 522	0	52 522	0	0	0	0	0
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	**313 765 049**	**254 819 141**	**205 997 899**	**48 821 242**	**49 082 910**	**8 096 956**	**1 766 042**	**0**	**0**
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	30 527	30 527	29 055	1 472	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 527	30 527	29 055	1 472	0	0	0	0	0
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	50 207	50 207	48 735	1 472	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	50 207	50 207	48 735	1 472	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	11 104 062	11 100 862	136 998	10 963 864	3 200	0	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	10 598 434	10 595 234	0	10 595 234	3 200	0	0	0	0
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	363 800	363 800	0	363 800	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	141 828	141 828	136 998	4 830	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	380 294	380 294	351 361	28 933	0	0	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	380 294	380 294	351 361	28 933	0	0	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 400 011	3 400 011	2 595 933	804 078	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 810 419	1 810 419	1 754 550	55 869	0	0	0	0	0
	71013	PRACE GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE NA POTRZEBY ORGANÓW ADMINISTRACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	509 035	509 035	0	509 035	0	0	0	0	0
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	26 300	26 300	2 000	24 300	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 054 257	1 054 257	839 383	214 874	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	518 740	500 100	500	499 600	18 640	0	0	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	18 640	0	0	0	18 640	0	0	0	0
	75414	OBRONA CYWILNA	270 600	270 600	0	270 600	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	226 500	226 500	500	226 000	0	0	0	0	0
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 000	3 000	0	3 000	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	500	0	0	0	500	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	500	0	0	0	500	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	181 373 450	164 878 892	145 592 160	19 286 732	15 030 000	198 934	1 265 624	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	7 799 513	7 792 513	6 472 003	1 320 510	0	7 000	0	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	35 020 975	34 947 317	31 787 085	3 160 232	0	73 658	0	0	0
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	2 906 771	2 906 771	2 829 343	77 428	0	0	0	0	0
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	2 190 899	2 190 842	2 116 634	74 208	0	57	0	0	0
	80115	TECHNIKA	42 012 383	40 892 715	36 153 324	4 739 391	0	39 098	1 080 570	0	0
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	4 700 000	0	0	0	4 700 000	0	0	0	0
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I STOPNIA	9 512 848	9 497 671	7 968 272	1 529 399	0	15 177	0	0	0
	80118	BRANŻOWE SZKOŁY II STOPNIA	1 429 751	1 429 534	1 376 686	52 848	0	217	0	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	46 191 847	42 353 523	37 258 687	5 094 836	3 620 000	33 270	185 054	0	0
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 967 848	1 967 296	1 843 588	123 708	0	552	0	0	0
	80122	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	160 000	0	0	0	160 000	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	2 956 890	2 955 752	2 695 094	260 658	0	1 138	0	0	0
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	10 701 512	5 852 782	5 351 575	501 207	4 840 000	8 730	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	7 553 986	7 534 021	6 559 790	974 231	0	19 965	0	0	0
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	720 583	720 583	465 174	255 409	0	0	0	0	0
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	19 563	19 563	18 521	1 042	0	0	0	0	0
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	100 000	0	0	0	100 000	0	0	0	0
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	4 438 979	2 828 907	2 696 384	132 523	1 610 000	72	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	989 102	989 102	0	989 102	0	0	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	762 300	700 000	150 000	550 000	62 300	0	0	0	0
	85111	SZPITALE OGÓLNE	48 000	0	0	0	48 000	0	0	0	0
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	562 300	550 000	0	550 000	12 300	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	32 960 662	22 775 682	18 272 284	4 503 398	10 152 266	32 714	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	31 840 357	22 574 782	18 272 284	4 302 498	9 232 861	32 714	0	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	58 905	0	0	0	58 905	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 061 400	200 900	0	200 900	860 500	0	0	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	8 749 147	8 222 493	7 490 729	731 764	509 004	17 650	0	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	692 445	183 441	36 807	146 634	509 004	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	8 056 702	8 039 052	7 453 922	585 130	0	17 650	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	27 560 641	16 639 783	14 223 971	2 415 812	10 890 000	30 858	0	0	0
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	2 074 343	814 343	803 667	10 676	1 260 000	0	0	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	4 635 774	4 633 274	4 074 566	558 708	0	2 500	0	0	0
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	7 152 297	7 144 567	6 344 463	800 104	0	7 730	0	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	3 219 510	3 219 510	2 484 771	734 739	0	0	0	0	0
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	9 630 000	0	0	0	9 630 000	0	0	0	0
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	66 007	66 007	0	66 007	0	0	0	0	0
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	782 710	762 082	516 504	245 578	0	20 628	0	0	0
855		RODZINA	34 354 931	26 037 713	17 106 173	8 931 540	0	7 816 800	500 418	0	0
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 084 000	1 083 500	903 390	180 110	0	500	0	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	13 543 268	5 542 850	4 014 850	1 528 000	0	7 500 000	500 418	0	0
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH	19 727 663	19 411 363	12 187 933	7 223 430	0	316 300	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	67 577	67 577	0	67 577	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	27 577	27 577	0	27 577	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	12 452 000	35 000	0	35 000	12 417 000	0	0	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	35 000	35 000	0	35 000	0	0	0	0	0
	92106	TEATRY	6 400 000	0	0	0	6 400 000	0	0	0	0
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 017 000	0	0	0	6 017 000	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	**19 111**	**0**	**0**	**0**	**19 111**	**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	17 111	0	0	0	17 111	0	0	0	0
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	17 111	0	0	0	17 111	0	0	0	0
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	**74 473 752**	**6 907 067**	**6 165 865**	**741 202**	**0**	**67 566 685**	**0**	**0**	**0**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 529 279	2 529 279	2 529 115	164	0	0	0	0	0
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 529 279	2 529 279	2 529 115	164	0	0	0	0	0
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	23 096	23 096	22 496	600	0	0	0	0	0
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	600	600	0	600	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	22 496	22 496	22 496	0	0	0	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	45 135	44 635	37 185	7 450	0	500	0	0	0
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	45 135	44 635	37 185	7 450	0	500	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	2 355 171	2 274 811	1 804 340	470 471	0	80 360	0	0	0
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 219 220	2 218 220	1 804 340	413 880	0	1 000	0	0	0
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	80 568	1 208	0	1 208	0	79 360	0	0	0
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	43 575	43 575	0	43 575	0	0	0	0	0
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 808	11 808	0	11 808	0	0	0	0	0
855		RODZINA	69 491 071	2 005 246	1 742 729	262 517	0	67 485 825	0	0	0
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	68 644 047	1 998 196	1 735 679	262 517	0	66 645 851	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	7 050	7 050	7 050	0	0	0	0	0	0
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	839 974	0	0	0	0	839 974	0	0	0
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	**22 850 066**	**22 273 170**	**19 320 648**	**2 952 522**	**226 526**	**350 370**	**0**	**0**	**0**
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	27 242	27 242	27 242	0	0	0	0	0	0
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	27 242	27 242	27 242	0	0	0	0	0	0
020		LEŚNICTWO	8 017	8 017	8 017	0	0	0	0	0	0
	02095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	8 017	8 017	8 017	0	0	0	0	0	0
100		GÓRNICTWO I KOPALNICTWO	25 615	25 615	25 615	0	0	0	0	0	0
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 615	25 615	25 615	0	0	0	0	0	0
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	38 847	38 847	38 847	0	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	38 847	38 847	38 847	0	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 721 771	1 710 271	890 909	819 362	0	11 500	0	0	0
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	1 721 771	1 710 271	890 909	819 362	0	11 500	0	0	0
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 827 859	1 827 859	1 652 578	175 281	0	0	0	0	0
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	192 551	192 551	166 151	26 400	0	0	0	0	0
	71013	PRACE GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE NA POTRZEBY ORGANÓW ADMINISTRACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	100 000	100 000	0	100 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 305 129	1 305 129	1 256 248	48 881	0	0	0	0	0
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	230 179	230 179	230 179	0	0	0	0	0	0
752		OBRONA NARODOWA	60 700	53 200	37 936	15 264	0	7 500	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	60 700	53 200	37 936	15 264	0	7 500	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	16 603 700	16 272 830	15 329 903	942 927	0	330 870	0	0	0
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	16 601 000	16 270 130	15 329 903	940 227	0	330 870	0	0	0
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	2 700	2 700	0	2 700	0	0	0	0	0
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	467 064	240 538	0	240 538	226 526	0	0	0	0
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	467 064	240 538	0	240 538	226 526	0	0	0	0
852		POMOC SPOŁECZNA	9 125	9 125	9 125	0	0	0	0	0	0
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	9 125	9 125	9 125	0	0	0	0	0	0
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	2 060 126	2 059 626	1 300 476	759 150	0	500	0	0	0
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 774 926	1 774 426	1 300 476	473 950	0	500	0	0	0
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	285 200	285 200	0	285 200	0	0	0	0	0
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**10 000**	**10 000**	**0**	**10 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0
	71035	CMENTARZE	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych	transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	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	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**65 100**	**65 100**	**65 100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
752		OBRONA NARODOWA	65 100	65 100	65 100	0	0	0	0	0	0
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	65 100	65 100	65 100	0	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	**607 793**	**607 793**	**607 793**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	406 893	406 893	406 893	0	0	0	0	0	0
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	406 893	406 893	406 893	0	0	0	0	0	0
855		RODZINA	200 900	200 900	200 900	0	0	0	0	0	0
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	200 900	200 900	200 900	0	0	0	0	0	0

Załącznik Nr 3 do Budżetu

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2027

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 (z wyłączeniem wydatków na	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 na programy finansowane z	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 (z wyłączeniem wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem	transfery majątkowe obejmujące wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM, W TYM			**154 364 225**	**115 127 958**	**84 146 028**	**30 981 930**	**6 620 119**	**1 170 120**	**5 449 999**	**3 570 000**	**29 046 148**
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	40 612 332	40 238 212	40 051 012	187 200	374 120	374 120	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	42 779	0	0	0	42 779	42 779	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	7 861 701	7 530 360	7 343 160	187 200	331 341	331 341	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	760 563	760 563	760 563	0	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	1 481 550	1 481 550	1 481 550	0	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	13 333	13 333	13 333	0	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 452 406	30 452 406	30 452 406	0	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 431 540	1 431 540	1 431 540	0	0	0	0	0	0
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	231 540	231 540	231 540	0	0	0	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	452 490	452 490	252 000	200 490	0	0	0	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	452 490	452 490	252 000	200 490	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	239 139	239 139	239 139	0	0	0	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	239 139	239 139	239 139	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 (z wyłączeniem wydatków na	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 na programy finansowane z	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 (z wyłączeniem wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem	transfery majątkowe obejmujące wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	25 226 069	25 226 069	8 634 943	16 591 126	0	0	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	2 413 275	2 413 275	1 663 275	750 000	0	0	0	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	536 700	536 700	536 700	0	0	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	8 215 266	8 215 266	2 790 961	5 424 305	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	3 599 991	3 599 991	931 153	2 668 838	0	0	0	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	3 159 636	3 159 636	326 018	2 833 618	0	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	1 813	1 813	1 813	0	0	0	0	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	9 000	9 000	9 000	0	0	0	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 290 388	7 290 388	2 376 023	4 914 365	0	0	0	0	0
851		OCHRONA ZDROWIA	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
	85111	SZPITALE OGÓLNE	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
852		POMOC SPOŁECZNA	546 000	546 000	546 000	0	0	0	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	546 000	546 000	546 000	0	0	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	30 900	30 900	30 900	0	0	0	0	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	5 500	5 500	5 500	0	0	0	0	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	25 400	25 400	25 400	0	0	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	25 323 784	19 373 785	5 370 671	14 003 114	5 949 999	500 000	5 449 999	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 (z wyłączeniem wydatków na	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 na programy finansowane z	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 (z wyłączeniem wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem	transfery majątkowe obejmujące wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	1 835 100	1 835 100	1 835 100	0	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	5 699 999	0	0	0	5 699 999	250 000	5 449 999	0	0
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	300 000	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	2 150 610	2 150 610	2 150 610	0	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	15 338 075	15 088 075	1 084 961	14 003 114	250 000	250 000	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	26 507 358	26 211 358	26 211 358	0	296 000	296 000	0	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	70 500	70 500	70 500	0	0	0	0	0	0
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	200 000	0	0	0	200 000	200 000	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	96 000	0	0	0	96 000	96 000	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	26 140 858	26 140 858	26 140 858	0	0	0	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	32 994 613	1 378 465	1 378 465	0	0	0	0	3 570 000	28 046 148
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	29 376 613	1 330 465	1 330 465	0	0	0	0	0	28 046 148
	92604	INSTYTUCJE KULTURY FIZYCZNEJ	48 000	48 000	48 000	0	0	0	0	0	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000	0	0	0	0	0	0	3 570 000	0

Załącznik Nr 3a do Budżetu

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH BUDŻETU MIASTA NA ROK 2027
WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ W PODZIALE NA WYDATKI GMINY I POWIATU

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 (z wyłączeniem wydatków na	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 na programy finansowane z	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 (z wyłączeniem wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem	transfery majątkowe obejmujące wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM, W TYM			**154 364 225**	**115 127 958**	**84 146 028**	**30 981 930**	**6 620 119**	**1 170 120**	**5 449 999**	**3 570 000**	**29 046 148**
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	**137 454 657**	**99 549 731**	**74 257 457**	**25 292 274**	**6 288 778**	**838 779**	**5 449 999**	**3 570 000**	**28 046 148**
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	**16 509 568**	**15 178 227**	**9 488 571**	**5 689 656**	**331 341**	**331 341**	**0**	**0**	**1 000 000**
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	**400 000**	**400 000**	**400 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	**137 454 657**	**99 549 731**	**74 257 457**	**25 292 274**	**6 288 778**	**838 779**	**5 449 999**	**3 570 000**	**28 046 148**
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	32 750 631	32 707 852	32 707 852	0	42 779	42 779	0	0	0
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	42 779	0	0	0	42 779	42 779	0	0	0
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	760 563	760 563	760 563	0	0	0	0	0	0
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	1 481 550	1 481 550	1 481 550	0	0	0	0	0	0
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	13 333	13 333	13 333	0	0	0	0	0	0
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 452 406	30 452 406	30 452 406	0	0	0	0	0	0
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 431 540	1 431 540	1 431 540	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 (z wyłączeniem wydatków na	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 na programy finansowane z	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 (z wyłączeniem wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem	transfery majątkowe obejmujące wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0	0	0	0	0
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	231 540	231 540	231 540	0	0	0	0	0	0
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	452 490	452 490	252 000	200 490	0	0	0	0	0
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	452 490	452 490	252 000	200 490	0	0	0	0	0
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	239 139	239 139	239 139	0	0	0	0	0	0
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	239 139	239 139	239 139	0	0	0	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	17 905 102	17 905 102	6 816 432	11 088 670	0	0	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	2 399 448	2 399 448	1 649 448	750 000	0	0	0	0	0
	80104	PRZEDSZKOLA	8 215 266	8 215 266	2 790 961	5 424 305	0	0	0	0	0
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 290 388	7 290 388	2 376 023	4 914 365	0	0	0	0	0
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	25 323 784	19 373 785	5 370 671	14 003 114	5 949 999	500 000	5 449 999	0	0
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	1 835 100	1 835 100	1 835 100	0	0	0	0	0	0
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	5 699 999	0	0	0	5 699 999	250 000	5 449 999	0	0
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	300 000	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	2 150 610	2 150 610	2 150 610	0	0	0	0	0	0
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	15 338 075	15 088 075	1 084 961	14 003 114	250 000	250 000	0	0	0
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	26 507 358	26 211 358	26 211 358	0	296 000	296 000	0	0	0
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	70 500	70 500	70 500	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 (z wyłączeniem wydatków na	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 na programy finansowane z	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 (z wyłączeniem wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem	transfery majątkowe obejmujące wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	200 000	0	0	0	200 000	200 000	0	0	0
	92116	BIBLIOTEKI	96 000	0	0	0	96 000	96 000	0	0	0
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	26 140 858	26 140 858	26 140 858	0	0	0	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	32 844 613	1 228 465	1 228 465	0	0	0	0	3 570 000	28 046 148
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	29 226 613	1 180 465	1 180 465	0	0	0	0	0	28 046 148
	92604	INSTYTUCJE KULTURY FIZYCZNEJ	48 000	48 000	48 000	0	0	0	0	0	0
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000	0	0	0	0	0	0	3 570 000	0
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	**16 509 568**	**15 178 227**	**9 488 571**	**5 689 656**	**331 341**	**331 341**	**0**	**0**	**1 000 000**
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 861 701	7 530 360	7 343 160	187 200	331 341	331 341	0	0	0
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	7 861 701	7 530 360	7 343 160	187 200	331 341	331 341	0	0	0
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	7 320 967	7 320 967	1 818 511	5 502 456	0	0	0	0	0
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	13 827	13 827	13 827	0	0	0	0	0	0
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	536 700	536 700	536 700	0	0	0	0	0	0
	80115	TECHNIKA	3 599 991	3 599 991	931 153	2 668 838	0	0	0	0	0
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	3 159 636	3 159 636	326 018	2 833 618	0	0	0	0	0
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	1 813	1 813	1 813	0	0	0	0	0	0
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	9 000	9 000	9 000	0	0	0	0	0	0

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 (z wyłączeniem wydatków na	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 na programy finansowane z	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 (z wyłączeniem wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem	transfery majątkowe obejmujące wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w	wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
851		OCHRONA ZDROWIA	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
	85111	SZPITALE OGÓLNE	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000
852		POMOC SPOŁECZNA	296 000	296 000	296 000	0	0	0	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	296 000	296 000	296 000	0	0	0	0	0	0
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	30 900	30 900	30 900	0	0	0	0	0	0
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	5 500	5 500	5 500	0	0	0	0	0	0
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	25 400	25 400	25 400	0	0	0	0	0	0
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z państwowych funduszy celowych	**400 000**	**400 000**	**400 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
852		POMOC SPOŁECZNA	250 000	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	250 000	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0
926		KULTURA FIZYCZNA	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	150 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0

Załącznik Nr 4 do Budżetu

PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ / ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU W 2027 ROKU

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	**DOCHODY**	**1 560 541 241**
2.	**WYDATKI**	**1 537 869 009**
3. (1 -2)	**WYNIK (NADWYŻKA / DEFICYT)**	**22 672 232**
4.	**PRZYCHODY**	**31 000 000**
5.	**ROZCHODY**	**53 672 232**
6. (4-5)	**FINANSOWANIE (SALDO DODATNIE / SALDO UJEMNE)**	**-22 672 232**
7.	**ŹRÓDŁA POKRYCIA DEFICYTU**	**-**
8.	**SPOSÓB PRZEZNACZENIA NADWYŻKI**	**22 672 232**
8.1	**a) na sfinansowanie rozchodów**	**22 672 232**
	- wykup innych papierów wartościowych	22 672 232

Załącznik Nr 5 do Budżetu

PLAN PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2027 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	O G Ó Ł E M	**31 000 000**
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	31 000 000

Załącznik Nr 6 do Budżetu

PLAN ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA 2027 ROK

§	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
	O G Ó Ł E M	**53 672 232**
931	Wykup innych papierów wartościowych	33 000 000
952	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	4 172 232
953	Spłaty otrzymanych zagranicznych pożyczek i kredytów	16 500 000

Załącznik Nr 7 do Budżetu

PLANOWANE DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ GMINNEGO PROGRAMU PROFILAKTYKI, ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ LOKALNEJ MIĘDZYSEKTOROWEJ POLITYKI PRZECIWDZIAŁANIA NEGATYWNYM SKUTKOM SPOŻYWANIA ALKOHOLU W 2027 ROKU

w zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3	4
DOCHODY OGÓŁEM			**4 890 000**
756	75618	**DOCHODY Z TYTUŁU ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH**	**3 800 000**
	75618	**OPŁATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROCIE HURTOWYM**	**1 090 000**
WYDATKI OGÓŁEM			**4 890 000**
GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH			**3 450 000**
851	85154	Wspieranie działań profilaktycznych NGO w tym w zakresie prowadzenia placówek wsparcia dziennego (ZPS/05, ZPS/10, ZPS/11)	1 730 000
		Programy i działania profilaktyczne (ZPS/05)	157 750
		Realizacja zadań Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (ZPS/05)	224 250
		Diagnostyka i terapia dzieci z płodowym zespołem alkoholowym FAS – Kompleksowa terapia i rehabilitacja dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu miasta Zabrze (ZPS/02, ZPS/19)	80 000
		Ograniczenia populacji osób pijących ryzykownie i szkodliwie, promowanie zdrowego stylu życia (ZPS/03)	8 000
		Zwiększenie dostępności i jakości pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz promocja zdrowego stylu życia dla mieszkańców z terenu miasta Zabrze (ZPS/20 - 346)	690 000
		Wspieranie działań MOPR w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom w tym Zespół Interwencji Kryzysowej (MOPR/01), Zespół Interdyscyplinarny (MOPR/09)	360 000
		Wspieranie Izby Wytrzeźwień w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom w tym prowadzenie punktu konsultacyjnego (IW/01)	200 000
GMINNY PROGRAM PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII			**350 000**
851	85153	Zwiększenie dostępności i jakości pomocy terapeutycznej dla osób uzależnionych i ich rodzin oraz promocja zdrowego stylu życia dla mieszkańców z terenu miasta Zabrze (ZPS/20/26)	340 000
		Działalnia i programy profilaktyczne (ZPS/05 par. 349)	10 000
REALIZACJA LOKALNEJ MIĘDZYSEKTOROWEJ POLITYKI PRZECIWDZIAŁANIA NEGATYWNYM SKUTKOM SPOŻYWANIA ALKOHOLU zgodnie z art. 9^3 pkt. 4 u.w.t.p.a			**1 090 000**
WYDATKI Z GMINNEGO PROGRAMU			**1 090 000**
851	85154	Izba Wytrzeźwień - bieżąca działalność zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a. (IW/01)	500 000
		Wspieranie NGO w zakresie przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a. (dotacje ZPS/04)	350 000
		Działania przeciwdziałające powstawaniu uzależnień u dzieci i młodzieży przebywających w Placówkach Opiekuńczo Wychowawczych zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a. (COPOW/01)	150 000
		Wspieranie działań MOPR w zakresie przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w tym Zespół Interwencji Kryzysowej zgodnie z art. 93 pkt.4 u.w.t.p.a. (MOPR/01)	90 000

Załącznik Nr 8 do Budżetu

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA NA 2027 ROK

w zł

Nr zadania	Nazwa	Kwota ogółem	Gmina	Powiat
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM		**1 200 000**	**895 000**	**305 000**
	OPŁATY I KARY UZYSKIWANE NA PODSTAWIE USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA	1 200 000	895 000	305 000
WYDATKI OGÓŁEM		**1 418 804**	**1 370 804**	**48 000**
Wydatki bieżące		**1 040 200**	**992 200**	**48 000**
WED/10	EDUKACJA EKOLOGICZNA-PROMOCJA EKOLOGII	130 000	110 000	20 000
WED/11	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000	8 000	
MOB/02	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	180 000	180 000	0
WE/01	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	33 200	13 200	20 000
WE/02	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	8 000	0	8 000
WE/03	MODERNIZACJA ŹRÓDEŁ CIEPŁA W BUDYNKACH INDYWIDUALNYCH REALIZOWANA W RAMACH PROGRAMU OGRANICZENIA NISKIEJ EMISJI NA TERENIE MIASTA ZABRZE	16 000	16 000	0
WE/04	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	5 000	5 000	0
WE/05	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO-PROMOCYJNA	10 000	10 000	0
WE/09	UTRZYMANIE I KONSERWACJA DRZEW	355 000	355 000	0
WE/10	PUBLIKACJA STRATEGICZNEJ MAPY HAŁASU	30 000	30 000	0
WE/11	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	10 000	10 000	0
WE/12	USUWANIE ODPADÓW W RAMACH ŚRODKA EGZEKUCYJNEGO W POSTACI WYKONANIA ZASTĘPCZEGO	200 000	200 000	0
WE/13	PROGRAM USUWANIA AZBESTU W MIEŚCIE ZABRZE	5 000	5 000	0
WE/20	PROWADZENIE DZIAŁAŃ ZARADCZYCH WOBEC INWAZYJNYCH GATUNKÓW OBCYCH	50 000	50 000	0
Wydatki majątkowe		**378 604**	**378 604**	**0**
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	250 000	250 000	0
WI/JGN/04/26	WZMACNIANIE OCHRONY I ZACHOWANIA PRZYRODY, RÓŻNORODNOŚCI BIOLOGICZNEJ ORAZ ZIELONEJ INFRASTRUKTURY, W TYM NA OBSZARACH MIEJSKICH, ORAZ OGRANICZANIE WSZELKICH RODZAJÓW ZANIECZYSZCZENIA	128 604	128 604	0

PLAN DOTACJI DLA SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY NA ROK 2027

w zł

Klasyf.	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3
Razem		**27 826 919**
1. Dotacje podmiotowe i celowe na zadania bieżące z budżetu dla:		**27 530 919**
Samorządowych Instytucji Kultury		**27 530 919**
710	**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**20 000**
71095	**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**20 000**
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	20 000
750	**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**24 000**
75022	**RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU**	**24 000**
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	24 000
921	**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**27 486 919**
92105	**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY**	**1 450 000**
	CENTRUM INFORMACJI KULTURALNEJ	1 450 000
92106	**TEATRY**	**6 400 000**
	TEATR NOWY	6 400 000
92108	**FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE**	**6 017 000**
	FILHARMONIA ZABRZAŃSKA	6 017 000
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**	**6 960 000**
	MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	6 960 000
92118	**MUZEA**	**2 337 919**
	MUZEUM GÓRNICTWA WĘGLOWEGO	207 919
	MUZEUM MIEJSKIE	2 130 000
2. Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych dla:		**296 000**
Samorządowych Instytucji Kultury		**296 000**
921	**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**296 000**
92109	**DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY**	**200 000**
	MIEJSKI OŚRODEK KULTURY	200 000
92116	**BIBLIOTEKI**	**96 000**
	MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	96 000

Załącznik Nr 10 do Budżetu

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ NA ROK 2027

w zł

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
OGÓŁEM ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ				**97 398 918**	**97 398 918**
			I. Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	74 473 752	74 473 752
			II. Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	22 850 066	22 850 066
			III. Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	10 000	10 000
			IV. Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	65 100	65 100
			I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie	**74 473 752**	**74 473 752**
750			**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**2 529 279**	**2 529 279**
	75011		**URZĘDY WOJEWÓDZKIE**	**2 529 279**	**2 529 279**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	2 529 279	
			wydatki bieżące		2 529 279
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		2 529 279
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		2 529 115
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		164
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**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	30 000	
			wydatki bieżące		30 000
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		30 000
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		30 000

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
752			**OBRONA NARODOWA**	**23 096**	**23 096**
	75212		**POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE**	**600**	**600**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	600	
			wydatki bieżące		600
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		600
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		600
	75224		**KWALIFIKACJA WOJSKOWA**	**22 496**	**22 496**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	22 496	
			wydatki bieżące		22 496
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		22 496
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		22 496
851			**OCHRONA ZDROWIA**	**45 135**	**45 135**
	85195		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**45 135**	**45 135**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	45 135	
			wydatki bieżące		45 135
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		44 635
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		37 185
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		7 450
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		500
852			**POMOC SPOŁECZNA**	**2 355 171**	**2 355 171**
	85203		**OŚRODKI WSPARCIA**	**2 219 220**	**2 219 220**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	2 219 220	
			wydatki bieżące		2 219 220
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		2 218 220
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		1 804 340
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		413 880
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		1 000
	85219		**OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ**	**80 568**	**80 568**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	80 568	
			wydatki bieżące		80 568
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 208
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		1 208
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		79 360

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
	85228		**USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE**	**43 575**	**43 575**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	43 575	
			wydatki bieżące		43 575
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		43 575
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		43 575
	85295		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**11 808**	**11 808**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	11 808	
			wydatki bieżące		11 808
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		11 808
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		11 808
855			**RODZINA**	**69 491 071**	**69 491 071**
	85502		**ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**	**68 644 047**	**68 644 047**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	68 644 047	
			wydatki bieżące		68 644 047
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 998 196
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		1 735 679
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		262 517
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		66 645 851
	85503		**KARTA DUŻEJ RODZINY**	**7 050**	**7 050**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	7 050	
			wydatki bieżące		7 050
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		7 050
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		7 050
	85513		**SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW**	**839 974**	**839 974**
		3010	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN, ZWIĄZKOM POWIATOWO-GMINNYM)	839 974	
			wydatki bieżące		839 974
			w tym:		
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		839 974

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat	**22 850 066**	**22 850 066**
010			**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**27 242**	**27 242**
	01095		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**27 242**	**27 242**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	27 242	
			wydatki bieżące		27 242
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		27 242
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		27 242
020			**LEŚNICTWO**	**8 017**	**8 017**
	02095		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**8 017**	**8 017**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	8 017	
			wydatki bieżące		8 017
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		8 017
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		8 017
100			**GÓRNICTWO I KOPALNICTWO**	**25 615**	**25 615**
	10095		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**25 615**	**25 615**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	25 615	
			wydatki bieżące		25 615
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		25 615
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		25 615
600			**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**38 847**	**38 847**
	60095		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**38 847**	**38 847**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	38 847	
			wydatki bieżące		38 847
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		38 847
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		38 847
700			**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**1 721 771**	**1 721 771**
	70005		**GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI**	**1 721 771**	**1 721 771**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	1 721 771	
			wydatki bieżące		1 721 771
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 710 271
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		890 909
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		819 362
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		11 500
710			**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**1 827 859**	**1 827 859**
	71012		**OŚRODKI DOKUMENTACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ**	**192 551**	**192 551**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	192 551	
			wydatki bieżące		192 551
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		192 551

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		166 151
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		26 400
	71013		**PRACE GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE NA POTRZEBY ORGANÓW ADMINISTRACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ**	**100 000**	**100 000**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	100 000	
			wydatki bieżące		100 000
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		100 000
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		100 000
	71015		**NADZÓR BUDOWLANY**	**1 305 129**	**1 305 129**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	1 305 129	
			wydatki bieżące		1 305 129
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 305 129
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		1 256 248
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		48 881
	71095		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**230 179**	**230 179**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	230 179	
			wydatki bieżące		230 179
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		230 179
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		230 179
752			**OBRONA NARODOWA**	**60 700**	**60 700**
	75224		**KWALIFIKACJA WOJSKOWA**	**60 700**	**60 700**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	60 700	
			wydatki bieżące		60 700
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		53 200
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		37 936
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		15 264
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		7 500
754			**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**16 603 700**	**16 603 700**
	75411		**KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ**	**16 601 000**	**16 601 000**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	16 601 000	
			wydatki bieżące		16 601 000
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		16 270 130
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		15 329 903
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		940 227
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		330 870

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
	75421		**ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE**	**2 700**	**2 700**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	2 700	
			wydatki bieżące		2 700
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		2 700
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		2 700
755			**WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI**	**467 064**	**467 064**
	75515		**NIEOPŁATNA POMOC PRAWNA**	467 064	**467 064**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	467 064	
			wydatki bieżące		467 064
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		240 538
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		240 538
			- transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1		226 526
852			**POMOC SPOŁECZNA**	**9 125**	**9 125**
	85205		**ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ**	**9 125**	**9 125**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	9 125	
			wydatki bieżące		9 125
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		9 125
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		9 125
853			**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**	**2 060 126**	**2 060 126**
	85321		**ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI**	**1 774 926**	**1 774 926**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	1 774 926	
			wydatki bieżące		1 774 926
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 774 426
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		1 300 476
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		473 950
			- świadczenia na rzecz osób fizycznych		500
	85395		**POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**	**285 200**	**285 200**
		3020	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI POWIATOM	285 200	
			wydatki bieżące		285 200
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		285 200
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		285 200
			III. Dotacje celowe na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**10 000**	**10 000**
710			**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**10 000**	**10 000**
	71035		**CMENTARZE**	**10 000**	**10 000**
		3210	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH PRZEZ GMINY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	10 000	
			wydatki bieżące		10 000
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		10 000
			● wydatki związane z realizacją zadań statutowych		10 000

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5	6
			IV. Dotacje celowe na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**65 100**	**65 100**
752			**OBRONA NARODOWA**	**65 100**	**65 100**
	75224		**KWALIFIKACJA WOJSKOWA**	**65 100**	**65 100**
		3220	DOTACJA CELOWA Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ ZADAŃ BIEŻĄCYCH PRZEZ POWIATY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	65 100	
			wydatki bieżące		65 100
			w tym:		
			- wydatki jednostek budżetowych, w tym:		65 100
			● uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane		65 100

Załącznik Nr 11 do Budżetu

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW, KTÓRE PODLEGAJĄ PRZEKAZANIU DO BUDŻETU PAŃSTWA, ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH NA ROK 2027

w zł

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Dochody	
				Budżet państwa	Budżet samorządowy
1	2	3	4	5	6
			O G Ó Ł E M	**12 884 766**	**3 557 646**
700			**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**9 882 000**	**2 998 875**
	70005		**GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI**	**9 882 000**	**2 998 875**
		4540	ODSZKODOWANIA ZA PRZEJĘTE NIERUCHOMOŚCI POD INWESTYCJE CELU PUBLICZNEGO	83 850	
		6310	NAJEM I DZIERŻAWA SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH	438 000	
		6560	OPŁATY Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI	6 759 000	
		6570	OPŁATY ZA TRWAŁY ZARZĄD, UŻYTKOWANIE I SŁUŻEBNOŚCI	26 000	
		6900	POZOSTAŁE ODSETKI	30 150	
		7290	ZBYCIE PRAWA WŁASNOŚCI ORAZ PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI	1 400 000	
		7300	PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI	1 145 000	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		2 998 875
710			**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**2 000**	**100**
	71015		**NADZÓR BUDOWLANY**	**2 000**	**100**
		4520	KARY, ODSZKODOWANIA I GRZYWNY OD/NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH	2 000	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		100
750			**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**7 141**	**462**
	75011		**URZĘDY WOJEWÓDZKIE**	**7 141**	**462**
		1820	RÓŻNE OPŁATY	7 141	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		462
754			**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA**	**2 000**	**105**
	75411		**KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ**	**2 000**	**105**
		6310	NAJEM I DZIERŻAWA SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH	2 000	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		105

1	2	3	4	5	6
852			**POMOC SPOŁECZNA**	**8 000**	**90**
	85228		**USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE**	**8 000**	**90**
		6870	USŁUGI POZOSTAŁE	8 000	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		90
853			**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI**	**37 905**	**1 890**
	85321		**ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI**	**37 905**	**1 890**
		1820	RÓŻNE OPŁATY	37 905	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		1 890
855			**RODZINA**	**2 945 720**	**556 124**
	85502		**ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO**	**2 944 920**	**556 084**
		2170	ŚWIADCZENIA Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO	793 780	
		2440	ZWROTY POZOSTAŁYCH ŚWIADCZEŃ	50 000	
		4520	KARY, ODSZKODOWANIA I GRZYWNY OD/NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH	190	
		6500	KOSZTY EGZEKUCYJNE, OPŁATY KOMORNICZE I KOSZTY UPOMNIEŃ	950	
		6900	POZOSTAŁE ODSETKI	2 100 000	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		556 084
	85503		**KARTA DUŻEJ RODZINY**	**800**	**40**
		1820	RÓŻNE OPŁATY	800	
		4190	DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI		40

Załącznik Nr 12 do Budżetu

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2027 ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

w zł

Dział	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa realizowanego zadania
1	2	3	4
OGÓŁEM		**305 664**	
801	Oświata i wychowanie	280 000	
	- wpływy z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	70 000	refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze
		210 000	refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	25 664	
	- dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	25 664	dofinansowanie uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej mieszkańców miasta Gliwice

Załącznik Nr 13 do Budżetu

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA NA ROK 2027 ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓLNYCH REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

w zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Kwota	Nazwa realizowanego zadania
1	2	3	4	5
OGÓŁEM			**937 111**	
801		Oświata i wychowanie	920 000	
	80101	Szkoły podstawowe	18 000	porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczyciela lekcji religii Kościoła Babtystów
	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	17 111	
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	17 111	Warsztaty Terapii Zajęciowej

Załącznik nr 14 do Budżetu

PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH W 2027 ROKU

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan
1	2	3	4
900	**90002**	**DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI**	**66 207 895**
		WYDATKI NA SYSTEM GOSPODARKI ODPADAMI, W TYM:	**66 207 895**
		GOSPODARKA ODPADAMI - KOSZTY ODBIERANIA, TRANSPORTU, ZBIERANIA, ODZYSKU I UNIESZKODLIWIANIA ODPADÓW KOMUNALNYCH	62 858 517
		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	110 000
		WYDATKI ADMINISTRACYJNE - OBSŁUGA ADMINISTRACYJNA SYSTEMU	2 679 378

Załącznik Nr 15 do Budżetu

PLAN DOCHODÓW Z TYTUŁU OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH I DWORCÓW ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH NA 2027 ROK

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 BIEŻĄCE			**5 661 631**
600	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	742 500
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	4 919 131

Załącznik Nr 16 do Budżetu

WYDATKI NA ZADANIA WYBRANE W RAMACH BUDŻETU OBYWATELSKIEGO NA ROK 2027

w zł

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
	OGÓŁEM	**7 598 726**
AK/30	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	63 000
BRM/04	ZBO 2027 ROKITNICA - #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	1 350
WI/AK/09/27	ZBO 2027 NOWE ŻYCIE FILII NR 14 — NOWOCZESNA I PRZYJAZNA BIBLIOTEKA DLA MIESZKAŃCÓW W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	48 000
WI/AK/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	5 000
WI/AK/15/27	ZBO 2027 ZACZYTANA HELENKA	10 000
WI/WI/17/27	ZBO 2027 DOK KOŃCZYCE — BEZPIECZNA I ESTETYCZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW	200 000
WI/AK/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	5 000
WI/AK/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	10 000
WI/AK/30/27	ZBO 2027 ROZCZYTANE ŚRÓDMIEŚCIE — NOWE KSIĄŻKI DLA MIESZKAŃCÓW W KAŻDYM WIEKU (DLA WYPOŻYCZALNI CENTRALNEJ, FILII NR 20 ORAZ CZYTELNI OGÓLNEJ I PRASY MBP)	18 000
WI/BM/07/27	ZBO 2027 #PRZYJAZNEZABRZE_ OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_ BISKICENTRUMGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEMIKULEMŁODYGÓRNIKPOREMBAROKITAŚ RÓDMIEŚCIE — ETAP II	600 000
WI/BM/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	60 000
WI/BM/22/27	ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA	200 000
WI/BM/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	108 610
WI/BM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	37 307
WI/BM/29/27	ZBO 2027 „DEPTAK SZTUKI" — MIEJSKA GALERIA ARTYSTYCZNA NA UL. WOLNOŚCI W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE.	70 500
WI/BM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	80 000
WI/BRM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	11 540
WI/JGN/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	290 000
WI/JGN/16/27	ZBO 2027 ZIELONY PARKING PRZY ROLKOWISKU W DZIELNICY HELENKA	201 000
WI/JGN/18/27	ZBO 2027 STWORZENIE PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO (KOLEJNY ETAP) W DZIELNICY MACIEJÓW	152 000
WI/JGN/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	60 108
WI/JGN/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	228 448
WI/JGN/24/27	ZBO 2027 BEZPIECZNY I SCHLUDNY PARK W DZIELNICY PAWŁÓW	200 000
WI/JGN/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	209 505

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
WI/WI/08/27	ZBO 2027 STREFA KUL DO SKAKANIA (JELLY BUBBLES) DLA DZIECI OD 3 DO 15 LAT ORAZ MONTAŻ ŁAWOSTOŁÓW I HUŚTAWEK W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	600 000
WI/WI/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	30 000
WI/WI/12/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-8 W GRZYBOWICACH	38 250
WI/WI/13/27	ZBO 2027 BEZPIECZNA I ESTETYCZNA SZKOŁA - ZS3, UL. 3 MAJA— I ETAP WYMIANY OGRODZENIA, FURTKI I BRAM WJAZDOWYCH JAKO ELEMENT REWITALIZACJI DZIELNICY GUIDO	400 000
WI/WI/19/27	ZBO 2027 CIEPŁA SZKOŁA — WYMIANA STOLARKI OKIENNEJ WRAZ Z PARAPETAMI W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000
WI/WI/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	237 429
WI/WI/21/27	ZBO 2027 KOSMICZNA PRZYGODA PRZY HEWELIUSZA — TEMATYCZNY PLAC ZABAW DLA MAŁYCH ODKRYWCÓW PRZY P-36 NA OŚ. KOPERNIKA	200 000
WI/WI/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	21 742
WI/WI/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	195 000
WI/WI/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	130 298
WI/WI/27/27	ZBO 2027 „ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE" —MODERNIZACJA ŁAZIENEK W SZATNI SALI GIMNASTYCZNEJ WRAZ Z PRZYSTOSOWANIEM DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH W SP-14 W DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	400 000
WI/WI/28/27	ZBO 2027 TAK DLA SPORTU I ZDROWIA W ZSE-U! MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ ORAZ MONTAŻ DEFIBRYLATORA AED W ZSE-U W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	400 000
WI/WI/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	215 585
WI/WI/33/27	ZBO 2027 RAZEM DLA DZIECI — MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW PRZY ZSP-16 W DZIELNICY ZANDKA	200 000
WI/WI/35/27	ZBO 2027 WIELOPOKOLENIOWY PARK GIER I ZABAW PRZY SP-6 W ZABRZU WRAZ Z MODERNIZACJĄ OGÓLNODOSTĘPNEGO PRZYSZKOLNEGO BOISKA W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	400 000
WI/ZKOL/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	164 700
WI/ZKOL/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	39 139
WI/ZM/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	35 300
WI/ZM/14/27	ZBO 2027 HELENKA DEFIBRYLATORY AED	117 500
WI/ZM/31/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE ORAZ MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ „TEMIDA"	200 000
WI/ZM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	104 415
WI/ZM/34/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA I DOPOSAŻENIE BAZY SPORTOWEJ SZKOLNEGO KLUBU SPORTOWEGO GWAREK ZABRZE - BISKUPICE	400 000

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

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU MIASTA ZABRZE W 2027 ROKU

w zł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:				Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				Przeznaczenie dotacji
					przedmiotowe	podmiotowe	celowe		przedmiotowe	podmiotowe	celowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
OGÓŁEM			**124 304 465**	**29 114 371**	**0**	**27 486 919**	**1 627 452**	**95 190 094**	**509 004**	**63 620 000**	**31 061 090**	
DOTACJE NA WYDATKI BIEŻĄCE			**117 823 125**	**28 583 030**	**0**	**27 486 919**	**1 096 111**	**89 240 095**	**509 004**	**63 620 000**	**25 111 091**	
630		TURYSTYKA	50 000	0	0	0	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
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	20 000	20 000	0	0	20 000	0	0	0	0	
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚC	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	34 000	24 000	0	0	24 000	10 000	0	0	10 000	
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	24 000	24 000	0	0	24 000	0	0	0	0	Dotacja celowa dla Centrum Informacji Kulturalnej
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000	Realizacja działań zgodnych z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie
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	226 526	0	0	0	0	226 526	0	0	226 526	
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	226 526	0	0	0	0	226 526	0	0	226 526	Dotacja celowa na niedpłatną pomoc prawną
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	52 920 000	920 000	0	0	920 000	52 000 000	0	52 000 000	0	
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	14 768 000	18 000	0	0	18 000	14 750 000	0	14 750 000	0	1. Porozumienia - pokrycie kosztów zatrudnienia nauczycieli religii innych wyznań; 2. Dotacja dla szkół niepublicznych
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	20 000	0	0	0	0	20 000	0	20 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych

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
	80104	PRZEDSZKOLA	6 400 000	900 000	0	0	900 000	5 500 000	0	5 500 000	0	1. Porozumienia - zwrot kosztów pobytu dzieci zabrzańskich w przedszkolach niepublicznych prowadzonych przez inne gminy; 2. Dotacja dla placówek niepublicznych
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	4 700 000	0	0	0	0	4 700 000	0	4 700 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	3 620 000	0	0	0	0	3 620 000	0	3 620 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80122	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	160 000	0	0	0	0	160 000	0	160 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	4 840 000	0	0	0	0	4 840 000	0	4 840 000	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 Zabrzu
	80149	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI W PRZEDSZKOLACH, ODDZIAŁACH PRZEDSZKOLNYCH W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH I INNYCH FORMACH WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO	9 600 000	0	0	0	0	9 600 000	0	9 600 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	7 100 000	0	0	0	0	7 100 000	0	7 100 000	0	Dotacja dla szkół niepublicznych
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	100 000	0	0	0	0	100 000	0	100 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych
	80152	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W GIMNAZJACH, KLASACH DOTYCHCZASOWEGO GIMNAZJUM PROWADZONYCH W SZKOŁACH INNEGO TYPU, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, TECHNIKACH, SZKOŁACH POLICEALNYCH, BRANŻOWYCH SZKOŁACH I I II STOPNIA I KLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	1 610 000	0	0	0	0	1 610 000	0	1 610 000	0	Dotacja dla placówek niepublicznych

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:				Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				Przeznaczenie dotacji
					przedmiotowe	podmiotowe	celowe		przedmiotowe	podmiotowe	celowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
851		OCHRONA ZDROWIA	3 185 000	115 000	0	0	115 000	3 070 000	0	0	3 070 000	
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	350 000	0	0	0	0	350 000	0	0	350 000	Pomoc osobom uzależnionym od substancji toksycznych, szczególnie dzieciom i młodzieży przy współpracy organizacji pozarządowej
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	2 770 000	60 000	0	0	60 000	2 710 000	0	0	2 710 000	1.Profilaktyka i promocja zdrowego stylu życia. 2.Profilaktyka i promocja dążąca do zmniejszenia spożycia alkoholu przez mieszkańców. 3.Organizowanie warunków leczenia i rehabilitacja.
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	65 000	55 000	0	0	55 000	10 000	0	0	10 000	1. Zwrot wpłaty pacjenta za pobyt w Izbie Wytrzeźwień. 2. Promocja zdrowia wśród dzieci i młodzieży
852		POMOC SPOŁECZNA	13 403 065	0	0	0	0	13 403 065	0	0	13 403 065	
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	9 232 861	0	0	0	0	9 232 861	0	0	9 232 861	Zapewnienie miejsca zamieszkania w: 1. Dom Pomocy Społecznej "Słoneczny Dom" 2. Dom Pomocy Społecznej prowadzony przez Zakon O. Kamilianów 3. Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	136 266	0	0	0	0	136 266	0	0	136 266	Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027
	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 Zabrza
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 233 938	0	0	0	0	3 233 938	0	0	3 233 938	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	526 115	17 111	0	0	17 111	509 004	509 004	0	0	
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	526 115	17 111	0	0	17 111	509 004	509 004	0	0	Rehabilitacja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych, realizacja indywidualnych programów rehabilitacji społecznej i zawodowej osób niepełnosprawnych poprzez Warsztaty Terapii Zajęciowej

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dotacje ogółem, w tym:	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:				Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w tym:				Przeznaczenie dotacji
					przedmiotowe	podmiotowe	celowe		przedmiotowe	podmiotowe	celowe	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	11 620 000	0	0	0	0	11 620 000	0	11 620 000	0	
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 990 000	0	0	0	0	1 990 000	0	1 990 000	0	Dotacje dla placówek niepublicznych
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	9 630 000	0	0	0	0	9 630 000	0	9 630 000	0	Dotacje dla placówek niepublicznych
855		RODZINA	4 011 500	0	0	0	0	4 011 500	0	0	4 011 500	
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	4 000 000	0	0	0	0	4 000 000	0	0	4 000 000	Dotacja dla żłobków niepublicznych
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	11 500	0	0	0	0	11 500	0	0	11 500	Dotacja dla organizacij pozarządowej na realizację zadania z zkresu wspierania rodziny
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 970 000	0	0	0	0	1 970 000	0	0	1 970 000	
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	1 970 000	0	0	0	0	1 970 000	0	0	1 970 000	Opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	27 486 919	27 486 919	0	27 486 919	0	0	0	0	0	
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	1 450 000	1 450 000	0	1 450 000	0	0	0	0	0	Wspieranie aktywności organizacji pozarządowych służących upowszechnianiu kultury i edukacji kulturalnej; Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92106	TEATRY	6 400 000	6 400 000	0	6 400 000	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 017 000	6 017 000	0	6 017 000	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	6 960 000	6 960 000	0	6 960 000	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury
	92118	MUZEA	2 337 919	2 337 919	0	2 337 919	0	0	0	0	0	Dotacja podmiotowa i celowa dla samorządowej instytucji kultury
926		KULTURA FIZYCZNA	2 350 000	0	0	0	0	2 350 000	0	0	2 350 000	
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 350 000	0	0	0	0	2 350 000	0	0	2 350 000	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			**6 481 340**	**531 341**	**0**	**0**	**531 341**	**5 949 999**	**0**	**0**	**5 949 999**	
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	5 949 999	0	0	0	0	5 949 999	0	0	5 949 999	
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	5 699 999	0	0	0	0	5 699 999	0	0	5 699 999	1. Dotacja celowa na modernizacja ogrzewania w obiektach nie należących do gminy 2. Czyste Zabrze - transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - etap II 3. Czyste Zabrze - transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne
	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	200 000	200 000	0	0	200 000	0	0	0	0	
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	200 000	200 000	0	0	200 000	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 2027

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie /Nazwa jednostki	Stan środ. budż. Na pocz. Roku	Dochody	Suma 4+5	Wydatki	Stan środ. na koniec roku	Suma 7+8
1	2	3	4	5	6	7	8	9
OGÓŁEM			**0**	**11 526 963**	**11 526 963**	**11 526 963**	**0**	**11 526 963**
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**0**	**10 859 313**	**10 859 313**	**10 859 313**	**0**	**10 859 313**
801	**80101**	**Szkoły podstawowe**	**0**	**8 862 753**	**8 862 753**	**8 862 753**	**0**	**8 862 753**
		Szkoła Podstawowa Nr 1	0	555 500	555 500	555 500	0	555 500
		Szkoła Podstawowa Nr 3	0	191 300	191 300	191 300	0	191 300
		Szkoła Podstawowa Nr 5	0	388 000	388 000	388 000	0	388 000
		Szkoła Podstawowa Nr 6	0	565 000	565 000	565 000	0	565 000
		Szkoła Podstawowa Nr 7	0	383 400	383 400	383 400	0	383 400
		Szkoła Podstawowa Nr 8	0	205 000	205 000	205 000	0	205 000
		Szkoła Podstawowa Nr 14	0	377 000	377 000	377 000	0	377 000
		Szkoła Podstawowa Nr 15	0	185 500	185 500	185 500	0	185 500
		Szkoła Podstawowa Nr 16	0	235 000	235 000	235 000	0	235 000
		Szkoła Podstawowa Nr 18	0	513 000	513 000	513 000	0	513 000
		Szkoła Podstawowa Nr 20	0	166 600	166 600	166 600	0	166 600
		Szkoła Podstawowa Nr 21	0	248 000	248 000	248 000	0	248 000
		Szkoła Podstawowa Nr 22	0	99 286	99 286	99 286	0	99 286
		Szkoła Podstawowa Nr 23	0	30 938	30 938	30 938	0	30 938
		Szkoła Podstawowa Nr 24	0	100 450	100 450	100 450	0	100 450
		Szkoła Podstawowa Nr 25	0	330 029	330 029	330 029	0	330 029
		Szkoła Podstawowa Nr 26	0	190 000	190 000	190 000	0	190 000
		Szkoła Podstawowa Nr 28	0	202 000	202 000	202 000	0	202 000
		Szkoła Podstawowa Nr 29	0	184 200	184 200	184 200	0	184 200
		Szkoła Podstawowa Nr 30	0	205 700	205 700	205 700	0	205 700
		Szkoła Podstawowa Nr 31	0	256 000	256 000	256 000	0	256 000
		Szkoła Podstawowa Nr 33	0	299 500	299 500	299 500	0	299 500
		Szkoła Podstawowa Nr 36	0	166 550	166 550	166 550	0	166 550
		Szkoła Podstawowa Nr 42	0	353 000	353 000	353 000	0	353 000

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie /Nazwa jednostki	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
		Szkoła Podstawowa Nr 43	0	153 600	153 600	153 600	0	153 600
		Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 6	0	291 000	291 000	291 000	0	291 000
		Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 7	0	144 400	144 400	144 400	0	144 400
		Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 8	0	230 000	230 000	230 000	0	230 000
		Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 9	0	128 500	128 500	128 500	0	128 500
		Zespół Szkolno - Przedszkolny Nr 16	0	105 400	105 400	105 400	0	105 400
		Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 14	0	565 000	565 000	565 000	0	565 000
		Zespół Szkół Nr 18	0	145 700	145 700	145 700	0	145 700
		Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego	0	50 400	50 400	50 400	0	50 400
		Zespół Szkół Sportowych	0	617 800	617 800	617 800	0	617 800
801	**80102**	**Szkoły podstawowe specjalne**	**0**	**550 800**	**550 800**	**550 800**	**0**	**550 800**
		Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 38	0	154 900	154 900	154 900	0	154 900
		Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 39	0	140 700	140 700	140 700	0	140 700
		Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 40	0	107 200	107 200	107 200	0	107 200
		Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 41	0	148 000	148 000	148 000	0	148 000
801	**80104**	**Przedszkola**	**0**	**304 360**	**304 360**	**304 360**	**0**	**304 360**
		Przedszkole Nr 1	0	6 930	6 930	6 930	0	6 930
		Przedszkole Nr 3	0	11 200	11 200	11 200	0	11 200
		Przedszkole Nr 6	0	12 600	12 600	12 600	0	12 600
		Przedszkole Nr 7	0	9 050	9 050	9 050	0	9 050
		Przedszkole Nr 8	0	7 000	7 000	7 000	0	7 000
		Przedszkole Nr 9	0	2 000	2 000	2 000	0	2 000
		Przedszkole Nr 11	0	1 000	1 000	1 000	0	1 000
		Przedszkole Nr 12	0	8 500	8 500	8 500	0	8 500
		Przedszkole Nr 14	0	5 530	5 530	5 530	0	5 530
		Przedszkole Nr 16	0	30 000	30 000	30 000	0	30 000
		Przedszkole Nr 18	0	1 010	1 010	1 010	0	1 010
		Przedszkole Nr 19	0	250	250	250	0	250
		Przedszkole Nr 20	0	1 020	1 020	1 020	0	1 020
		Przedszkole Nr 23	0	15 900	15 900	15 900	0	15 900
		Przedszkole Nr 24	0	10 300	10 300	10 300	0	10 300
		Przedszkole Nr 25	0	18 700	18 700	18 700	0	18 700
		Przedszkole Nr 27	0	11 605	11 605	11 605	0	11 605
		Przedszkole Nr 28	0	5 000	5 000	5 000	0	5 000
		Przedszkole Nr 29	0	10 200	10 200	10 200	0	10 200
		Przedszkole Nr 33	0	8 000	8 000	8 000	0	8 000
		Przedszkole Nr 34	0	1 000	1 000	1 000	0	1 000

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie /Nazwa jednostki	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
		Przedszkole Nr 35	0	16 800	16 800	16 800	0	16 800
		Przedszkole Nr 36	0	11 150	11 150	11 150	0	11 150
		Przedszkole Nr 38	0	21 200	21 200	21 200	0	21 200
		Przedszkole Nr 39	0	11 200	11 200	11 200	0	11 200
		Przedszkole Nr 41	0	9 200	9 200	9 200	0	9 200
		Przedszkole Nr 43	0	1 000	1 000	1 000	0	1 000
		Przedszkole Nr 45	0	3 200	3 200	3 200	0	3 200
		Przedszkole Nr 46	0	2 010	2 010	2 010	0	2 010
		Przedszkole Nr 47	0	15 300	15 300	15 300	0	15 300
		Przedszkole Nr 48	0	35 500	35 500	35 500	0	35 500
		Przedszkole Nr 49	0	1 005	1 005	1 005	0	1 005
	80115	**Technika**	**0**	**686 500**	**686 500**	**686 500**	**0**	**686 500**
		Zespół Szkół Nr 3	0	45 000	45 000	45 000	0	45 000
		Zespół Szkół Nr 10	0	311 600	311 600	311 600	0	311 600
		Zabrzańskie Centrum Kształcenia Ogólnego i Zawodowego	0	126 000	126 000	126 000	0	126 000
		Zespół Szkół Ekonomiczno - Usługowych	0	164 000	164 000	164 000	0	164 000
		Zespół Szkół Mechaniczno - Samochodowych	0	20 200	20 200	20 200	0	20 200
		Zespół Szkół Spożywczych	0	19 700	19 700	19 700	0	19 700
	80120	**Licea ogólnokształcące**	**0**	**364 300**	**364 300**	**364 300**	**0**	**364 300**
		I Liceum Ogólnokształcące	0	40 700	40 700	40 700	0	40 700
		III Liceum Ogólnokształcące	0	25 200	25 200	25 200	0	25 200
		IV Liceum Ogólnokształcące	0	57 600	57 600	57 600	0	57 600
		Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 5	0	190 800	190 800	190 800	0	190 800
		Centrum Edukacji	0	50 000	50 000	50 000	0	50 000
	80134	**Szkoły zawodowe specjalne**	**0**	**30 600**	**30 600**	**30 600**	**0**	**30 600**
		Zespół Szkół Specjalnych Nr 42	0	30 600	30 600	30 600	0	30 600
	80140	**Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego**	**0**	**60 000**	**60 000**	**60 000**	**0**	**60 000**
		Centrum Kształcenia Praktycznego i Ustawicznego	0	60 000	60 000	60 000	0	60 000
854		**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**0**	**667 650**	**667 650**	**667 650**	**0**	**667 650**
	85407	**Placówki wychowania pozaszkolnego**	**0**	**152 650**	**152 650**	**152 650**	**0**	**152 650**
		Młodzieżowy Dom Kultury Nr 1	0	90 350	90 350	90 350	0	90 350
		Młodzieżowy Dom Kultury Nr 2	0	39 000	39 000	39 000	0	39 000
		Ognisko Pracy Pozaszkolnej Nr 3	0	1 050	1 050	1 050	0	1 050
		Ognisko Pracy Pozaszkolnej Nr 4	0	22 250	22 250	22 250	0	22 250

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie /Nazwa jednostki	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
	85410	**Internaty i bursy szkolne**	**0**	**515 000**	**515 000**	**515 000**	**0**	**515 000**
		Miejska Bursa Szkolna	0	515 000	515 000	515 000	0	515 000

II. UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA ZABRZE

NA 2027 ROK

1 Ogólna charakterystyka budżetu miasta Zabrze na 2027 rok

1.1 Regulacje prawne

Przedłożony projekt budżetu miasta na 2027 rok został sporządzony zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów prawa, a w szczególności:

- ustawy o finansach publicznych,
- ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- 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.

Ponadto opracowany projekt budżetu na 2027 r. uwzględnia kontynuację działań z Programu Postępowania Ostrożnościowego dla miasta Zabrze.

Jednocześnie projekt budżetu miasta na 2027 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, zgodnie z „nową" klasyfikacją budżetową:
  a) wydatki bieżące, w tym w szczególności:
     - ✓ wydatki jednostek budżetowych, w tym:
       - uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane,
       - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
     - ✓ transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1
     - ✓ 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,
     - ✓ wypłaty 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:
     - ✓ nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne), obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1;

W ramach nakładów wyodrębnia się wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego.

- ✓ transfery majątkowe obejmujące przepływy finansowe, o których mowa w art. 124 ust. 7. W ramach transferów wyodrębnia się wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego.
- ✓ Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów,
- ✓ Wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

Dodatkowo 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 (zasady dotyczące dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz dochodów z części opłaty za zezwolenie na obrót hurtowy napojami alkoholowymi, a także wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii reguluje ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi),
b) dochody oraz kierunki wydatkowania środków na realizację zadań związanych z ochroną środowiska, (zasady dotyczące dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatków na finansowanie zdań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej reguluje ustawa Prawo ochrony 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 (zasady dotyczące dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków na pokrycie kosztów funkcjonowania tego systemu reguluje ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach),

e) plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców oraz wydatków nimi finansowanych (zasady dotyczące dochodów z tytułu opłat za korzystanie przez operatorów i przewoźników z przystanków komunikacyjnych lub dworców oraz wydatków nimi finansowanych, związanych z utrzymaniem tych obiektów oraz realizacją zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego reguluje ustawa o publicznym transporcie zbiorowym).

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 2027 rok

Sporządzenie założeń do projektu budżetu miasta Zabrze na 2027 rok stanowiło punkt wyjścia do określenia możliwych do uzyskania źródeł finansowania, w tym dochodów i przychodów budżetowych, jak również zadań budżetowych wraz z ich częścią finansową, które będą realizowane w kolejnym roku na rzecz społeczności lokalnej, przy jednoczesnej kontynuacji przedsięwzięć wpisanych w rozwój infrastruktury miejskiej oraz niezbędnych środków na rozchody. Wskutek podjętych działań ustalony został „plan finansowy" miejskiego budżetu uwzględniający prognozowane dochody, wydatki, przychody i rozchody na dany rok budżetowy.

Na początkowym etapie projektowania budżetu miasta na rok 2027 założono wskaźniki wynikające z aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze oraz m. in. z:

- analizy sytuacji finansowej miasta Zabrze w ostatnich latach,
- obowiązującego stanu prawnego, w szczególności ustawy o finansach publicznych oraz nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z wprowadzonymi zmianami,
- analizy prognoz dotyczących sytuacji makroekonomicznej państwa, przewidywanych przez Ministerstwo Finansów kierunków rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju oraz prognozowanych parametrów makroekonomicznych przedstawionych w Wieloletnich Założeniach Makroekonomicznych Ministra Finansów 2026-2030 przedstawiających 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,
- analizy koniecznych zadań rozwojowych miasta przewidzianych w Strategii Rozwoju Miasta,
- analizy nakładów na przedsięwzięcia ujęte w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz pozostałych zadań, szczególnie zadań majątkowych, koniecznych do realizacji oraz sfinansowania,
- planowanych wysokości środków zewnętrznych bezzwrotnych, w tym w szczególności z dotacji unijnych, funduszy celowych, jak również środków pozyskanych z: Rządowego Funduszu Polski Ład,
- wielkości założonych przychodów zwrotnych (obligacje) oraz wysokość wydatków na projekty, które Miasto zamierza realizować z pozyskanego wsparcia,
- konieczności zapewnienia odpowiedniego poziomu wielkości budżetowych mających przełożenie na wskaźniki zadłużenia,
- planowanych wysokości subwencji i dotacji oraz założonych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – według nowych zasad,
- kontynuacji planów oszczędnościowych Miasta ujętych także w Programie Postepowania Oszczędnościowego oraz działań mających na celu wzmocnienie potencjału dochodowego.

Poniżej przedstawiono prognozę wybranych wskaźników makroekonomicznych zgodnie z przyjętym 28 kwietnia 2026 roku przez Radę Ministrów dokumentem: „Wieloletnie założenia makroekonomiczne na lata 2026 – 2030" – aktualizacja.[1]

A. Uwarunkowania makroekonomiczne otoczenia miasta Zabrze[2]

Ministerialne wytyczne wyznaczają ramy dla planowania i zakładają w bieżącym i kolejnym roku spodziewaną kontynuację wzrostu gospodarczego przekraczającego 3,0 % rocznie, do którego w coraz większym stopniu przyczyniać się będzie również wzrost inwestycji.

1) Produkt Krajowy Brutto

W 2027 r. PKB powinien osiągnąć 3,1%. Kluczowe znaczenie będą miały ponownie wysokie nakłady inwestycyjne, zarówno ze środków krajowych, jak i funduszy unijnych. Utrzymująca się dobra sytuacja na rynku pracy oraz wysoki poziom zatrudnienia będą dalej wspierać prywatną konsumpcję, której tempo wzrostu rok do roku wyhamuje nieznacznie.

2) Spożycie prywatne

Wzrost spożycia prywatnego w 2027 r. wyniesienie 3,4%. - przy utrzymującej się dobrej koniunkturze gospodarczej i korzystnej sytuacji na rynku pracy.

3) Inwestycje

W 2027 roku przewidywane jest przyspieszenie tempa wzrostu inwestycji ogółem i wyniesie 7,0%.

Na wzrost inwestycji będzie wpływać m.in. realizacja projektów inwestycyjnych finansowanych z KPO (w 2026 r. przypada największa alokacja środków dla Polski), wydatkowanie środków z unijnej perspektywy finansowej na lata 2021-2027, dostawy sprzętu militarnego oraz realizacja kluczowych inwestycji publicznych i prywatnych, takich jak Port Polska czy Polska Elektrownia Jądrowa. Inwestycje będą dodatkowo stymulowane przez niższy koszt kapitału po obniżkach stóp procentowych, które miały miejsce w latach 2025-2026. W efekcie ww. czynników stopa inwestycji w relacji do PKB wzrośnie z 17,2% w 2024 r. do 18,1% w 2027 r. Zakłada się, że wpływ zmiany zapasów na wzrost PKB w bieżącym roku i przyszłym roku będzie neutralny.

4) Eksport i import

W warunkach utrzymującej się umiarkowanej koniunktury gospodarczej w krajach Unii Europejskiej, w tym w szczególności w strefie euro – głównym obszarze eksportowym Polski – prognozuje się, że w 2026 r. realny wzrost eksportu wyniesie 4,6%. W 2027 r. w ślad za stopniową poprawą popytu zagranicznego, wolumen polskiego eksportu wyniesie 4,7%. Przy obecnej skali niepewności co do dalszego rozwoju sytuacji w handlu międzynarodowym wskutek wybuchu wojny na Bliskim Wschodzie

[1] na podstawie https://www.gov.pl/web/finanse/zalozenia-wieloletnie
[2] Opracowano na podstawie https://www.gov.pl/web/finanse/budzet-na-2026

oraz niepewności dot. polityki celnej USA, koniunktura zagraniczna stanowi najważniejszy czynnik ryzyka dla prezentowanej prognozy.

Prognozowana dynamika importu jest zdeterminowana zmianami rozpatrywanego łącznie popytu krajowego i eksportu. W związku z tym przewiduje się, że w 2026 r. import wzrośnie realnie o 5,7%, a w 2027 r. o 6,3%. W rezultacie kontrybucja eksportu netto do wzrostu PKB w latach 2026-2027 będzie ujemna (a więc import będzie przeważał nad eksportem) i wyniesie odpowiednio -0,4 pkt. proc. i -0,6 pkt. proc.

5) Stopa bezrobocia

W bieżącym roku przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej nieznacznie wzrośnie o 0,1% względem 2025 r. Główną przyczyną tego zjawiska będzie utrzymująca się wysoka dynamika wzrostu gospodarczego, wyraźnie powyżej wzrostu potencjalnego. Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku wyniesie 5,6%, co oznacza jej obniżenie względem końca ubiegłego roku o 0,1 pkt. W 2027 roku zatrudnienie w gospodarce narodowej nie ulegnie zmianie, a stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku utrzyma się na poziomie 5,6%.

6) Przeciętne wynagrodzenie

Wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w bieżącym roku wyniesie 6,0%. W ujęciu realnym, tj. uwzględniającym wpływ inflacji, przeciętne wynagrodzenia wzrosną o 3,4%. Głównymi czynnikami sprzyjającymi wzrostom wynagrodzeń są ożywienie gospodarcze oraz korzystna sytuacja na rynku pracy, gdzie pracownicy nadal posiadają silną pozycję negocjacyjną.

W 2027 r. prognozowana jest kontynuacja pozytywnych trendów – dobrej koniunktury i korzystnej sytuacji na rynku pracy – co przełoży się na dalszy wzrost wynagrodzeń. Przewiduje się, że przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej wzrośnie w 2027 r. o 5,6% w ujęciu nominalnym oraz o 3,0% w ujęciu realnym.

7) Inflacja

W przyszłym roku inflacja konsumencka utrzyma się średnio na poziomie 2,5%. Głównymi czynnikami, które będą wpływały na inflację w ujęciu średniorocznym będą zmiany związane cenami surowców energetycznych na światowych rynkach.

8) Stopy procentowe i kurs walutowy

Stopa referencyjna Narodowego Banku Polskiego na koniec 2026 r. opiera się na oczekiwaniach rynkowych z końca lutego 2026 r. Wg tych oczekiwań, rada polityki pieniężnej w bieżącym roku obniży stopy procentowe jeszcze o 25 punktów bazowych, a następnie utrzyma stopę referencyjną na poziomie 3,50% do końca 2027 roku.

B. Ogólne założenia budżetowe dla miasta Zabrze

Zgodnie z obranym kierunkiem gospodarki finansowej Miasta niezbędne jest podniesienie efektywności gospodarowania ograniczonymi środkami finansowymi, jak również zwiększenie potencjału dochodowego oraz dalsza realizacja **Programu Postępowania Ostrożnościowego.**

Podkreślić należy, że jedną z podstawowych zasad przy tworzeniu budżetu jest utrzymanie pożądanej relacji między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżących, tzn. nadwyżki operacyjnej.

Jednocześnie Miasto w dalszym ciągu będzie podejmować starania mające na celu pozyskanie bezzwrotnych źródeł finansowania. Kontynuowana również będzie realizacja celu strategicznego obejmującego maksymalizowanie działań inwestycyjnych oraz utrzymanie wysokiego i efektywnego poziomu absorpcji środków uzyskiwanych z programów Unii Europejskiej, innych zagranicznych oraz środków krajowych.

Reasumując, najważniejszymi celami operacyjnymi polityki budżetowej są:

- optymalizowanie wyniku operacyjnego,
- maksymalizacja wpływów budżetowych poprzez najbardziej efektywne wykorzystywanie środków zwrotnych,
- maksymalizacja pozytywnej „luki" pomiędzy dynamiką dochodów i wydatków operacyjnych – utrzymanie dynamiki wydatków bieżących poniżej dynamiki dochodów bieżących,
- racjonalizacja wydatków bieżących – ścisłe przestrzeganie reguły wydatkowej, wprowadzającej mechanizm ograniczający wzrost wydatków publicznych w myśl art. 44 ustawy o finansach publicznych tzn. uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów przy dokonywaniu wydatków,
- sprostanie regułom fiskalnym określonym w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych – nadwyżka operacyjna oraz nieprzekraczanie zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia.

Podstawą założeń do projektu budżetu miasta na rok 2027 są wskaźniki wynikające z aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze, w tym:

- analiza sytuacji finansowej miasta Zabrze w ostatnich latach, w tym realizacja założeń Programu Postępowania Ostrożnościowego,
- obowiązujący stan prawny, w szczególności ustawa o finansach publicznych oraz ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- analiza prognoz dotyczących sytuacji makroekonomicznej państwa, przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju oraz prognozowane parametry makroekonomiczne we wspomnianym wyżej dokumencie „Wieloletnie założenia makroekonomiczne na lata 2026–2030",
- 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 dotyczących wykorzystania przyznanych środków w ramach perspektywy finansowej na lata 2021 – 2027, innych środków zagranicznych oraz środków krajowych, w tym funduszy z KPO, wspierających modernizację infrastruktury i transformację energetyczną oraz obronność.

Racjonalne gospodarowanie środkami finansowymi oraz dbałość o efektywność kosztową.

W celu zapewnienia stabilności finansowej i dynamicznego rozwoju Miasta, kluczowe znaczenie ma odpowiedzialne podejście do zarządzania zasobami finansowymi. Każdy wydatek powinien być przemyślany i uzasadniony, a wszelkie działania powinny koncentrować się na optymalizacji kosztów oraz maksymalizacji wartości dodanej.

Zasady oszczędnego gospodarowania:

- Podejmowanie decyzji zakupowych w oparciu o realne potrzeby, analizę kosztów i korzyści oraz dostępne alternatywy.
- Eliminowanie zbędnych wydatków operacyjnych i unikanie kosztów nieprzynoszących wymiernych efektów.
- Monitorowanie budżetów i bieżące kontrolowanie realizacji kosztów w poszczególnych obszarach działalności.

Efektywne wykorzystanie możliwości dochodowych:

- Proaktywne poszukiwanie nowych źródeł dochodów, w tym wykorzystanie dotacji, grantów, programów wspierających rozwój oraz współpracę.
- Rozwijanie oferty miejskiej we wszystkich obszarach w odpowiedzi na zmieniające się potrzeby otoczenia.
- Inwestowanie w działania przynoszące zwrot w dłuższej perspektywie, przy jednoczesnym zachowaniu kontroli nad poziomem ryzyka finansowego.

Dbanie o racjonalne gospodarowanie finansami nie jest wyłącznie kwestią ograniczania kosztów, ale przede wszystkim budowaniem kultury efektywności, odpowiedzialności i przedsiębiorczości. Przed przystąpieniem do realizacji danego przedsięwzięcia niezbędna jest analiza efektywności, na którą powinny składać się kalkulacje skutków zarówno wydatkowych, jak i dochodowych.

1.3 Główne parametry budżetowe na 2027 rok

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2027 ROK [w zł]

PLANOWANE DOCHODY	**1 560 541 241,00**	**NADWYŻKA 22 672 232,00**	**1 537 869 009**	**PLANOWANE WYDATKI**
PLANOWANE PRZYCHODY	**31 000 000,00**	**PRZEZNACZENIE -22 672 232,00**	**53 672 232**	**PLANOWANE ROZCHODY**
bilansowanie	***1 591 541 241,00***	**=**	***1 591 541 241***	

NADWYŻKA OPERACYJNA – 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 wymienionej ustawy.

Wobec powyższej definicji występuje nadwyżka operacyjna w wysokości 37.475.764 zł.

Jednocześnie należy nadmienić, iż na podstawie art. 296a. ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2025.1483 t.j. z 28.10.2025 r. ze zmianami) nadal obowiązuje odstępstwo dotyczące równoważenia budżetu j.s.t. - dopuszczalność powiększenia dochodów bieżących j.s.t. o przychody z wolnych środków; odstępstwo od obowiązku równoważenia budżetu w części dotyczącej dochodów i wydatków bieżących. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uzyskanie ww. nadwyżki jest obligatoryjne zarówno przy planowaniu jak i wykonaniu budżetu w danym roku.

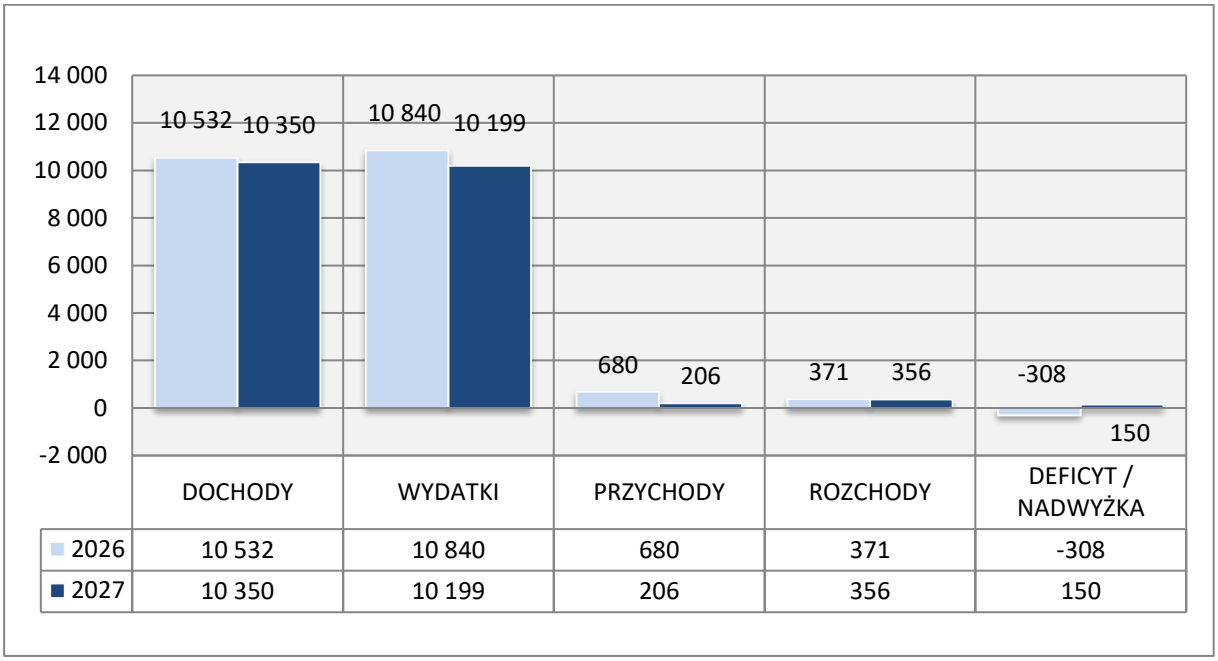
NADWYŻKA BUDŻETOWA - projektowany budżet Miasta Zabrze na 2027 rok zamyka się nadwyżką budżetową, rozumianą jako dodatnia różnica pomiędzy dochodami i wydatkami ogółem, która wynosi 22.672.232 zł Przewiduje się, iż kierunkiem rozdysponowania ww. nadwyżki będzie pokrycie planowanych rozchodów budżetowych.

Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w roku 2026 pierwotnie został założony deficyt na poziomie 16,7 mln zł.

Podstawowe parametry budżetowe na 2027 roku w porównaniu do roku 2026 w przeliczeniu na jednego mieszkańca kształtują się następująco[3]:

[3] źródło danych: liczba mieszkańców według Głównego Urzędu Statystycznego, stan na 31.12.2025 r.

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2026 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2026 R. I PROJEKTU NA 2027 ROK [w zł]



TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2026-2027 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA DZIEŃ 01.01.2026 R.	PLAN NA DZIEŃ 30.09.2026 R.	PROJEKT NA 2027 ROK	% (4:3)
1	2	3	4	5
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	1 543 339 249	1 605 718 140	1 560 541 241	97,19%
- bieżące	1 370 104 222	1 405 722 563	1 420 980 548	101,09%
- majątkowe	173 235 027	199 995 577	139 560 693	69,78%
PRZYCHODY, w tym:	73 300 000	103 654 801	31 000 000	29,91%
- kredyty, obligacje i pożyczki, wolne środki	73 300 000	103 654 801	31 000 000	29,91%
DOCHODY + PRZYCHODY	1 616 639 249	1 709 372 941	1 591 541 241	93,11%
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	1 560 008 449	1 652 742 141	1 537 869 009	93,05%
- bieżące	1 334 259 724	1 379 463 383	1 383 504 784	100,29%
- majątkowe	225 748 725	273 278 758	154 364 225	56,49%
ROZCHODY, w tym:	56 630 800	56 630 800	53 672 232	94,78%
WYDATKI + ROZCHODY	1 616 639 249	1 709 372 941	1 591 541 241	93,11%
NADWYŻKA/DEFICYT (DOCHODY - WYDATKI)	-16 669 200	-47 024 001	22 672 232	-
FINANSOWANIE (PRZYCHODY - ROZCHODY)	16 669 200	47 024 001	-22 672 232	-

Prognoza budżetu na 2027 rok zakłada niższe do uzyskania dochody w porównaniu do prognozy po zmianach w 2026 roku o kwotę per saldo 45,2 mln zł, w tym prognozę dochodów bieżących założono na poziomie wyższym o prawie 15,3 mln zł, natomiast dochody majątkowe założono na poziomie niższym o 60,4 mln zł.

Zwiększenie prognozy dochodów bieżących wynika głównie z wyższych dochodów z tytułu udziału w podatkach (wzrost o 34,6 mln zł), które zostały zaplanowane na podstawie pisma Ministra Finansów znak ST3.4750.25.2026 z 12 października 2026 r., przy czym dochody z tytułu subwencji przyznano w wysokości niższej o kwotę ponad 9 mln zł w stosunku do planu po zmianach.

Należy również wskazać, iż w 2026 roku zmieniły się zasady ujmowania środków na sfinansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na mocy ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz.U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.) w związku z ustawą z dnia 23 stycznia 2026 r. o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2026, poz. 203), gdzie nastąpiło finansowanie części zadań na podstawie decyzji Wojewody.

Zmniejszenie dochodów majątkowych w roku 2027 wynika głównie ze zmniejszonej prognozy z tytułu środków z Rzadowego Funduszu Polski Ład w wysokości 43,9 ml zł w związku z zakończeniem czy też kończeniem inwestycji finansowanych w ramach tych środków.

1.4 Polityka dochodowa Miasta Zabrze na 2027 rok

1.4.1 Założenia w zakresie dochodów na 2027 rok

W projekcie na rok 2027 przyjęto zasady wskazane 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 zewnętrze, w tym unijne lub zastosowania innych, uzupełniających źródeł finansowania.

Specyfika struktury dochodów miasta Zabrze wynika - podobnie jak w przypadku większości jednostek samorządu terytorialnego - z silnego skorelowania z sytuacją w kraju, jego kondycji gospodarczej oraz prowadzonej przez państwo polityki podatkowej. 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 zabrzan, jak również wysokością dochodów uzyskiwanych przez osoby fizyczne stanowią ponad połowę 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, a co za tym idzie z przyjętych przez Ministerstwo Finansów wskaźników makroekonomicznych i ich realistyczności. 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.

Prognoza dochodów budżetu Miasta w 2027 roku oparta jest także na umowach o dofinansowanie ze środków zewnętrznych ze środków krajowych i 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 z uwzględnieniem determinant zawartych w przyjętym programie ostrożnościowym. W opracowanym projekcie budżetu uwzględniono działania w zakresie wykorzystania pozyskanych środków zewnętrznych (Polski Ład) które przyjęto na kwotę ogółem 43,5 mln zł.

Istotnymi aspektami polityki dochodowej miasta Zabrze w roku 2027, zwłaszcza w kontekście utrzymującego się kryzysu finansowego, będą w dalszym ciągu 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.

Reasumując, projektowane kwoty dochodów budżetowych na 2027 rok zostały ustalone w oparciu o:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych, a w szczególności zakładany poziom PKB oraz wskaźnik inflacji,
- planowane zmiany systemowe, które mogą mieć wpływ na realizację dochodów,
- Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,
- wysokość i strukturę przewidywanego wykonania dochodów w 2026 roku – co w porównaniu z latami ubiegłymi stwarza możliwość określenia ich trendu,

- ewentualne negatywne czynniki stanowiące zagrożenie dla realizacji dochodów budżetu miasta Zabrze w 2027 roku i w latach następnych wynikające z niepewności w otoczeniu makroekonomicznym,
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- 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 – aktualna perspektywa finansowa.

W szczególności dochody budżetu miasta na 2027 rok oszacowano według następujących kryteriów:

1. **Dochody własne na 2027 rok na podstawie:**
   - kontynuacji Programu Postępowania Ostrożnościowego dla miasta Zabrze,
   - przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2026 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,
   - wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok 2026.
2. **Udziały w podatkach i subwencja na 2027 rok:**
   - zgodnie z informacją Ministra Finansów określoną w piśmie ST3.4750.25.2026 z 12 października 2026 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 2027 rok** na podstawie przewidywanego wykonania środków w roku bieżącym, jak również planowanych wpływów w 2027 roku oraz wstępnych informacji o kwotach dotacji celowych zaprojektowanych na rok 2027 w budżecie Wojewody Śląskiego i pozostałych dysponentów środków publicznych:
   - pismo Wojewody Śląskiego z 22 października 2026 roku znak Nr FBI.3111.178.27.2026,

- pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Nr DKT.3113.6.51.2026 z 22 października 2026 r.,
- pismo Wojewody Śląskiego nr GKV.3113.29.2026 z 23 października 2026 r.

4. **Środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:**
   - „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.
   - „Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice, przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu" – prognoza w wysokości 28.540.479 zł. Przedmiotem inwestycji jest budowa dróg (w tym dróg serwisowych) wraz z chodnikami, kanalizacją deszczowa, 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 2027 rok** – prognoza dochodów ogółem w wysokości 1.007.793 zł, w tym:
   - środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP na podstawie planu z 2026 roku w wysokości 406.893 zł oraz na dofinansowanie rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027" w wysokości 200.900 zł,
   - środki z PFRON na realizację zadania "Modernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Nr 3" w wysokości 250.000 zł,
   - środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn. "Szatnia na medal" w wysokości 150.000 zł.

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 projektów, których wysokość została skalkulowana w oparciu o zapewnienie o dofinansowaniu, podpisane umowy oraz harmonogramy realizacji poszczególnych projektów w wysokości ogółem 36.427.136 zł. Wyszczególnienie dochodów dot. projektów zawiera Plan dochodów budżetu miasta na rok 2027 stanowiący załącznik nr 1 do Budżetu.

Ostateczna wysokość planowanych dochodów z pozycji 3, 5 i 6 będzie znana po uchwaleniu Budżetu Państwa. Jednocześnie w zakresie projektowanych do uzyskania środków unijnych oraz innych źródeł

zewnętrznych może wystąpić konieczność uwzględnienia ewentualnych zmian wynikających z zamknięcia budżetu roku 2026 – projekty wieloletnie, bądź dostosowania do harmonogramów realizacji poszczególnych projektów, jak również wysokości dofinansowania, które będzie wynikać z przewidywanych do podpisania umów w otwartej perspektywie finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027.

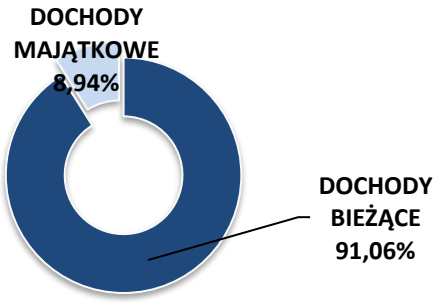
Biorąc to pod uwagę należy stwierdzić, że wysokość planowanych dochodów na etapie projektu budżetu będzie podlegać korektom.

1.4.2 Charakterystyka ogólna prognozy dochodów na 2027 rok

W oparciu o założenia budżetowe zaplanowano dochody miasta Zabrze na 2027 rok na poziomie **1.560.541.241 zł**, uwzględniając założenia programu postepowania ostrożnościowego, w tym:

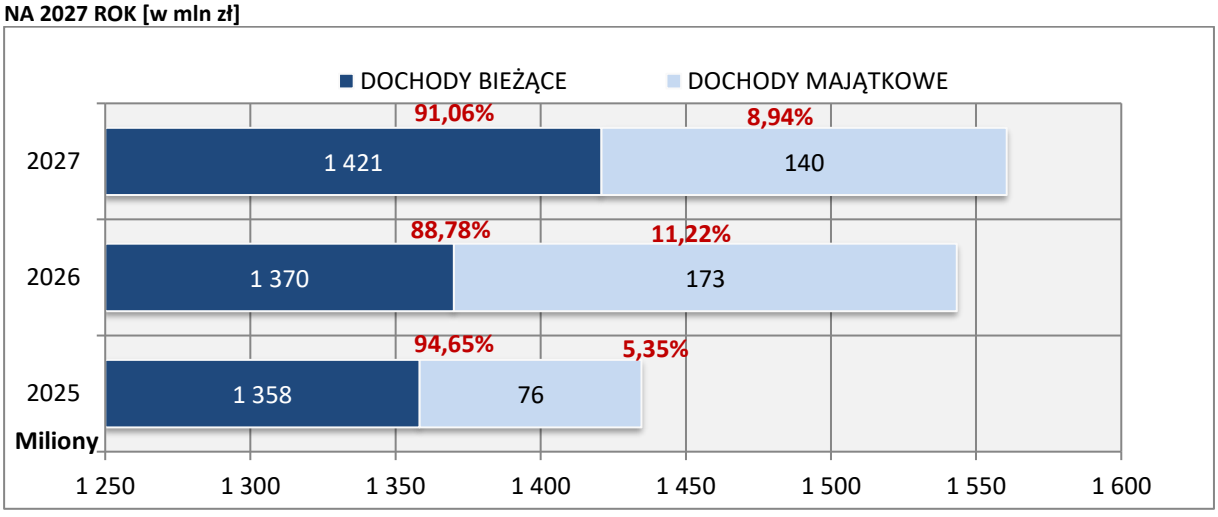
- **Dochody bieżące** **1.420.980.548 zł**
- **Dochody majątkowe** **139.560.693 zł**

WYK. 2. STRUKTURA DOCHODÓW W 2027 R. [w %]



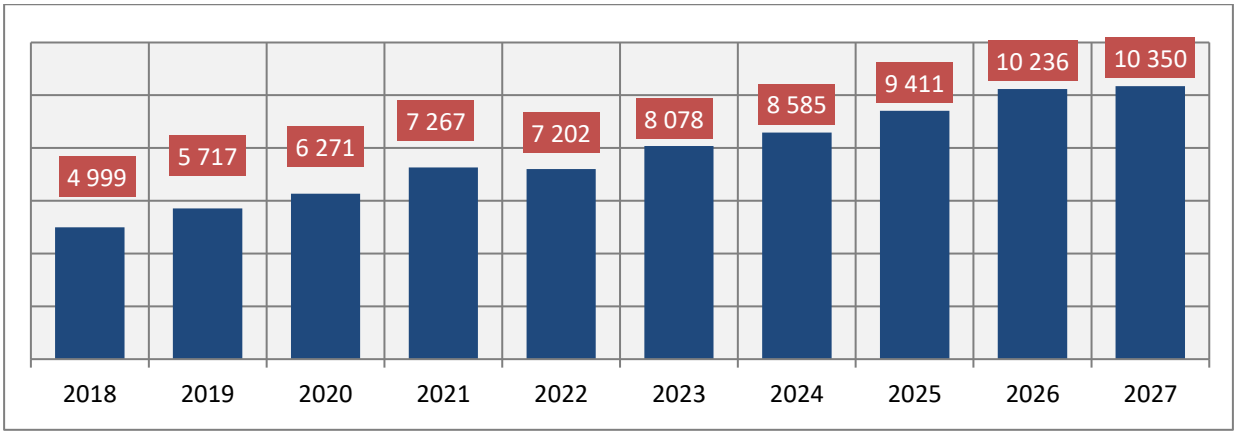
W strukturze projektowanych dochodów na 2027 rok dochody bieżące stanowią 91,06% udziału w strukturze dochodów ogółem, a dochody majątkowe 8,94%. Powyższa relacja w budżecie pierwotnie przyjętym na 2026 rok wyniosła odpowiednio 88,78% oraz 11,22%.

WYK. 3. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2025 (WYKONANIE), 2026 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2027 ROK [w mln zł]

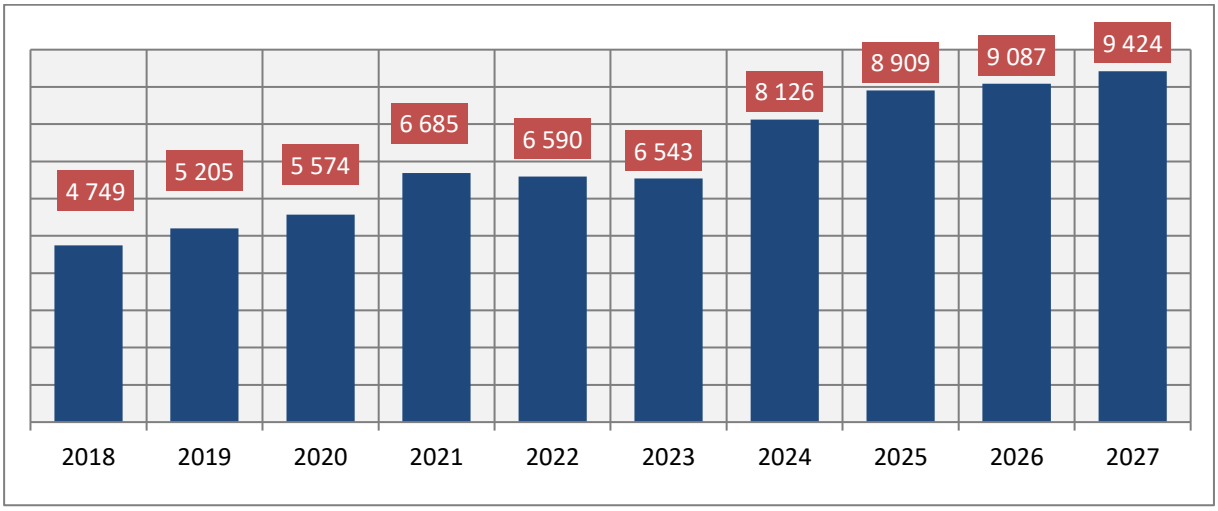


Wskaźnikiem obrazującym w pewien sposób stopień zamożności Miasta jest kwota dochodów realizowanych w przeliczeniu na 1 mieszkańca. Jego wartość wynikająca z wysokości zaplanowanych dochodów ogółem na 2027 rok wynosi 10.350 zł (liczba mieszkańców na poziomie 150.780) – dla porównania analogiczna relacja w zakresie dochodów prognozowanych na rok bieżący wynosi 10.236 zł (przyjęto plan pierwotny oraz liczbę mieszkańców na poziomie 150.780) – biorąc pod uwagę dochody bieżące analogiczna relacja wyniosłyby odpowiednio dla 2027 roku – 9.424 zł i 2026 roku – 9.087 zł.

WYK. 4 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2018-2027 (2018-2025 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2027 ROK PROJEKTU) [w zł]



WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2018-2027 (2018-2025 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2027 ROK PROJEKTU) [w zł]



Ważniejsze pod względem wolumenu zmiany w prognozowanych wielkościach **dochodów własnych** w porównaniu do planu po zmianach na 2026 rok to:

- zwiększenia w pozycjach:
  - wpływy z podatków – wzrost o kwotę ponad 4,8 mln zł,
  - wpływy z opłat – wzrost o ponad 772,7 tys. zł,

- dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu – wzrost o kwotę 583,3 tys. zł,
- dochody z majątku gminy – wzrost o blisko 13,4 mln zł,
- środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych – wzrost o ponad 3,5 mln zł,

- zmniejszenia wolumenu w pozycjach:
  - dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy – spadek o kwotę ponad 2,4 mln zł,
  - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – spadek o ponad 1 mln zł,
  - odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych – spadek o blisko 2,5 mln zł,
  - pomoc finansowa na realizację inwestycji – spadek o ponad 5,5 mln zł, o środki uzyskane w 2026 roku z Funduszu Odporności tej wysokości na sfinansowanie inwestycji,
  - środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – spadek o ponad 1,6 mln zł,
  - finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na remont lokali mieszkalnych – dochody z tego tytułu nie zostały ujęte w 2027 r. - spadek o 4,5 mln zł,
  - finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na objęcie przez miasto Zabrze udziałów w SIM ŚLĄSK Sp. z o.o. – spadek o 17,7 mln zł,
  - zwrot nadmiernie pobranej dotacji – spadek o ponad 6,6 mln zł – w 2026 roku Gmina otrzymała środki w wysokości 6.637.036 zł jako rozliczenie z lat ubiegłych zmiennej części składki na rzecz Górnośląsko - Zagłębiowskiej Metropolii,
  - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – spadek o ponad 43 mln zł, w tym z powodu zrealizowania w roku 2026 inwestycji, na które Miasto otrzymało dofinansowanie.

Jednocześnie wpływ na wyznaczony powyżej poziom dochodów ogółem na 2027 rok mają w głównej mierze niżej wymienione kategorie:

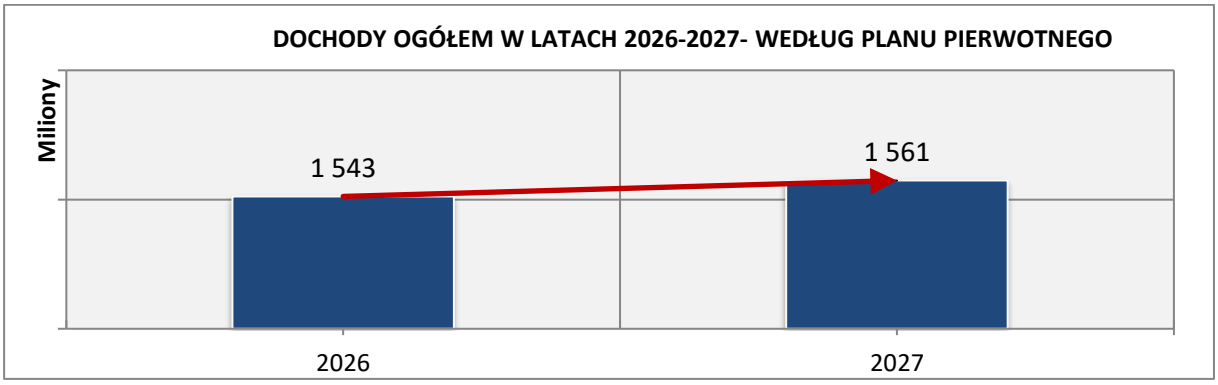
- udziały w podatkach – wzrost o kwotę 34,6 mln zł, w tym wzrost udziału od osób fizycznych w wysokości 34,3 mln zł, a od osób prawnych o kwotę ponad 337,3 tys. zł – zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów - wielkości zostały przyjęte na podstawie rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jst,
- zmniejszenie z tytułu subwencji ogólnej o kwotę per saldo ponad 9 mln zł (zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów), w tym dochody z tytułu subwencji ogólnej wzrosły o 963,8 tys. zł w stosunku do planu po zmianach roku bieżącego z jednoczesnym spadkiem o ponad 2,8 mln zł na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, które ma nastąpić w tracie roku 2027 z rezerwy budżetu państwa, zgodnie z art. 34 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz spadkiem o 7,2 mln zł na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu

terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji obejmującej budowę lub przebudowę obiektów inżynierskich pn. „Rozbudowa układu drogowego w rejonie skrzyżowania ulic Tarnopolskiej i Składowej w Zabrzu".

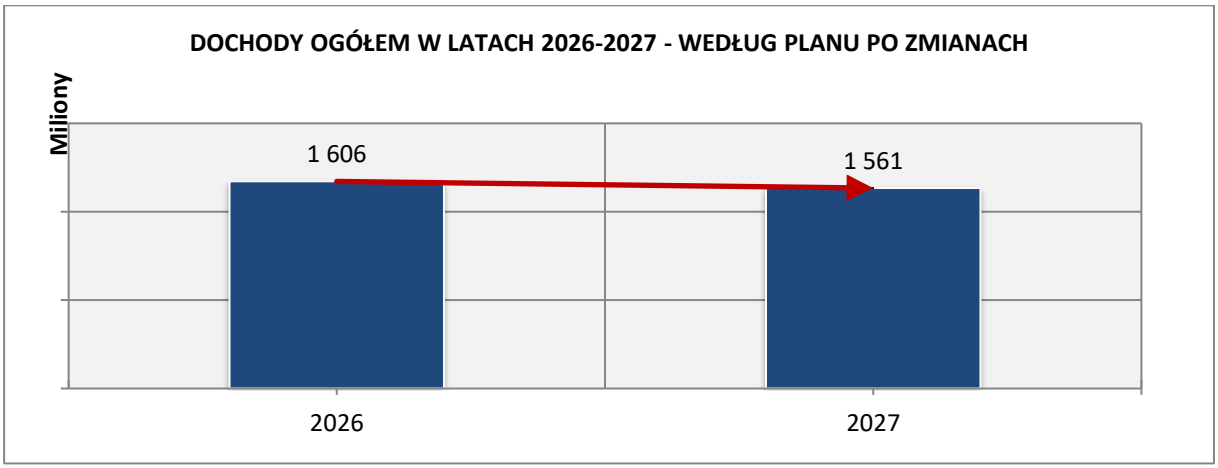
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę i powiat – wzrost per saldo o ponad o 1 mln zł w porównaniu do planu w 2026 r.,
- dotacje na dofinansowanie zadań własnych gminy i powiatu – spadek o blisko 7 mln zł,
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych – wzrost o ponad 369,3 tys. zł w porównaniu do planu po zmianach.

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 2027.

WYK. 6. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2026–2027 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]



WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2026–2027 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2026 R. [w mln zł]



Szczegółowa charakterystyka dochodów na 2027 rok oraz porównanie wysokości planu dochodów w bieżącym roku w stosunku do przyjętej w projekcie budżetu na rok 2027 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 2026-2027 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2026 ROK		2027 ROK	DYNAMIKA DO PLANU PIERWOTNEGO
		PLAN	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	2027 / 2026
A	**DOCHODY WŁASNE MIASTA**	**537 897 113**	**571 888 857**	**504 480 991**	**93,79%**
I	PODATKI I OPŁATY LOKALNE	267 292 863	265 235 677	270 882 460	101,34%
II	DOCHODY Z JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH	51 700 690	52 151 486	50 251 160	97,20%
III	DOCHODY Z MIENIA	114 594 675	117 916 409	131 311 575	114,59%
IV	POZOSTAŁE DOCHODY WŁASNE, W TYM:	104 308 885	136 585 285	52 035 796	49,89%
1	Wynagrodzenie SP	4 588 630	4 588 630	3 557 646	77,53%
2	Środki WFOŚiGW	4 489 700	1 793 305	138 000	3,07%
3	Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego	1 353 696	22 225 367	0	0,00%
4	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	85 823 515	87 472 554	43 540 479	50,73%
5	Środki z Funduszu Pomocy	0	720 152	0	-
B	**ŚRODKI Z UE i BP**	**40 452 157**	**32 868 569**	**36 427 136**	**90,05%**
C	**SUBWENCJE**	**85 247 674**	**95 287 780**	**86 211 492**	**101,13%**
D	**UDZIAŁY W PODATKACH**	**778 899 479**	**778 899 479**	**813 539 926**	**104,45%**
I	PIT	746 641 098	746 641 098	780 944 183	104,59%
II	CIT	32 258 381	32 258 381	32 595 743	101,05%
E	**DOTACJE**	**100 842 826**	**126 773 456**	**119 881 696**	**118,88%**
I	Z BUDŻETU PAŃSTWA	99 939 838	125 675 018	118 568 239	118,64%
1	zadnia własne	20 405 800	28 066 081	21 169 321	103,74%
2	zadania zlecone	78 718 938	96 253 235	97 323 818	123,63%
3	porozumienia	815 100	1 355 701	75 100	9,21%
II	Z INNYCH JST	460 000	460 000	305 664	66,45%
III	Z FUNDUSZY CELOWYCH	442 988	638 438	1 007 793	227,50%
OGÓŁEM DOCHODY		**1 543 339 249**	**1 605 718 140**	**1 560 541 241**	**101,11%**

1.5 Planowane wydatki budżetu miasta Zabrze na rok 2027

1.5.1 Założenia w zakresie planowanych wydatków na rok 2027

Prognozowana wysokość dochodów i przychodów budżetowych na rok 2027 oraz założenia programu postępowania ostrożnościowego, a także istotna zmiana wprowadzona od 2025 roku 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 podlegającego

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. Niezależnie od powyższych regulacji, zarówno w przypadku reguł z art. 242 i art. 243, kluczowym elementem dla prawidłowego ich wypełnienia są warunki określone w umowie pożyczki zawartej w 2024 roku ze Skarbem Państwa. W jej treści uwzględniono zapis, iż Pożyczkodawca może rozwiązać umowę, w przypadku niespełnienia wskaźnika z art. 242 w 2027 roku i przekroczenia na koniec roku budżetowego indywidualnego dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, począwszy od 2032 r. z uwzględnieniem ewentualnych regulacji szczególnych i przejściowych. Oznacza to, że Miasto realizując Program Postępowania Ostrożnościowego podlega dodatkowym, szczególnym regułom.

Rok 2027 będzie trzecim, gdzie prowadzone będą intensywne prace zarówno w zakresie komponentu dochodowego, jak również wydatkowego Miasta, tak aby realizować postulaty zawarte w programie postępowania ostrożnościowego. Niezależnie należy poszukiwać kolejnych obszarów wspierających te zadania. Działania stabilizujące budżet Miasta oraz utrzymanie dodatnich wyników operacyjnych, tak aby systematycznie „wychodzić z zapaści" miejskich finansów, przełożyły się na przyjęcie limitów wydatków budżetowych na 2027 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 2027 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 analizy poszczególnych zadań budżetowych i wprowadzono indywidualne, uzasadnione korekty - ograniczenie wzrostu dotyczy w szczególności wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym – np. dotacje na konserwację zabytków, czy też działania promujące Miasto oraz turystykę. Z powyższych zasad wyłączono umowy wieloletnie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, które należało przyjąć w wysokości ujętej w tym dokumencie,
- 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 – należy wskazać, że część kategorii wydatkowych może być w dalszym ciągu deficytowe – oświata i pomoc społeczna oraz rodzina,
- prognozę wydatków związanych z obsługą długu publicznego opartą o przewidywane stawki bazowe – stopy procentowe na rynku międzybankowym - powiększone o odpowiednie marże zgodnie z podpisanymi umowami[4],
- prognozowane wskaźniki makroekonomiczne[5].

W prezentowanym projekcie budżetu Miasta na rok 2027 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.**

[4]Szczegółowe informacje o przyjętych założenia w zakresie obsługi długu określono w pkt 1.8.
[5]Wskaźniki makroekonomiczne przedstawiono w pkt 1.2.

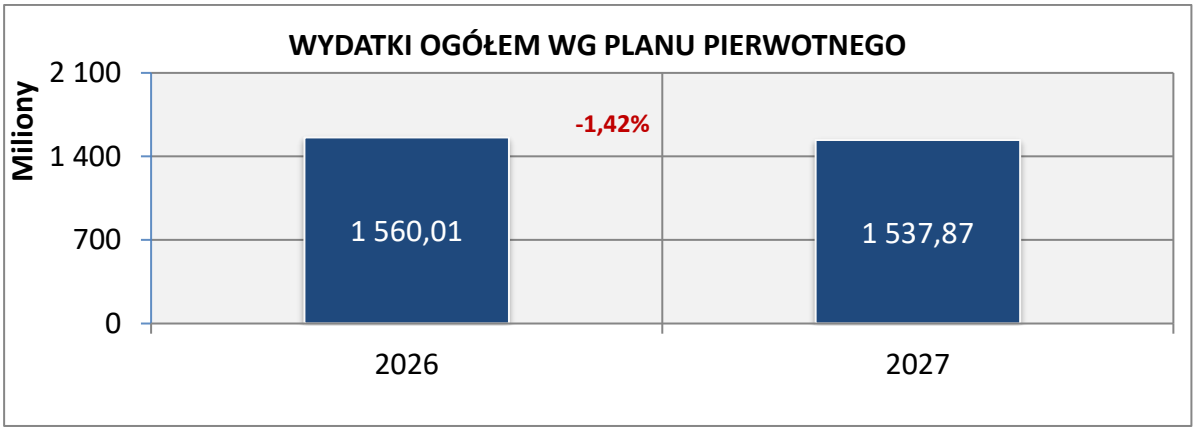
Reasumując, mając na uwadze konsekwentne dążenie wyjścia z trudnej sytuacji finansowej, konieczna była konstrukcja budżetu, cechująca się racjonalną i w miarę możliwości oszczędną oraz efektywną strukturą limitu wydatków. Obniżenie możliwości finansowych budżetu wymaga od wszystkich podmiotów realizujących budżet zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi. Rok 2027 to kolejny, który będzie wymagać podjęcia dalszych działań dostosowujących parametry budżetowe do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań zewnętrznych, ale również wewnętrznych, a zatem nie wyklucza się konieczności uzupełnienia sfer deficytowych budżetu, w szczególności oświatowych.

1.5.2 Charakterystyka ogólna planowanych wydatków na 2027 rok

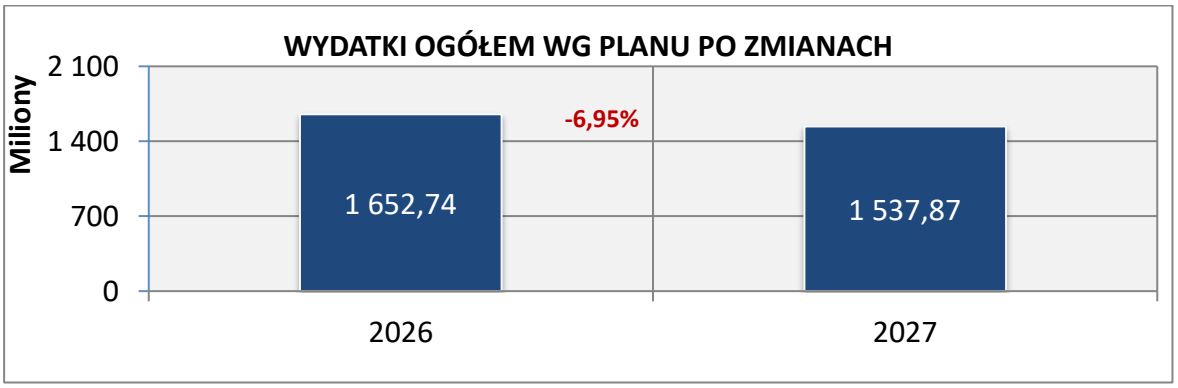
Mając na względzie konieczność konsekwentnego prowadzenia działań oszczędnościowych i ostrożnościowych, w oparciu o założenia określone w punkcie 1.5.1 niniejszych objaśnień oraz limit wydatków na 2027 rok ostatecznie ustalono w wysokości:

- **WYDATKI OGÓŁEM** – **1.537.869.009 zł**, co oznacza poziom niższy od pierwotnie założonego na rok 2026 o kwotę 22,1 mln zł, oraz o 114,9 mln zł niższy w porównaniu do planu po zmianach na dzień 30.09.2026 r., tj. o 6,95%.

WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 I 2027 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł]

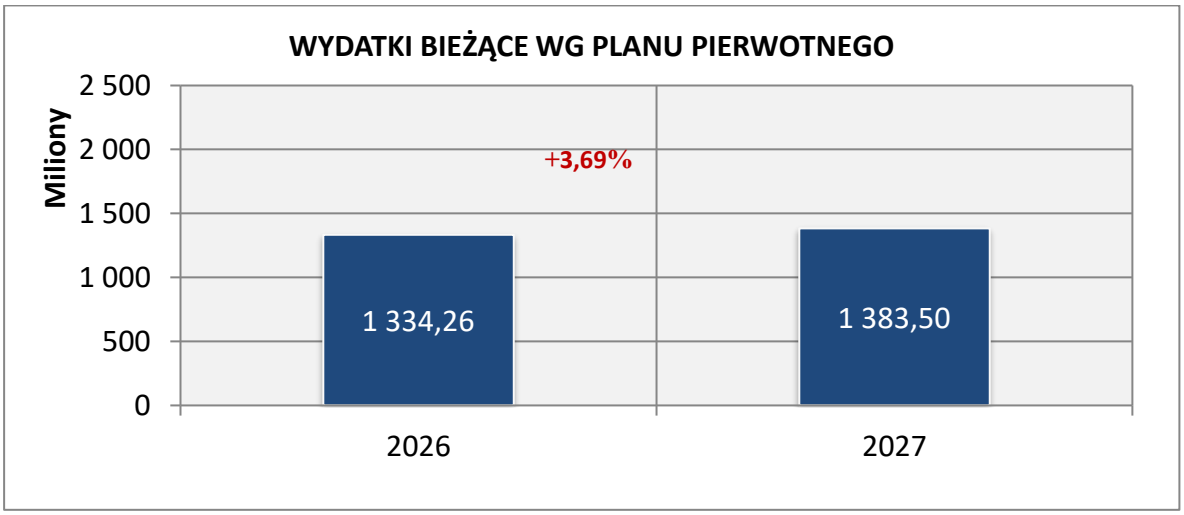


WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 I 2027 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]

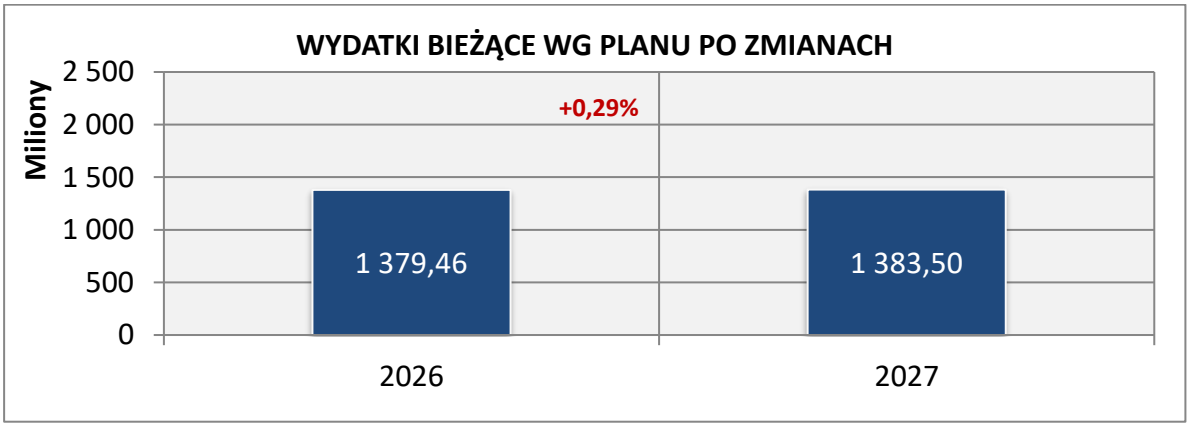


- **WYDATKI BIEŻĄCE** – **1.383.504.784 zł**, co oznacza wzrost o 3,69% tj. o kwotę 49,2 mln zł, w stosunku do planu pierwotnego i wzrost o kwotę 4,04 mln zł (0,29%) do planu po zmianach na dzień 30.09.2026 r.

WYK. 10. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2026-2027 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł]



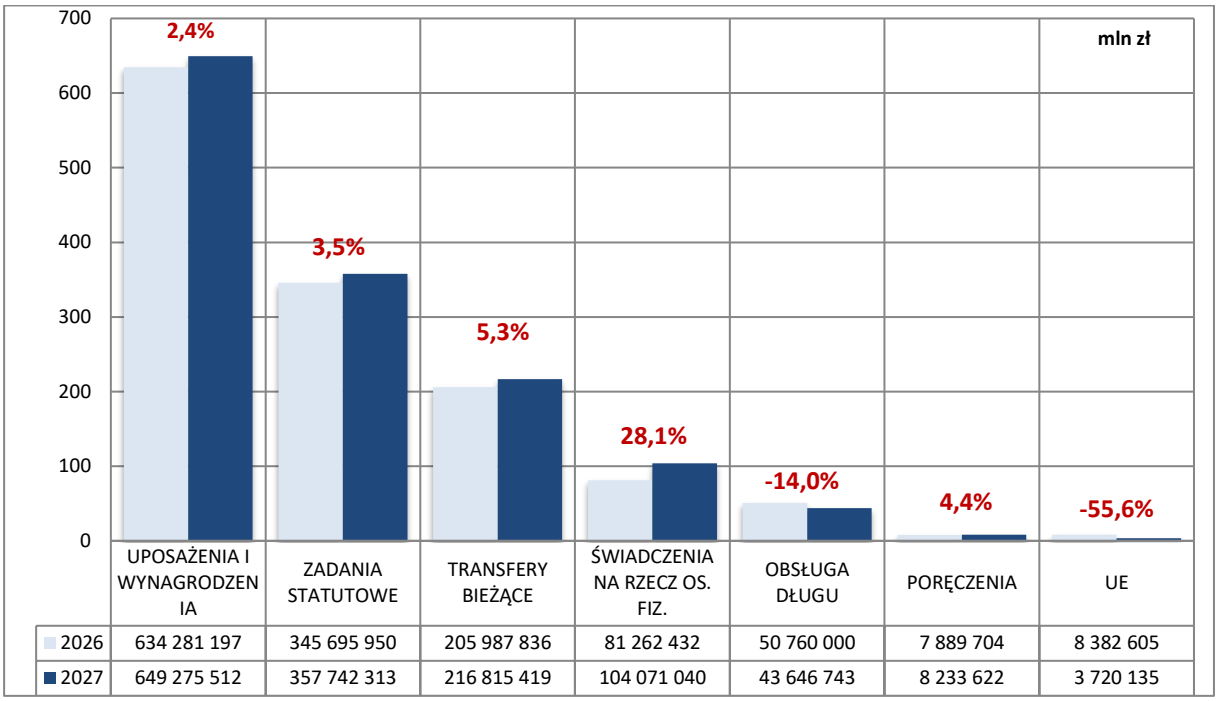
WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2026-2027 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł]



Poszczególne pozycje zostały zaplanowane na niżej wymienionych poziomach:

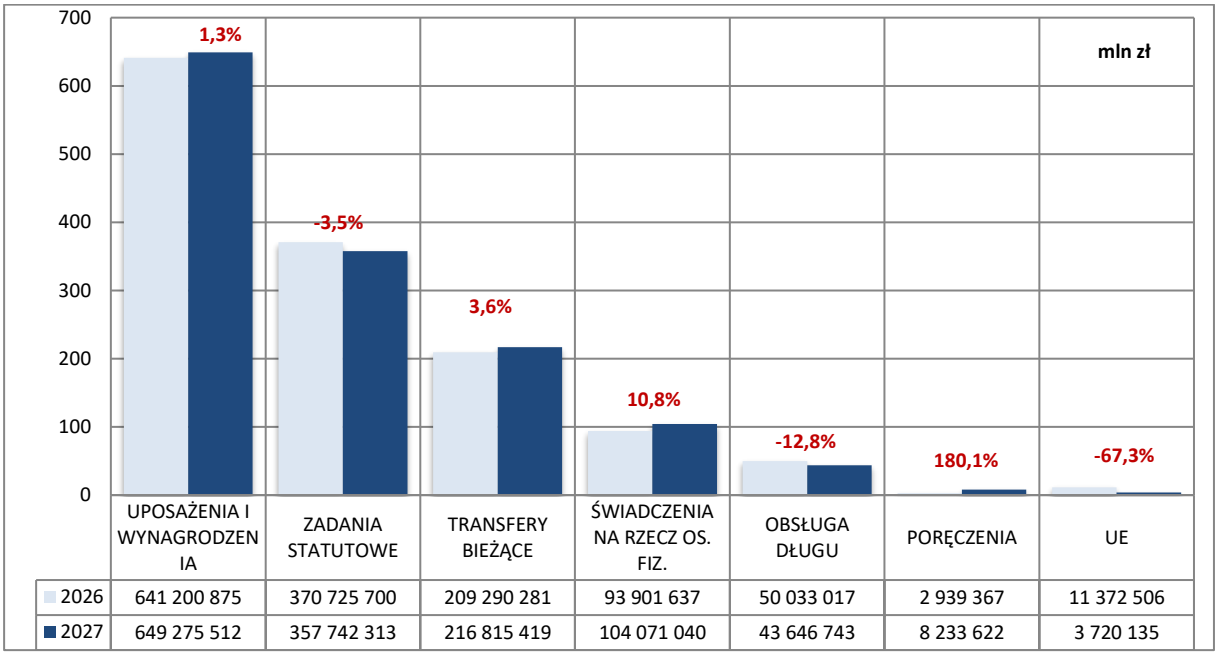
- *uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane* *649 275 512 zł,*
- *wydatki zw. z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych* *357 742 313 zł,*
- *wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 („unijne" oraz inne zewnętrzne)* *3 720 135 zł,*
- *świadczenia na rzecz osób fizycznych* *104 071 040 zł,*
- *transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1* *216 815 419 zł,*
- *wydatki na obsługę długu* *43 646 743 zł,*
- *wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku budżetowym* *8 233 622 zł.*

WYK. 12. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2026 I 2027 - PLAN PIERWOTNY [w mln zł i %]



	UPOSAŻENIA I WYNAGRODZENIA	ZADANIA STATUTOWE	TRANSFERY BIEŻĄCE	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OS. FIZ.	OBSŁUGA DŁUGU	PORĘCZENIA	UE
2026	634 281 197	345 695 950	205 987 836	81 262 432	50 760 000	7 889 704	8 382 605
2027	649 275 512	357 742 313	216 815 419	104 071 040	43 646 743	8 233 622	3 720 135

WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2026 I 2027 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł i %]



	UPOSAŻENIA I WYNAGRODZENIA	ZADANIA STATUTOWE	TRANSFERY BIEŻĄCE	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OS. FIZ.	OBSŁUGA DŁUGU	PORĘCZENIA	UE
2026	641 200 875	370 725 700	209 290 281	93 901 637	50 033 017	2 939 367	11 372 506
2027	649 275 512	357 742 313	216 815 419	104 071 040	43 646 743	8 233 622	3 720 135

Przyjęcie w projekcie budżetu na 2027 rok podanych wyżej limitów wskazuje, że w grupach wydatków bieżących w stosunku do planu pierwotnego na rok 2026 odnotowano zróżnicowaną dynamikę, w tym dodatnią w następujących grupach:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane - wzrost nominalny o kwotę niemal 15 mln zł, co stanowi 2,4%,
- zadania statutowe – wzrost nominalny o kwotę ponad 12 mln zł, co stanowi ok 3,5%,
- transfery bieżące – wzrost nominalny o kwotę ponad 10,8 mln zł, co stanowi ok 5,3%,

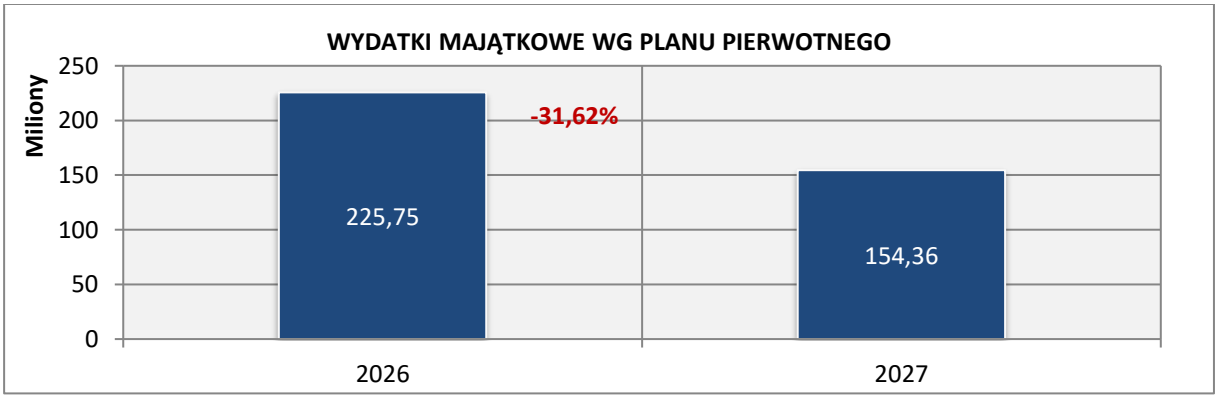
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – wzrost nominalny o kwotę per saldo ponad 22,8 mln zł, co stanowi 28,1%,

  Jednocześnie wystąpiła ujemna dynamika wydatków bieżących w grupach:
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej oraz Budżetu Państwa – spadek nominalny o kwotę prawie 4,6 mln zł, co stanowi 55,6%,
- poręczenia — wzrost nominalny o kwotę ponad 0,3 mln zł, co stanowi 4,4%.

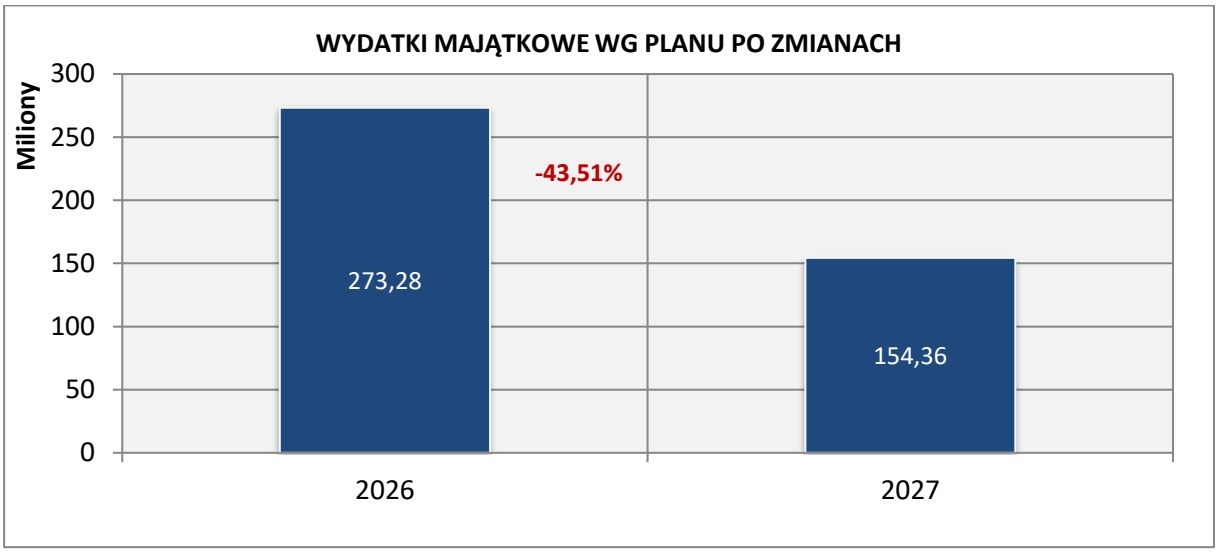
Największa nominalna zmiana, tj. dotycząca grupy świadczenia na rzecz osób fizycznych odnotowuje wzrost głównie na rzecz świadczeniobiorców w obrębie działów 852 Pomoc społeczna i działu 855 Rodzina przy jednoczesnym nieznacznym spadku w dziale 750 Administracja publiczna i 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

- **WYDATKI MAJĄTKOWE – 154.364.225 zł,** co daje poziom niższy w stosunku do planu pierwotnie założonego na 2026 rok o kwotę ponad 71,3 mln zł (-31,62%), natomiast do planu po zmianach jest to poziom niższy o kwotę 118,9 mln zł (-43,51%). W ramach omawianej kategorii przyjęto niżej wymienione grupy:
  - nakłady na niefinansowe aktywa trwałe 115.127.958 zł,
  - transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 6.620.119 zł,
  - zakup i objęcie akcji i udziałów 3.570.000 zł,
  - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 29.046.148 zł.

WYK. 14. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2026 – 2027 PLAN PIERWOTNY [w mln zł]



WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2026-2027 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2026 R. [w mln zł]



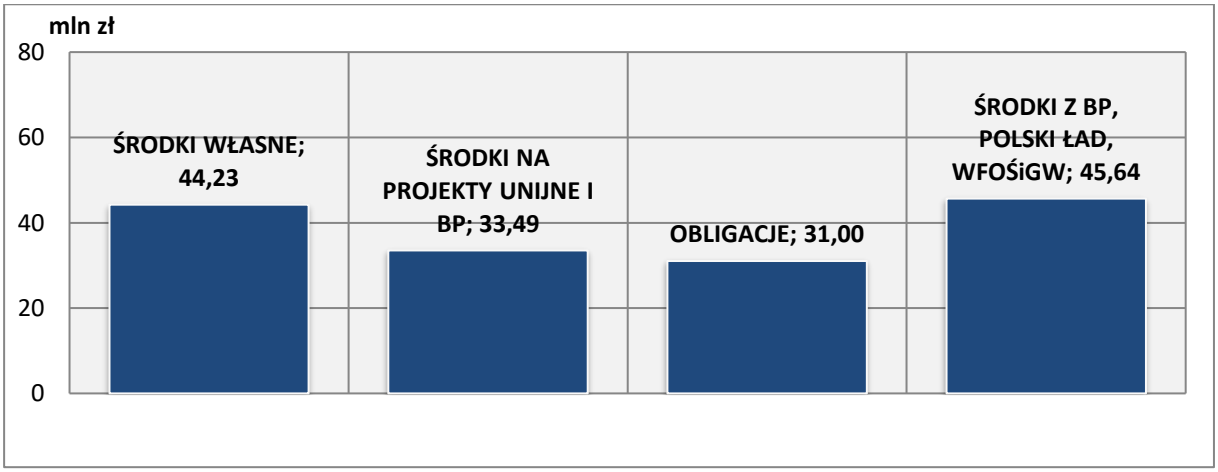
W strukturze wydatków ogółem w projektowanym budżecie na 2027 rok wydatki majątkowe mają udział na poziomie 10,04%. Zadania majątkowe planowane do realizacji w ramach przyszłorocznego budżetu zostały w głównej mierze zdeterminowane przez działania prowadzone w ramach przedsięwzięć uwzględnionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta.

Poniżej przedstawiono prognozowane źródła finansowania wydatków majątkowych w 2027 roku.

W ramach źródeł finansowania wydatków majątkowych wyróżniamy:

- **środki własne** – na poziomie ogółem 44,2 mln zł, co daje udział w roku 2027 na poziomie 28,65%,
- **środki pozyskane z Unii Europejskiej i z Budżetu Państwa,** jako dofinansowanie projektów inwestycyjnych – 21,70% - nominalnie daje prawie 33,5 mln zł,
- **środki z innych źródeł** – w tym dotacje z Budżetu Państwa, z Rządowego Funduszu Polski Ład, oraz środki z WFOŚiGW- udział na poziomie 29,57%, co nominalnie daje wartość 45,6 mln zł,
- **emisja obligacji –** (zwrotne źródło finansowania) w wysokości 31 mln zł – udział na poziomie 20,1%.

WYK. 16. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2027 ROKU [w mln zł]



Podstawę do sporządzenia projektu planu wydatków majątkowych na 2027 rok stanowiły – aktualna Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zabrze na lata 2026-2048 (po zmianach w dniu 26.10.2026 r.), jak również prognoza dochodów i wydatków bieżących na rok 2027, przy uwzględnieniu środków przeznaczonych na rozchody oraz możliwych zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji.

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 OGÓŁEM

Największą grupę wydatków w 2027 roku stanowią, jak w latach ubiegłych zadania związane z oświatą, wychowaniem i edukacyjną opieką wychowawczą na poziomie 597 mln zł. Jej udział w wydatkach ogółem wyniósł 38,82 %, co oznacza wzrost udziału o 1,5 p.p. w porównaniu ze statystyką dotyczącą planu pierwotnego roku bieżącego, przy jednoczesnym nominalnym wzroście środków o ponad 14,2 mln zł. Kolejna kategoria to działania w zakresie gospodarki komunalnej, transportu i usług z limitami na poziomie 288,5 mln zł, co daje spadek nominalnie o 35,3 mln zł - udział w wysokości 18,76%. Następną pozycję tworzą zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny, gdzie zaplanowane środki wyniosły ponad 249 mln zł, co daje wzrost nominalny o 20,3 mln zł z udziałem 16,19% w strukturze wydatków ogółem. W dalszej kolejności znaczną część wydatków w projektowanym budżecie zamierza się przeznaczyć na kulturę i sport tj. w wysokości ponad 109 mln zł – mniej o 0,4 mln zł w stosunku do roku 2026. Dalsze pozycje to wydatki na administrację publiczną w wysokości prawie 103,2 mln zł, gospodarka mieszkaniowa w kwocie 87,8 mln zł z udziałem na poziomie odpowiednio 6,71%, 5,71%. Uwzględniono również środki na poziomie blisko 52,3 mln zł przeznaczone na obsługę długu (w tym na potencjalne poręczenia) z udziałem 3,4% wydatków ogółem. Struktura wydatków ogółem w budżecie projektowanym na 2027 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 – 2027 - PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026	%	2027	%	Wzrost / spadek (2027 / 2026)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	582 750 925	37,36%	596 977 024	38,82%	102%	↑
Gospodarka komunalna, transport, usługi	323 750 275	20,75%	288 484 167	18,76%	89%	↓
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	228 703 101	14,66%	249 041 156	16,19%	109%	↑
Kultura i sport	109 427 390	7,01%	109 001 585	7,09%	100%	↑
Administracja publiczna	105 075 677	6,74%	103 180 795	6,71%	98%	↓
Gospodarka mieszkaniowa	87 029 161	5,58%	87 843 215	5,71%	101%	↑

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026	%	2027	%	Wzrost / spadek (2027 / 2026)	
Obsługa długu publicznego i poręczenia	59 149 704	3,79%	52 280 365	3,40%	88%	↓
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	24 924 421	1,60%	24 829 001	1,61%	100%	-
Ochrona zdrowia	10 152 331	0,65%	11 243 531	0,73%	111%	↑
Różne rozliczenia finansowe	5 401 000	0,35%	8 311 000	0,54%	154%	↑
Pozostałe	23 644 464	1,52%	6 677 170	0,43%	28%	↓
OGÓŁEM	**1 560 008 449**	**100,00%**	**1 537 869 009**	**100,00%**	-	-

STRUKTURA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

W ramach limitów bieżących, podobnie jak w latach ubiegłych, wiodącą pozycje zajmują także wydatki na oświatę w wysokości 571,7 mln zł, gdzie przyjęto nominalnie więcej środków o 7,4 mln zł. Następnie uplasowały się wydatki na pomoc społeczną i rodzinę z limitem w wysokości 248,5 mln zł, przy nominalnym wzroście o ponad 20,2 mln zł. Kolejną, trzecią grupę pod względem wielkości przeznaczonych środków zajmują wydatki na gospodarkę komunalną, transport i usługi w wysokości odpowiednio 222,5 mln zł, gdzie przyjęto więcej środków 1,6 mln zł.

Dalej uwzględniono wydatki związane z administracją publiczną w wysokości 102,7 mln zł, co daje wzrost o prawie 1,1 mln zł. Następną pulę środków w wysokości 86,4 mln zł rozdysponowano na gospodarkę mieszkaniową – wzrost o 5,8 mln zł.

Jednocześnie w 2027 roku zmniejszą się wydatki na obsługę długu Miasta oraz poręczenia, gdzie zaplanowano limit na poziomie niespełna 52,3 mln zł, co nominalnie daje spadek o kwotę 6,9 mln zł w stosunku do planu pierwotnego bieżącego roku. Struktura wydatków bieżących w budżecie projektowanym na 2027 rok została zaprezentowana w tabeli poniżej.

TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2026-2027 – PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026	%	2027	%	Wzrost / spadek (2027 / 2026)	
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	564 315 890	42,29%	571 720 055	41,32%	101,31%	↑
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	228 251 584	17,11%	248 495 156	17,96%	108,87%	↑
Gospodarka komunalna, transport, usługi	220 908 120	16,56%	222 548 051	16,09%	100,74%	↑
Administracja publiczna	101 672 670	7,62%	102 728 305	7,43%	101,04%	↓

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026	%	2027	%	Wzrost / spadek (2027 / 2026)	
Gospodarka mieszkaniowa	80 573 319	6,04%	86 411 675	6,25%	107,25%	↑
Obsługa długu publicznego oraz poręczenia	59 149 704	4,43%	52 280 365	3,78%	88,39%	↓
Kultura i sport	36 313 976	2,72%	49 499 614	3,58%	136,31%	↑
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	22 359 666	1,68%	24 589 862	1,78%	109,97%	↑
Ochrona zdrowia	9 652 331	0,72%	10 243 531	0,74%	106,12%	↑
Różne rozliczenia finansowe (w szczególności rezerwy budżetowe)	5 401 000	0,40%	8 311 000	0,60%	153,88%	↑
Pozostałe	5 661 464	0,42%	6 677 170	0,48%	117,94%	↑

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 42,7 %, przy nominalnej wartości około 66 mln zł, która z kolei daje spadek o 36,9 mln zł w stosunku do planu pierwotnego roku bieżącego. Zaznaczyć należy, że w przyszłorocznym budżecie wydatki na tę dziedzinę będą realizowane głównie dzięki przyjętym środkom m.in. z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz przy dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa.

Ta grupa obejmuje zadnia pn.: „Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu" w wysokości 29 mln zł - przy dofinansowaniu Rządowego Funduszu Polski Ład na poziomie 28,5 mln zł oraz „Ochrona przyrody i bioróżnorodności w Zabrzu" z wydatkami na poziomie ponad 12 mln zł, z czego 11,2 mln zł pochodzić będzie ze środków Unii Europejskiej.

Ponadto na 2027 rok uwzględniono limity majątkowe na przedsięwzięcia związane z kulturą oraz sportem na poziomie ponad blisko 59,5 mln zł, co nominalnie daje drugą co do wielkości grupę wydatków majątkowych z ponad 38,5% udziałem w wydatkach majątkowych ogółem. W tych zdaniach największa kwota została przeznaczona na zadanie pn. „Montaż finansowy modernizacji Stadionu Im. E. Pohla„ z limitem wydatków ponad 28 mln zł. Należy zaznaczyć, iż ponad 26 mln zł w tej kategorii to środki przeznaczone na kontynuację realizacji zadania pn. „Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu", przy dofinansowaniu ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład na poziomie 15 mln zł. Następna część środków majątkowych przypada na zadania w dziedzinie oświaty w wysokości ogółem 25,3 mln zł, z czego największa część przypada na projekty w zakresie modernizacji i termomodernizacji placówek oświatowych oraz na zadania związane z realizacją zadań projektu pn.

„Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu”. Na kolejnych pozycjach uplasowały się przedsięwzięcia majątkowe w gospodarce mieszkaniowej – ponad 1,4 mln zł, ochrona zdrowia w wysokości 1 mln zł, pomocą społeczną i rodziną na kwotę 546 tys. zł. W zakresie zadań związanych z administracją publiczną przeznaczono środki w wysokości 452 tys. zł, natomiast na zadania związane z bezpieczeństwem publicznym 239 tys. zł.

TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2026-2027 – PLAN PIERWOTNY [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026	%	2027	%	Wzrost / spadek (2027 / 2026)	
Gospodarka komunalna, transport, usługi	102 842 155	45,56%	65 936 116	42,71%	64,11%	↓
Kultura i sport	73 113 414	32,39%	59 501 971	38,55%	81,38%	↓
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	18 435 035	8,17%	25 256 969	16,36%	137,01%	↑
Gospodarka mieszkaniowa	6 455 842	2,86%	1 431 540	0,93%	22,17%	↓
Ochrona zdrowia	500 000	0,22%	1 000 000	0,65%	200,00%	↑
Rodzina, pomoc i opieka społeczna	451 517	0,20%	546 000	0,35%	120,93%	↑
Administracja publiczna	3 403 007	1,51%	452 490	0,29%	13,30%	↓
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, obrona narodowa	2 564 755	1,14%	239 139	0,15%	9,32%	↓
Pozostałe	17 983 000	7,97%	0	0,00%	0,00%	↓
OGÓŁEM	**225 748 725**	**100,00%**	**154 364 225**	**100,00%**	-	-

Wydatki majątkowe w 2027 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 2027 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 2027 rok

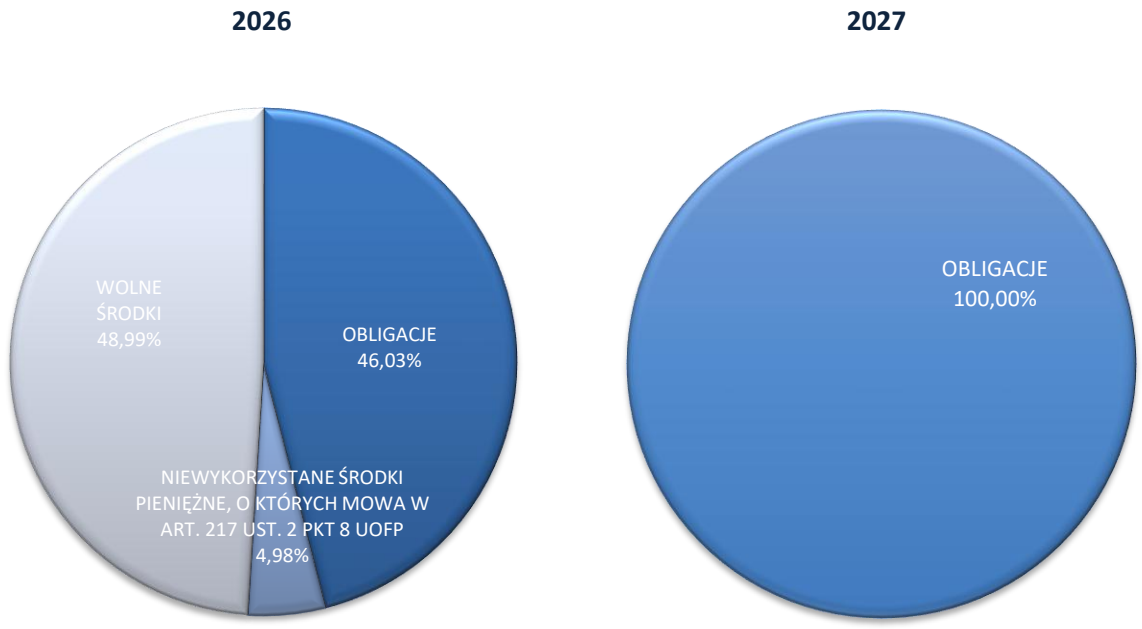
W budżecie Miasta Zabrze na 2027 rok zaplanowano przychody w wysokości 31.000.000 zł, do pozyskania w formie środków zwrotnych tj. emisji obligacji komunalnych. Potrzeby inwestycyjne Miasta Zabrze w najbliższym okresie wskazują na konieczność zasilenia budżetu dodatkowymi środkami finansowymi. Szczegółowy podział przychodów zaplanowanych na 2027 rok wraz z porównaniem do roku poprzedniego zaprezentowano w poniższej tabeli.

TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2026 i 2027 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2026 ROKU) [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026 PRZEWIDYWANE WYKONANIE	2027 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:	**119 046 397**	**31 000 000**	**-88 046 397**
– Obligacje	54 800 000	31 000 000	-23 800 000
– Wolne środki	58 321 301	0	-58 321 301
– Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	5 925 096	0	-5 925 096

Różnica w poziomie przychodów budżetu Miasta Zabrze pomiędzy rokiem 2026 a 2027 wyniesie 88.046.397 zł, co oznacza znaczny spadek w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2026.

WYK. 17. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2026 I 2027 ROKU [w %]



W 2027 roku planowane przychody ogółem wynoszą 31.000.000 zł, podczas gdy w 2026 roku ich wartość osiągnęła 119.046.397 zł. Zmniejszenie przychodów wynika przede wszystkim z faktu,

iż w projekcie na 2027 rok nie zostały obecnie przewidziane wolne środki oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w tym środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń 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, które w 2026 roku stanowiły znaczną część źródeł finansowania. Tak wysoki poziom wykonania wolnych środków w 2026 roku był w dużej mierze rezultatem wdrożenia przez Miasto od 2024 roku działań oszczędnościowych, co bezpośrednio wpłynęło na stan środków finansowych na rachunku bankowym pod koniec 2025 roku. Racjonalizacja wydatków i kontrola kosztów pozwoliły na wygenerowanie nadwyżek, które zasiliły wolne środki, zwiększając tym samym przychody w roku 2026.

W ramach grupy przychodów o charakterze zwrotnym zaplanowano pozyskanie finansowania w wysokości 31.000.000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych. Emisja obligacji stanowi istotny element zapewnienia finansowania potrzeb budżetowych Miasta Zabrze w 2027 roku, w szczególności w zakresie realizowanych zadań inwestycyjnych oraz przedsięwzięć wieloletnich. Konieczność pozyskania dodatkowych środków finansowych wynika m.in. z wydłużenia okresów realizacji dotychczasowych przedsięwzięć, aktualizacji harmonogramów rzeczowo-finansowych, a także planowanego rozpoczęcia realizacji nowych zadań i przedsięwzięć. Pozyskanie finansowania zwrotnego ma na celu zapewnienie zbilansowania się projektowanego budżetu Miasta Zabrze na rok 2027, ciągłości realizacji rozpoczętych przedsięwzięć, terminowego regulowania zobowiązań wynikających z przyjętych harmonogramów oraz stworzenie warunków do realizacji nowych zamierzeń inwestycyjnych, przy jednoczesnym zachowaniu stabilności finansowania bieżącej działalności Miasta.

Z planowanej kwoty emisji obligacji środki w wysokości 6.000.000 zł przeznacza się na wkład własny Miasta w realizację zadania pn. „Rozbudowa układu drogowego w rejonie skrzyżowania ulic Tarnopolskiej i Składowej w Zabrzu”. Natomiast kwota 25.000.000 zł stanowi źródło finansowania pozostałych potrzeb budżetowych Miasta w 2027 r.

Wybór obligacji komunalnych jako instrumentu finansowania wynika przede wszystkim z ich elastyczności w zakresie kształtowania terminów wykupu oraz możliwości dostosowania harmonogramu spłaty zobowiązań do prognozowanych możliwości finansowych Miasta. Rozłożenie wykupu obligacji na kolejne lata pozwala na odpowiednie zarządzanie obciążeniami budżetu, z uwzględnieniem konieczności zachowania płynności finansowej oraz realizacji pozostałych zadań publicznych.

Planowana emisja papierów wartościowych w 2027 roku obejmuje następujące serie obligacji:

1. Emisja obligacji Serii A2027 w wysokości 4.000.000 zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2027. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2037 rok (obligacje 10 letnie).

2. Emisja obligacji Serii B2027 w wysokości 8.000.000 zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2027. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2038 rok (obligacje 11 letnie).
3. Emisja obligacji Serii C2027 w wysokości 9.000.000 zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2027. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2039 rok (obligacje 12 letnie).
4. Emisja obligacji Serii D2027 w wysokości 4.000.000 zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2027. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2040 rok (obligacje 13 letnie).
5. Emisja obligacji Serii E2027 w wysokości 6.000.000 zł w ramach Programu emisji obligacji komunalnych w roku 2027. Wykup przedmiotowego zobowiązania został zaplanowany na 2041 rok (obligacje 14 letnie).

Należy zaznaczyć, że zaciągnięcie ww. zobowiązań może nastąpić po spełnieniu trzech warunków:

1. Udzielenie upoważnienia przez Radę Miasta Zabrze dla Prezydenta Miasta Zabrze (w ramach uchwały budżetowej) do emisji obligacji zgodnie z art. 212 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz stosownym określeniem zasad m.in. nabywania, zbywania i wykupu w ramach odrębnej uchwały zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit „b" ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.
2. Uzyskanie opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącej możliwości zaciągnięcia zobowiązania, o której mowa w art. 91 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
3. Spełnienie wymogów wynikających z zawartej umowy pożyczki ze Skarbem Państwa reprezentowanym przez Ministra Finansów, w tym uzyskania jego pisemnej zgody na realizację emisji w okresie obowiązywania umowy.

Jednocześnie należy podkreślić, że w przypadku wystąpienia okoliczności jak np. korzystniejsze warunki, dopuszcza się możliwość zmiany formy zobowiązania zwrotnego z emisji obligacji komunalnych na pożyczkę lub kredyt. Ponadto Miasto Zabrze zamierza, podobnie jak w latach poprzednich, korzystać w 2027 roku z kredytu na rachunku bieżącym. Zgodnie z przyjętymi założeniami limit kredytowy będzie wynosić 70.000.000 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, że konstrukcja przedmiotowego kredytu różni się od pozostałych przychodów o charakterze zwrotnym (finansowanie krótkoterminowe), jego zaciągnięcie będzie uwarunkowane udzieleniem odpowiedniego upoważnienia dla Prezydenta Miasta w ramach uchwały budżetowej, jak również podpisanie stosowanej umowy z bankiem.

1.7 Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta na 2027 rok

W budżecie miasta Zabrze na 2027 rok zaplanowano rozchody w ogólnej wysokości 53.672.232 zł w tym na:

- wykup obligacji komunalnych w wysokości 33.000.000 zł,
- spłatę rat kapitałowych od pożyczek w wysokości 4.172.232 zł,
- spłatę rat kapitałowych od kredytów w wysokości 16.500.000 zł.

Oznacza to spadek w stosunku do przewidywanego wykonania w 2026 roku per saldo o 2.958.568 zł.

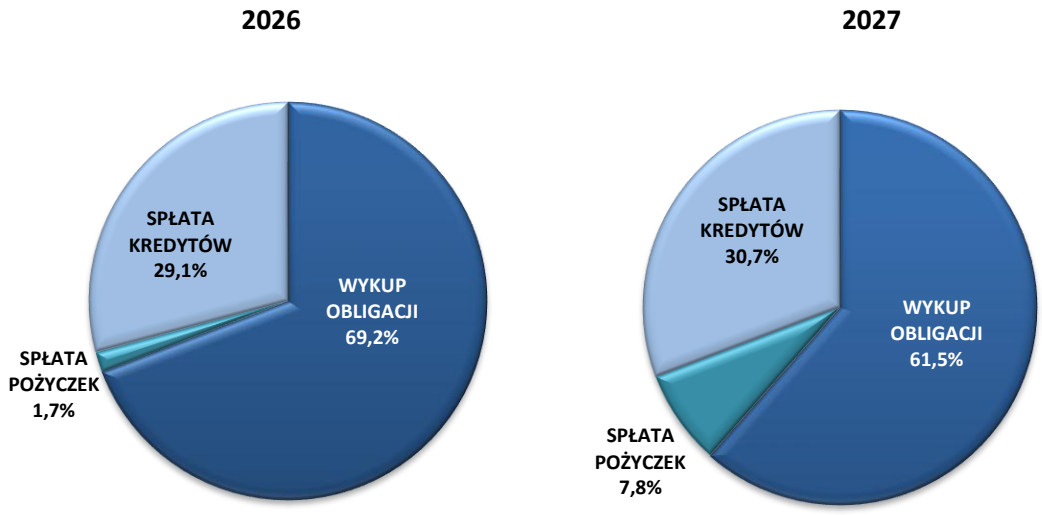
TAB. 8. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2026 - 2027 [W ZŁ]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE WYKONANIE 2026	2027 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
ROZCHODY OGÓŁEM	**56 630 800**	**53 672 232**	**-2 958 568**
w tym:			
- obligacje	39 200 000	33 000 000	-6 200 000
- pożyczki	930 800	4 172 232	3 241 432
- kredyty	16 500 000	16 500 000	0

Największy spadek rozchodów w porównaniu do roku 2026 dotyczy zaplanowanych wykupów obligacji. Natomiast prognozowany wzrost rozchodów dotyczy spłat z tytułu podpisanych umów pożyczek w związku z:

- zakończeniem okresu karencji dla spłaty pożyczki zawartej ze Skarbem Państwa, co spowodowało wzrost tej pozycji o 3 mln zł. Od marca 2027 r. kapitał będzie spłacany w kwartalnych terminach – w 2027 roku po 750.000 zł,
- wyższymi o 241.432 zł niż w 2026 roku spłatami dla pożyczki zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska w Katowicach na dofinansowanie zadania p.n.: „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze - etap XI”.

WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY ROZCHODÓW W 2026 I 2027 ROKU [w zł]



W ramach prognozowanych rozchodów na 2027 rok największą pozycję stanowią wykupy obligacji, łącznie w kwocie 33 mln zł, co daje 61,5% udziału w rozchodach. Kolejną pozycją są spłaty kredytów, które zostały przyjęte na poziomie 16,5 mln zł – z udziałem 30,7% w planowanych rozchodach. Najmniej środków rozdysponowanych zostanie na spłatę pożyczek tj. 4.172.232 zł, co stanowi ponad 7,8% ogółu rozchodów.

Należy podkreślić, iż realizacja rozchodów będzie zgodna z zapisami poszczególnych umów, na podstawie stosownych zawiadomień.

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

TAB. 9. PLANOWANE ROZCHODY BUDŻETU MIASTA W 2027 ROKU

	ROZCHODY OGÓŁEM	53 672 232
1.	**Spłatę rat kapitałowych od kredytów, w tym:**	16 500 000
1.1	kredyt EBI w wysokości 330.000.000 zł z 2017 roku	16 500 000
2.	**Spłatę kapitału od zaciągniętych pożyczek, w tym:**	**4 172 232**
2.1	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 4.023.439,87 zł z 2020 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XI)	724 232
2.2	pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 3.408.123,29 zł z 2021 roku (Program Ograniczenia Niskiej Emisji. Etap XII)	448 000
2.3	pożyczka udzielona przez Skarb Państwa w wysokości 353.775.049,00 zł z 2024 roku	3 000 000
3.	**Wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez Miasto**	**33 000 000**
3.1	Obligacje serii C2015 wyemitowane w 2015 roku – BGK	5 000 000

	ROZCHODY OGÓŁEM	53 672 232
3.2	Obligacje serii D2015 wyemitowane w 2015 roku – BGK	6 000 000
3.3	Obligacje serii F17 wyemitowane w 2017 roku - PEKAO S.A.	5 000 000
3.4	Obligacje serii A2020 wyemitowane w 2020 roku - NWAI DOM MAKLERSKI S.A.	7 000 000
3.5	Obligacje serii A2024 wyemitowane w 2024 roku - PEKAO S.A.	10 000 000

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 2026 roku Miasto rozpoczęło procedurę umorzenia pożyczki nr 116/2020/88/OA/poe/P z przeznaczeniem na dofinasowanie zadania pn. „Modernizacja źródeł ciepła w budynkach indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie miasta Zabrze - etap XI". Wstępnie skalkulowana kwota umorzenia to 1.207.031,96 zł, z czego kwota 724.232 zł dotyczy rozchodów zaprognozowanych na rok 2027. W przypadku pozytywnie zakończonego procesu możliwe będzie wprowadzenie stosownych korekt w budżecie na rok 2027.

1.8 Obsługa długu publicznego w 2027 roku

Na obsługę długu publicznego w 2027 roku zaplanowano środki w wysokości 44.046.743 zł, w tym:

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

TAB. 10 PORÓWNANIE WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W LATACH 2026-2027 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026 PLAN PIERWOTNY	2027 PROJEKT	(WZROST / SPADEK)
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	**51 260 000**	**44 046 743**	**-7 213 257**
z tego:			
odsetki, inne koszty	50 760 000	43 646 743	-7 113 257
rezerwy	500 000	400 000	-100 000

Głównym czynnikiem wpływającym na wysokość kosztów obsługi długu jest poziom stóp procentowych przyporządkowanych dla poszczególnych zobowiązań dłużnych Miasta zgodnie

z zawartymi umowami. W marcu 2026 roku RPP podjęła decyzję o obniżeniu stóp procentowych o 0,25 p.p., które utrzymywane są na niezmienionym poziomie. Jednak odczuwalne przyspieszenie inflacji w drugiej połowie roku zwiększa prawdopodobieństwo, że RPP zdecyduje się na zacieśnienie polityki monetarnej, by sprowadzić dynamikę cen do celu NBP, dlatego prognozy na 2027 rok zakładają zachowanie ostrożności w planowaniu wydatków.

Założeniem wyjściowym dla kalkulacji większości kosztów obsługi długu było przyjęcie odpowiednich stóp bazowych, stanowiących podstawę oprocentowania zobowiązań dłużnych Miasta. Dla wyliczenia stawek wzięto pod uwagę poziom stawki WIBOR 6M i stopy redyskontowej weksli z początku października br., jak również wytyczne Ministerstwa Finansów w zakresie oprocentowania dla pożyczki z Budżetu Państwa.

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 3,91% 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 3,91% 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 3,91% powiększona o marżę i spread w wysokości 1,047% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od V transzy kredytu z EBI - oprocentowanie liczone jako stałe oprocentowanie 4,826% zgodnie z podpisaną umową,
- odsetki od obligacji (wyemitowanych papierów wartościowych) - oprocentowanie liczone jako stopy WIBOR 6M w wysokości 3,91% powiększone o marże banków zgodnie z podpisanymi umowami,
- odsetki od zaciągniętej pożyczki z Budżetu Państwa - oprocentowanie liczone jako 0,5 stopy redyskontowej weksli Narodowego Banku Polskiego w wysokości 3,80%, niemniej jednak niż 1,5% - ostatecznie przyjęto 1,80%,
- odsetki od zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW - oprocentowanie liczone jako 0,95 stopy redyskonta weksli w wysokości 3,80%, z zastrzeżeniem, iż niemniej niż 3% (zarówno część dziesiętna SRW i minimalne oprocentowanie uzależnione od zapisów umowy) - ostatecznie przyjęto 3,61%.

Ponadto dla płatności, których okres odsetkowy już się rozpoczął, a oprocentowanie jest liczone z jego początkiem (zgodnie z umową), Miasto otrzymało wiążące zawiadomienia o odsetkach

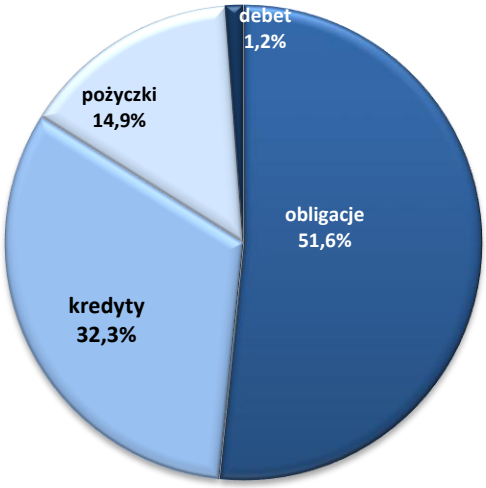
przypadających w 2027 roku. W związku z powyższym, w budżecie na 2027 rok dla tych zobowiązań kwoty zostały przyjęte w wysokości wynikającej z otrzymanych zawiadomień.

Należy podkreślić, iż do wydatków na obsługę długu, poza podstawowymi kosztami odsetkowymi, zakwalifikowano również wydatki związane z opłatami na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych oraz ewentualne prowizje związane z dodatkowymi czynnościami w łącznej wysokości 432.554 zł.

TAB. 11. PLANOWANE NA 2027 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	REZERWA	Z REZERWĄ
WYDATKI NA OBSŁUGĘ DŁUGU	**43 646 743**	**400 000**	**44 046 743**
z tego:			
- DEBET	500 000	400 000	44 046 743
- OBLIGACJE	22 311 374		
- KREDYTY	13 947 306		
- POŻYCZKI	6 455 509		
- KOSZTY I PROWIZJE	432 554		

WYK. 19. STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2027 R. [w %]



1.9 Zadłużenie Miasta Zabrze

Zgodnie z projektem budżetu Miasta na 2027 rok łączna kwota zadłużenia miasta Zabrze na koniec 2027 roku wyniesie 1.014.384.778 zł. Przy zaplanowanym wykonaniu długu na koniec 2026 roku na poziomie 1.039.262.010 zł daje to spadek o 24.877.232 zł. Prognozowane kwoty długu zarówno na koniec 2026 oraz 2027 roku zostały oszacowane jako suma wszystkich zobowiązań Miasta, a dla

każdego z nich wartość została określona na podstawie zaokrąglonych do pełnych złotych wartości spłat dla każdego roku. Wobec tego na koniec roku mogą wystąpić drobne różnice wynikające z zaokrągleń.

W ramach długu Miasta wyróżniamy dwie kategorie tytułów dłużnych:

- dług spłacany rozchodami – w tej grupie 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. PLANOWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE W LATACH 2026-2027 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026 STAN NA DZIEŃ 31.12.2026	2027 STAN NA DZIEŃ 31.12.2027 r.	WZROST / SPADEK DO ROKU 2026
DŁUG SPŁACANY WYDATKAMI	10 045 000	7 840 000	-2 205 000
DŁUG SPŁACANY ROZCHODAMI	1 029 217 010	1 006 544 778	-22 672 232
RAZEM	**1 039 262 010**	**1 014 384 778**	**-24 877 232**

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

Planowany poziom zadłużenia na koniec 2027 roku, z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych, zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie 1.006.544.778 zł. Na jego wysokość będą miały wpływ:

- zaplanowane do pozyskania w 2027 roku finasowanie zwrotne. Zgodnie z przyjętymi założeniami Miasto planuje wyemitować obligacje komunalne na kwotę 31.000.000 zł,
- spłaty wcześniej zaciągniętego długu w formie kredytów, pożyczek jak również obligacji (patrz pkt.1.7 „Charakterystyka rozchodów budżetu Miasta Zabrze na 2027 rok").

Poniżej zaprezentowano prognozowany stan zadłużenia na koniec 2026 roku oraz 2027 roku.

TAB. 13. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2026-2027 [w zł]

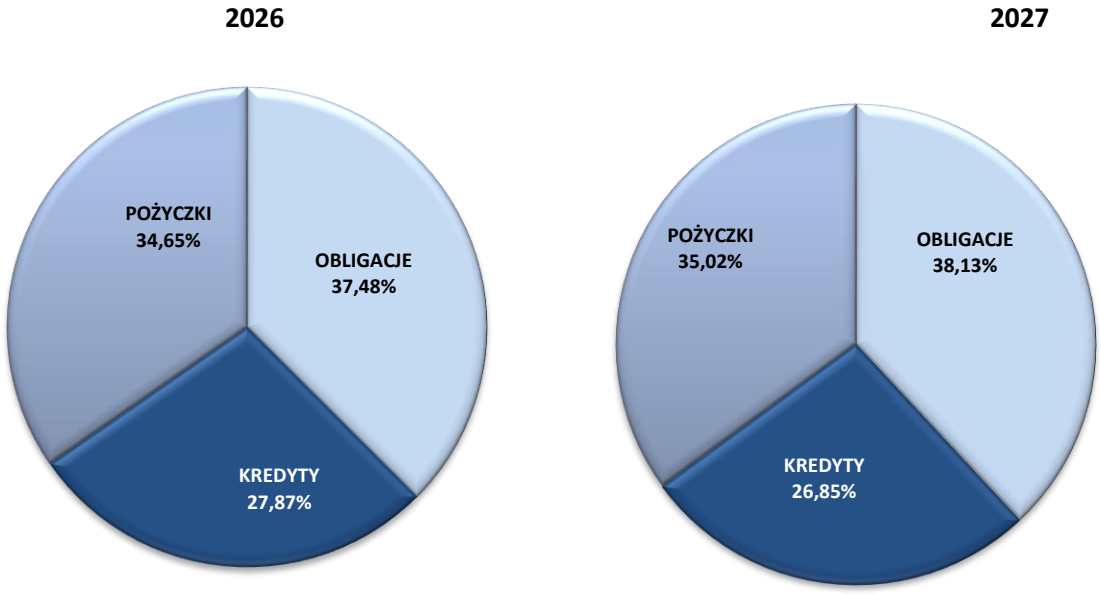
WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2026	PRZEWIDYWANY STAN NA DZIEŃ 31.12.2027	(WZROST / SPADEK)
DŁUG SPŁACANY ROZCHODAMI	**1 029 217 010**	**1 006 544 778**	**- 22 672 232**
z tego:			
- obligacje	385 800 000	383 800 000	- 2 000 000
- kredyty	286 800 000	270 300 000	- 16 500 000
- pożyczki	356 617 010	352 444 778	- 4 172 232

Przyjmując, iż przewidywane tzw. „zwrotne" zadłużenie na koniec 2026 roku wyniesie 1.029.217.010 zł, a na koniec projektowanego roku osiągnie kwotę 1.006.544.778 zł, to jego poziom zmniejszy się o 22.672.232 zł. Spadek tej wartości wynika z faktu, iż planowane spłaty zobowiązań są wyższe niż zaprognozowane do zaciągnięcia nowe zobowiązania w projektowanym roku. Z tytułu wyemitowanych przez Miasto obligacji przyjęto spłatę zadłużenia w wysokości 33.000.000 zł, z tytułu pożyczek w wysokości 4.172.232 zł, natomiast z tytułu kredytów 16.500.000 zł. Efektem wyżej opisanych działań w zakresie spłaty długu będzie również zmiana struktury zadłużenia Miasta. Według przewidywanego stanu na koniec 2027 roku w strukturze ogółem spadnie udział zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu o 1,01 p.p., z kolei wzrośnie udział obligacji o 0,65 p.p. oraz pożyczek o 0,37 p.p.

TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2026 I 31.12.2027 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2026 r.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE NA 31.12.2027 r.	UDZIAŁ W STRUKTURZE	ZMIANA NOMINALNA	ZMIANA %
RAZEM	**1 029 217 010**	**100,00%**	**1 006 544 778**	**100,00%**	**-22 672 232**	**-**
OBLIGACJE	385 800 000	37,48%	383 800 000	38,13%	-2 000 000	0,65%
KREDYTY	286 800 000	27,87%	270 300 000	26,85%	-16 500 000	-1,01%
POŻYCZKI	356 617 010	34,65%	352 444 778	35,02%	-4 172 232	0,37%

WYK. 20. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2026 I 2027 ROKU [w %]



Poniżej przedstawiono porównanie zadłużenia Miasta Zabrze na koniec 2026 i 2027 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. PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2026 I 2027 ROKU [w zł]

Kryteria	Numer umowy	Kwota zobowiązania	Zadłużenie 31.12.2026	Zadłużenie 31.12.2027
EBI	88.149	330 000 000	286 800 000	270 300 000
RAZEM KREDYTY:	**-**	**-**	**286 800 000**	**270 300 000**
WFOŚiGW (PONE XI)*	116/2020/88/OA/poe/P	4 023 440	724 232	0
WFOŚiGW (PONE XII)*	144/2021/88/oa/poe/P	3 408 123	2 117 718	1 669 718
Pożyczka z Budżetu Państwa*	-	353 775 049	353 775 049	350 775 060
RAZEM POŻYCZKI:	**-**	**-**	**356 616 999**	**352 444 778**
Bank Gospodarstwa Krajowego (serie: C2015, D2015)	-	20 000 000	11 000 000	0
PEKAO S.A. (seria F17)	-	43 000 000	5 000 000	0
NWAI S.A. (serie: A2020, B2020, C2020)	-	21 000 000	21 000 000	14 000 000
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. (seria 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	50 000 000
Planowana w 2026 r. emisja obligacji (serie: A2026, B2026, C2026, D2026, E2026, F2026, G2026, H2026, I2026)	-	54 800 000	54 800 000	54 800 000
Planowana w 2027 r. emisja obligacji (serie: A2027, B2027, C2027, D2027, E2027)	-	31 000 000	0	31 000 000
RAZEM OBLIGACJE:	**-**	**-**	**385 800 000**	**383 800 000**
OGÓŁEM	**-**	**-**	**1 029 216 999**	**1 006 544 778**

* prezentowana kwota długu skalkulowana bez uwzględniania zaokrągleń.

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 umowę sprzedaży, której 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 2027 roku w wysokości 7.840.000 zł. W porównaniu do planowanego długu na koniec 2026 roku jest to spadek o kwotę 2.205.000 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 2027 w kwocie 2.205.000 zł.

TAB. 16. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2026-2027 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywany stan na dzień 31.12.2026	Przewidywany stan na dzień 31.12.2027	(wzrost / spadek)
DŁUG SPŁACANY WYDATKAMI	**10 045 000**	**7 840 000**	**-2 205 000**
z tego:			
• umowa dot. zakupu akcji Górnika Zabrze	10 045 000	7 840 000	-2 205 000

TAB. 17. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2026 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2026 R.

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2026	ZADŁUŻENIE 31.12.2026*	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
EBI	12.12.2017	**330 000 000,00**	**290 800 000,00**	**286 800 000,00**	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 - marża 4,826%
RAZEM KREDYTY:		-	**290 800 000,00**	**286 800 000,00**	-	-	-
WFOŚiGW (PONE XI)	12.08.2020	**4 023 439,87**	**1 207 031,96**	**724 231,96**	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**	**2 229 717,13**	**2 117 717,13**	kwartalnie, od 30.06.2023	30.09.2031	0,95 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 3%
Skarb Państwa	19.12.2024	**353 775 049,00**	**353 775 049,00**	**353 775 049,00**	kwartalnie, od 31.03.2027	31.12.2045	0,50 stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 1,5%
RAZEM POŻYCZKI		-	**357 211 798,09**	**356 616 998,09**	-	-	-
Bank Gospodarstwa Krajowego	12.08.2015	20 000 000,00	**11 000 000,00**	**11 000 000,00**	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	C2015 - 5 mln - 28.09.2027 D2015 - 6 mln - 28.09.2027	WIBOR 6M + marża dla serii: C2015 - 0,85% D2015 - 0,85%
Bank Gospodarstwa Krajowego	06.07.2016	25 000 000,00	**10 000 000,00**	**0,00**	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	B16 - 10 mln - 05.12.2026	WIBOR 6M + marża dla serii: B16 - 1,60%
PEKAO S.A.	28.04.2017	43 000 000,00	**5 000 000,00**	**5 000 000,00**	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	F17 - 5 mln - 28.04.2027	WIBOR 12M + marża dla serii: F17 - 2,00%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2026	ZADŁUŻENIE 31.12.2026*	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
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%
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%

KRYTERIA	DATA ZAWARCIA UMOWY	KWOTA ZOBOWIĄZANIA	ZADŁUŻENIE 30.09.2026	ZADŁUŻENIE 31.12.2026*	SPOSÓB SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ	OSTATECZNA DATA SPŁATY / WYKUPU	WYSOKOŚĆ OPROCENTOWANIA
NWAI Dom Maklerski S. A.	21.12.2023	12 000 000,00	**4 000 000,00**	**4 000 000,00**	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	O2023 - 4 mln - 27.12.2037	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%
Planowana w 2026 r. emisja obligacji	-	54 800 000,00	**0**	**54 800 000,00**	rocznie, w zależności od lat wykupu danej serii	A2026 - 3 mln - 2035 r. B2026 - 6 mln - 2036 r. C2026 - 5 mln - 2037 r. D2026 -12 mln - 2038 r. E2026 - 8 mln - 2039 r. F2026 - 6 mln - 2040 r. G2026 - 5 mln - 2041 r. H2026 - 5 mln - 2042 r. I2026 - 4,8 mln - 2040 r.	-
RAZEM OBLIGACJE:		**-**	**341 000 000,00**	**385 800 000,00**	**-**	**-**	**-**
RAZEM DŁUGOTERMINOWE		**-**	**989 011 798,09**	**1 029 216 998,09**	**-**	**-**	**-**
PEKAO S.A.	12.01.2026	70 000 000,00	**0**	**0**	uznanie rachunku w dowolnie wybranych dniach roboczych i dowolnych kwotach w okresie kredytowania	najpóźniej w dniu zakończenia okresu kredytowania tj. od dnia udostępnienia do 31.12.2026 r.	WIBOR 1M - marża 0,12%
RAZEM KRÓTKOTERMINOWE	**-**	**-**	**0,00**	**0,00**	**-**	**-**	**-**
OGÓŁEM	**-**	**-**	**989 011 798,09**	**1 029 216 998,09**	**-**	**-**	**-**

* prezentowana kwota długu skalkulowana bez uwzględniania zaokrągleń.

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.

Istotnym elementem dla Miasta przy konstruowaniu budżetu na 2027 rok są warunki określone w umowie pożyczki zawartej w 2024 roku z Skarbem Państwa. W jej treści uwzględniono zapis, iż Pożyczkodawca może rozwiązać umowę, w przypadku niezachowania na koniec roku budżetowego zasady równowagi budżetowej w części operacyjnej (bieżącej), o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, począwszy od 2027 r. z uwzględnieniem ewentualnych regulacji szczególnych i przejściowych.

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.

Niezależnie od powyższego wprowadzone zostały tymczasowe zmiany w obowiązującej regule zrównoważenia budżetu w części bieżącej. Na podstawie przepisu epizodycznego tj. art. 296a ustawy o finansach publicznych (art. 1 ust. 2 ustawy z dnia 8 listopada 2024 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw - Dz. U. 2024 poz. 1756) wprowadzono dwie doraźne zmiany:

- w latach 2024-2029 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 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach - art. 1 ust. 2 ustawy z dnia 8 listopada 2024 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756) ;
- do ustalenia na lata 2027–2029 przedmiotowej relacji, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 – wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – tzw. „wolne środki";

Jednocześnie w latach od 2022 roku do końca trwania przepisu ustalając relację określoną w art. 242, wydatki bieżące pomniejsza się o wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez daną jednostkę na ten cel (art. 110 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa).

Biorąc pod uwagę podstawową regułę z art. 242 ustawy o finansach publicznych jak również jej przejściowe modyfikacje dla najbliższych lat, należy wskazać, iż w momencie sporządzania projektu budżetu na 2027 rok w zakresie prognozowanych wielkości budżetowych norma bieżącego równoważenia została wypełniona. I tak zgodnie z przedłożonym projektem budżetu na 2027 rok nadwyżka operacyjna osiągnie wartość 37.475.764 zł.

1.10.2 Wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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,
- wyłączeniu podlegają wykupy papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w 2020 r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki będącego skutkiem wystąpienia COVID-19,
- na rok 2022 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2021 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. Ten zakres ponownie został skorygowany na podstawie art. 1 ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy

o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (przepis epizodyczny tj. art. 296b ustawy o finansach publicznych, gdzie do ustalenia na lata 2027-2029 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1, nie wlicza się potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji.

Na podstawie art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U, z 2024 r. poz. 1207) oraz art. 296b ustawy o finansach publicznych w latach 2024-2029 relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań może nie być zachowana, jeżeli prognozowana łączna kwota długu jst na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych, wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane, wykonane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

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 konfliktu zbrojnego w Ukrainie.

Niezależnie od powyższych regulacji, podobnie jak przy regule bieżącej równowagi budżetu, kluczowym elementem dla prawidłowego wypełnienia regulacji dotyczącej indywidualnego wskaźnika zadłużenia Miasta, są warunki określone w umowie pożyczki zawartej w 2024 roku ze Skarbem Państwa. W jej treści uwzględniono zapis, iż Pożyczkodawca może rozwiązać umowę, w przypadku przekroczenia na koniec roku budżetowego indywidualnego dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, począwszy od 2032 r. z uwzględnieniem ewentualnych regulacji szczególnych i przejściowych. Oznacza to, że Miasto realizując Program Postępowania Ostrożnościowego podlega dodatkowym, szczególnym regułom.

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

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

WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻENIA OD 2026

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

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 i uwzględniono wyłączenia na finasowanie wyprzedzające – prefinansowanie. W poniższej tabeli zaprezentowano wyłączenia z art. 243 ust. 3 i 3a Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. w roku 2027, 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 2027 ROKU ZGODNIE ART. 243 UOFP

WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota podlegająca wyłączeniu w 2027 roku (mln)		
	W TYM:	WYDATKI	ROZCHODY
SPŁATA KREDYTU Z EBI W WYSOKOŚCI 22 MLN ZŁ - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH	2,06	0,95	1,11
WYKUP OBLIGACJI SERII: I2023, J2023, K2023-ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH	0,8	0,8	0
WYKUP OBLIGACJI SERII: O2023 - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE WKŁADÓW WŁASNYCH	0,27	0,27	0
WYKUP OBLIGACJI SERII: A 2020, B2020, C2020 - ZOBOWIĄZANIE DOTYCZĄCE FINANSOWANIA UBYTKU W DOCHODACH - COVID-19)	3,71	0,93	2,78
RAZEM	**6,84**	**2,95**	**3,89**

Założenia przyjęte do projektu budżetu miasta Zabrze na 2027 rok, a także wartości wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Zabrze na lata 2027-2048 oparte zostały na Programie postepowania ostrożnościowego. Zgodnie z art. 224 Uofp przy uwzględnieniu regulacji dopuszczających niezachowania zasad określonych w art. 242-244. 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, przy czym dla Miasta Zabrze warunki te zostały dookreślone w umowie pożyczki ze Skarbem Państwa.

Mając powyższe na względzie ustalono relację określoną w art. 243 Ustawy o finansach publicznych. W latach 2027 – 2028 powyższa norma ostrożnościowa została zachowana, co ostatecznie może ulec zmianie po uwzględnieniu danych wykonawczych roku bieżącego.

TAB. 19. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2027-2031

	2027	2028	2029	2030	2031
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	6,97%	6,19%	6,04%	6,30%	7,57%
Sprawdzenie relacji art.243 (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	8,97%	8,13%	7,01%	7,09%	7,26%

1.11 Poręczenia udzielone przez miasto Zabrze

W budżecie Miasta Zabrze na 2027 rok zaplanowano kwotę 8.233.622 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 2027 roku, wraz z wyszczególnieniem podmiotów.

TAB. 20. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2027 ROKU

Nazwa podmiotu, któremu udzielono poręczenia	Nazwa podmiotu, który udzielił finansowania	Wartość poręczenia pozostała do obsługi wg WPF (2027-2048)	Wartość poręczenia przypadająca do spłaty w 2027 roku
OGÓŁEM		**19 824 282**	**8 233 622**
Górnik Zabrze Sportowa Spółka Akcyjna	Getin Noble Bank S.A. (aktualnie VeloBank S.A.)	5 362 666	3 258 845
Muzeum Górnictwa Węglowego	Bank Gospodarstwa Krajowego	4 733 314	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	48 371	27 636
Kardio-Med Silesia Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	2 973 894	2 973 894
ZBM-TBS Sp. z o.o.	Bank Gospodarstwa Krajowego	5 922 974	230 184

W 2026 roku wg planu pierwotnego łączna wartość poręczeń przypadających do spłaty wyniosła 7.889.704 zł, natomiast w 2027 roku kwota ta wzrosła do 8.233.622 zł. Oznacza to wzrost o 343.918 zł, tj. o ponad 4,3 % w stosunku do roku poprzedniego.

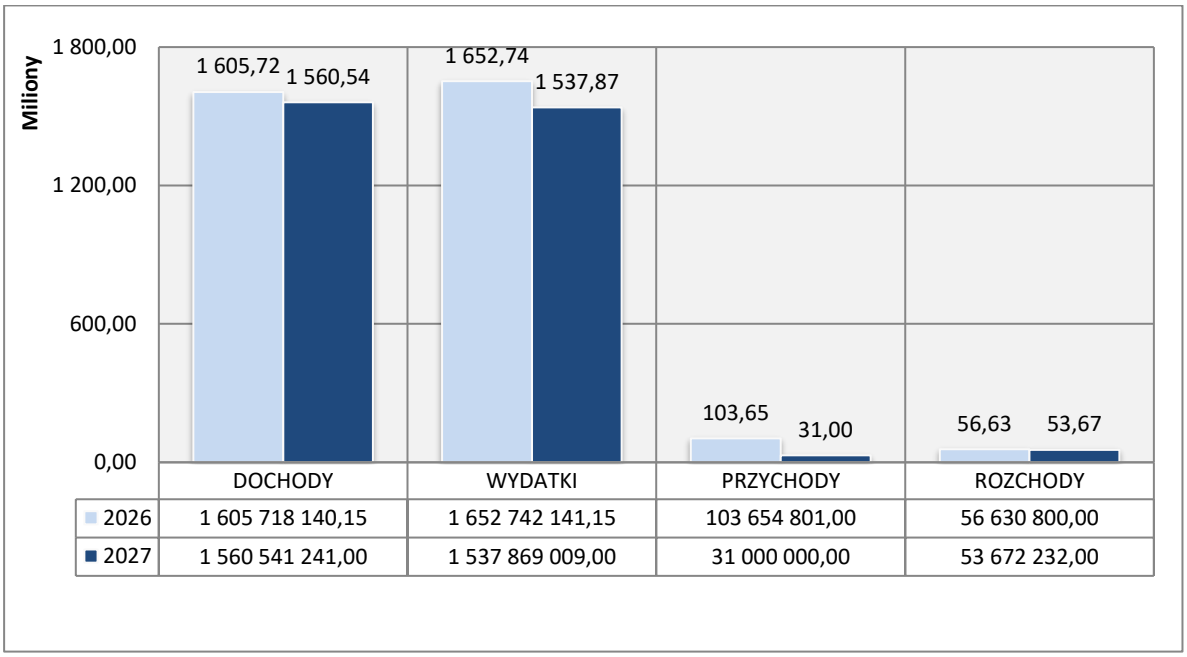
W roku 2027 nie uwzględniono potencjalnych wydatków na nowe poręczenia.

1.12 Podsumowanie projektu budżetu miasta Zabrze na 2027 r.

TAB. 21. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2027 [w zł i %]

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA DZIEŃ 30.09.2026 R.	PROJEKT NA 2027 ROK	DYNAMIKA
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	**1 605 718 140,15**	**1 560 541 241,00**	**97,19%**
- bieżące	**1 405 722 563,15**	**1 420 980 548,00**	**101,09%**
- majątkowe	**199 995 577,00**	**139 560 693,00**	**69,78%**
PRZYCHODY, w tym:	**103 654 801,00**	**31 000 000,00**	**29,91%**
- kredyty, obligacje i pożyczki	**103 654 801,00**	**31 000 000,00**	**29,91%**
WOLNE ŚRODKI	**48 854 801,00**	**0,00**	**0,00%**
OBLIGACJE	**54 800 000,00**	**31 000 000,00**	**56,57%**
SPŁATY POŻYCZEK	**0,00**	**0,00**	**-**
DOCHODY + PRZYCHODY	**1 709 372 941,15**	**1 591 541 241,00**	**93,11%**
WYDATKI OGÓŁEM, w tym:	**1 652 742 141,15**	**1 537 869 009,00**	**93,05%**
- bieżące	**1 379 463 383,15**	**1 383 504 784,00**	**100,29%**
- majątkowe	**273 278 758,00**	**154 364 225,00**	**56,49%**
ROZCHODY, w tym:	**56 630 800,00**	**53 672 232,00**	**94,78%**
WYDATKI + ROZCHODY	**1 709 372 941,15**	**1 591 541 241,00**	**93,11%**
NADWYŻKA/DEFICYT (DOCHODY - WYDATKI)	**-47 024 001,00**	**22 672 232,00**	**-**
FINANSOWANIE (PRZYCHODY - ROZCHODY)	**47 024 001,00**	**-22 672 232,00**	**-**

WYK. 21. PORÓWNANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2026 (wg planu po zmianach) – 2027 [w zł]



	DOCHODY	WYDATKI	PRZYCHODY	ROZCHODY
2026	1 605 718 140,15	1 652 742 141,15	103 654 801,00	56 630 800,00
2027	1 560 541 241,00	1 537 869 009,00	31 000 000,00	53 672 232,00

Opracowanie budżetu Miasta uwarunkowanego przede wszystkim na założeniu stabilności finansowej w dłuższej perspektywie funkcjonowania Miasta powstało w oparciu o realizowany Program postępowania ostrożnościowego z 2024 roku, z uwzględnieniem upływu czasu i zmianę okoliczności wpływających na jego realizację. Podkreślenia wymaga fakt, iż proces naprawczy, odbudowy miejskich finansów jest rozbudowanym i wielowymiarowym działaniem, ponieważ obejmuje różnorakie obszary oraz jego realizacja wymaga długiej perspektywy czasowej. W praktyce oznacza to, że przewidywane efekty poszczególnych działań w toku ich realizacji mogą być niewykonalne w zakładanym stopniu. Składa się na to wiele czynników: zmiana okoliczności, nowe regulacje oraz zmiany w dostępności zasobów niezbędnych do ich przeprowadzenia. Wskazać należy, że owe zmiany nie zawsze stanowią przeszkodę, ale także mogą otwierać nowe możliwości dla miejskich finansów.

Zatem Miasto nadal podąża w wyznaczonym przez Program kierunku, jak również podejmuje kolejne działania prooszczędnościowe i prodochodowe.

Niepodważalnym i koniecznym warunkiem dla prognozowanych wartości jest zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych na rzecz mieszkańców przy jednoczesnym wyasygnowaniu środków na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych. Tak więc pomimo ograniczeń w sferze wydatkowej Miasto nadal kreuje rozwój we wszystkich obszarach swojej działalności na rzecz mieszkańców i przedsiębiorców. Miasto nadal będzie się rozwijać w poszczególnych obszarach, m. in: infrastruktury komunikacyjnej, mieszkalnictwa, termomodernizacji, uzbrojenia terenów, bezpieczeństwa czy ekologii. 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 Zabrza,

w szczególności w kontekście pozyskiwania bezzwrotnych źródeł finasowania, w tym środków z Unii Europejskiej, które w dalszej perspektywie wpłyną na potencjał dochodowy.

W myśl przepisów ustawy o finansach publicznych konieczne jest zachowanie odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi. Kluczowym celem polityki budżetowej będzie zatem wypracowanie dodatniej nadwyżki operacyjnej, liczonej jako nominalna różnica między wspomnianymi wcześniej wielkościami. W tym zakresie Miasto może przez określony okres skorzystać z poluzowania reguł z art. 242-244 Uofp wynikających z przepisów ogólnych jak i warunków dla Miasta Zabrze zawartych w umowie pożyczki ze Skarbem Państwa. 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 „przestrzeń" pozwalającą na implikowanie działań mających na celu długotrwały, intensywny i dynamiczny rozwój Miasta w kierunkach najbardziej pożądanych przez społeczność lokalną.

Na wysokość prognozy dochodów budżetu miasta w 2027 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, czy też subwencji. Z informacji przekazanej przez Ministerstwo wynika, iż subwencja nie zakłada adekwatnej dynamiki. Jednocześnie dużym wyzwaniem będzie zapewnienie odpowiednich limitów dla zadań edukacyjnych, gdzie określone potrzeby oświatowe dla Miasta Zabrze są na poziomie 450 mln zł, przy wstępnej kalkulacji wydatków w tej grupie na 2027 rok w wysokości 607 mln zł. Stanowi to ryzyko braku pokrycia deficytów zgłaszanych przez poszczególne jednostki. Powyższe determinanty wskazują na konieczność dalszych działań oszczędnościowych, a pozyskiwane przez Miasto środki będą warunkowane realizowanym programem ostrożnościowym – wszelkie działania wzmacniające potencjał dochodowy są na bieżąco analizowane i wdrażane przez Miasto.

Kolejnymi czynnikami wpływającymi na dochody będą działania związane z pozyskaniem dofinansowania do projektów ze środków unijnych. Przygotowania do wydatkowania dostępnych środków z funduszy Unii Europejskiej wiążą się oczywiście z koniecznością zapewnienia wkładów własnych do poszczególnych przedsięwzięć. Istotne jest, że Miasto od początku podejmowanych prac nad programem postepowania ostrożnościowego podtrzymywało stanowisko, że realizacja projektów dofinasowanych ze środków unijnych jest również priorytetem dla Miasta, a z punktu widzenia potrzeb rozwojowych Miasta te środki były i są kluczowe.

Niezmiennie, bardzo ważnym wyznacznikiem w zakresie dochodów budżetowych będzie sytuacja gospodarcza kraju, w tym przyjęte po raz kolejny w lipcu (zaktualizowane 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.

Reasumując, Miasto Zabrze ma przed sobą w dalszym ciągu szereg wyzwań, w szczególności w zakresie osiągniecia i utrzymania stabilizacji finansowej zgodnie z przyjętym kierunkiem programu ostrożnościowego wraz z pojawiającymi się zmiennymi. Niezależnie priorytetem w zakresie planowania operacyjnego, jak również realizacji przyszłorocznego budżetu 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 obowiązujących warunkach. Powyższe będzie znacznie utrudnione ze względu na wysoką 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.

Podsumowując realizacja 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 2027 roku, tak aby uzgodnić w sposób optymalny parametry budżetowe do dynamicznie zmieniających się uwarunkowań zarówno zewnętrznych, jak i wewnętrznych.

2 Prognoza dochodów Miasta Zabrze na 2027 rok

Założona prognoza dochodów budżetu Miasta Zabrze na kolejny rok budżetowy tj. 2027 rok opiera się, w głównej mierze na przewidywanym wykonaniu roku bieżącego oraz uwzględnia prognozy makroekonomiczne, jak również poniższe determinanty, w tym:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- nowe wieloletnie ramy finansowe na lata 2021-2027 oraz m. in. środki z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) i Rządowego Funduszu Polski Ład,
- kontynuowanie założeń oszczędnościowych - PPO.

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 2027 roku w związku z intensywnymi pracami mającymi na celu maksymalne wykorzystanie środków unijnych oraz innych bezzwrotnych źródeł finansowania inwestycji miejskich.

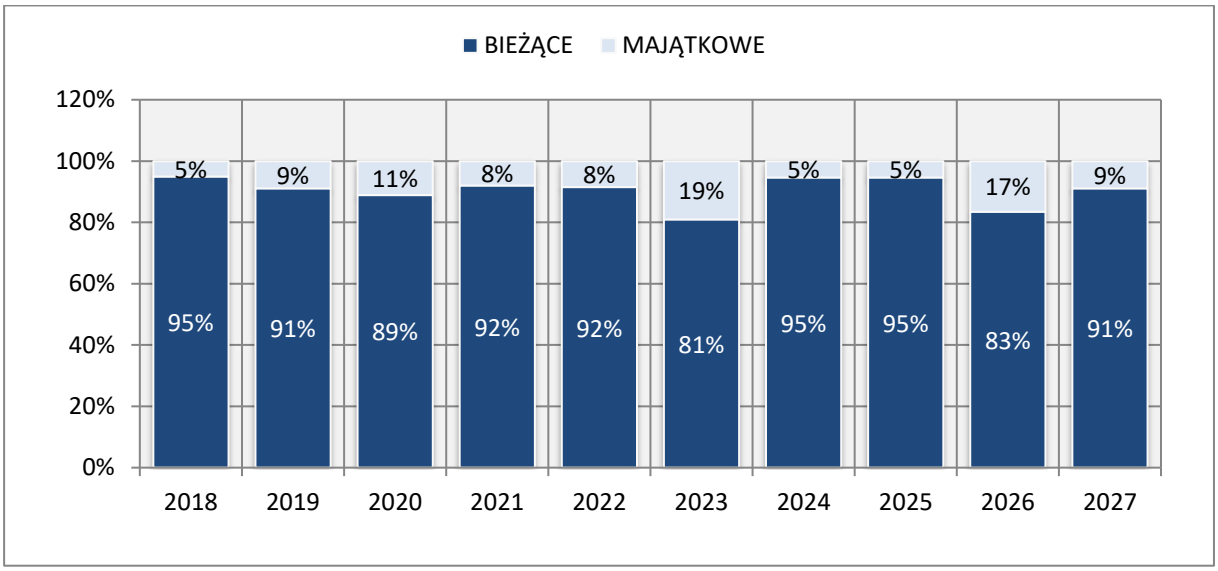
2.1 Dochody bieżące i majątkowe w 2027 roku

Na prognozowane do uzyskania dochody ogółem w 2027 roku przełożenie mają zarówno planowane wpływy bieżące jak i majątkowe budżetu odpowiednio na poziomie 1.420.980.548 zł oraz 139.560.693 zł. Tabela poniżej prezentuje przyjęte dochody z uwzględnieniem tego podziału w porównaniu do analogicznych okresów lat ubiegłych – uwzględniono wykonanie w latach 2018-2025 oraz plan po zmianach na rok 2026 wraz z projektem na 2027 rok.

TAB. 22. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2018-2027 (do 2024 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2027 ROK PROJEKTU)[w zł]

LATA	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM
2018	828 041 507	43 554 587	871 596 094
2019	904 567 709	88 938 809	993 506 518
2020	960 746 455	120 155 166	1 080 901 621
2021	1 062 404 075	92 554 534	1 154 958 609
2022	1 034 147 154	96 041 923	1 130 189 077
2023	1 016 930 636	238 671 235	1 255 601 871
2024	1 250 064 522	70 704 517	1 320 769 039
2025	1 358 314 214	76 454 166	1 434 768 380
2026	1 379 463 383	273 278 758	1 652 742 141
2027	1 420 980 548	139 560 693	1 560 541 241

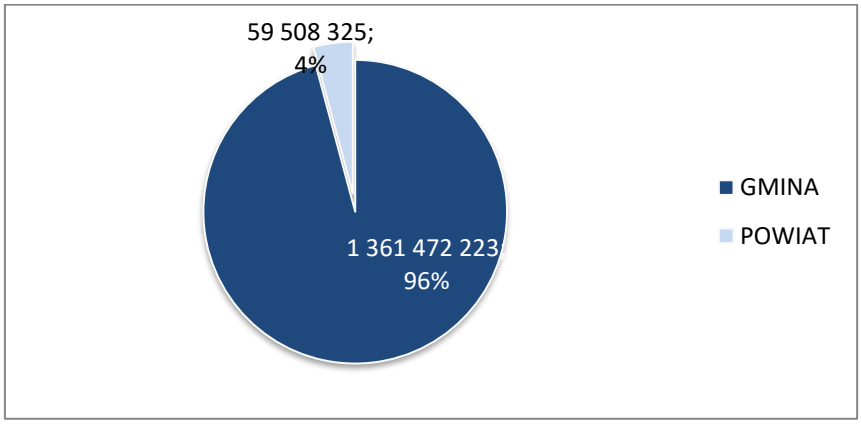
WYK. 22. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2018-2027 [w %]



- **dochody bieżące w wysokości 1.420.980.548 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 2027 rok odnotowały wzrost w stosunku do dochodów bieżących z 2026 roku według planu pierwotnego o 3,71%, co nominalnie daje kwotę per saldo ponad 50,8 mln zł.

  Określony powyżej poziom wpływów bieżących projektowanych do uzyskania w 2027 roku dotyczy zarówno zadań realizowanych w części gminnej, jak i powiatowej – odpowiednio na poziomie 1.498.178.495 zł i 62.362.746 zł.

WYK. 23. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2027 ROKU [w zł i %]



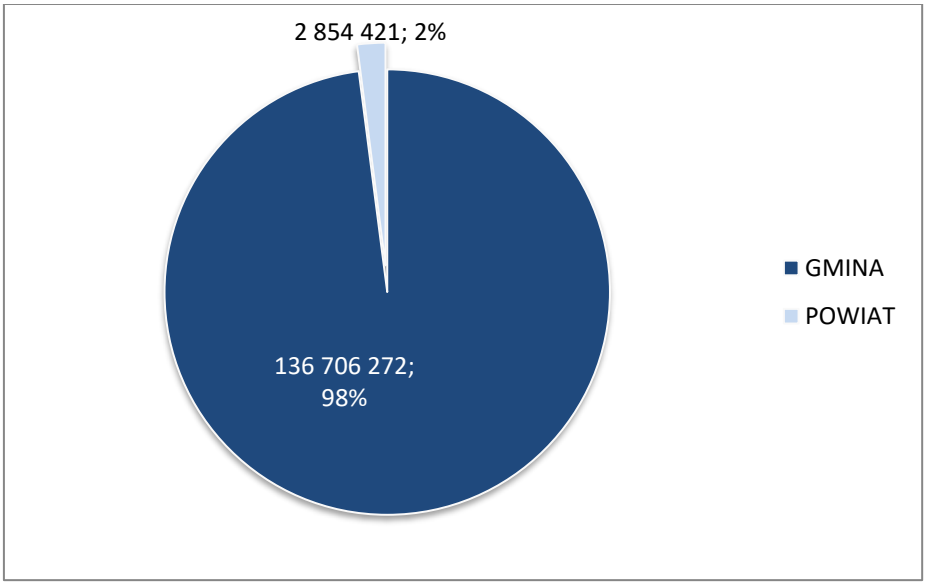
- **dochody majątkowe w wysokości 139.560.693 zł –** dochody majątkowe to środki mające charakter nieregularny i jednorazowy – zaliczamy tu w szczególności dotacje i środki na

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 2027 roku dotyczy także części gminnej i powiatowej. Jednocześnie środki majątkowe zostały wyznaczone na poziomie niższym od planu pierwotnego w 2026 roku o ponad 33,6 mln zł.

Określony powyżej poziom wpływów majątkowych projektowanych do uzyskania w 2027 roku dotyczy zarówno zadań realizowanych w części gminnej, jak i powiatowej – odpowiednio na poziomie 136.706.272 zł i 2.854.421 zł.

W roku 2027 blisko połowę dochodów majątkowych stanowią stanowiące dochody ze sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości odpowiednio ponad 57,8 mln zł i ponad 2,5 mln zł – 43% udziału w strukturze łącznie. Następną pozycję zajęły środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości ogółem ponad 43,5 mln zł (udział 31% w strukturze dochodów majątkowych). Na kolejnym miejscu uplasowały się środki majątkowe oraz środki zaplanowane do otrzymania w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych w wysokości ponad 33,4 mln zł – 24% udziału w strukturze.

WYK. 24. PODZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2027 ROKU [w zł i %]

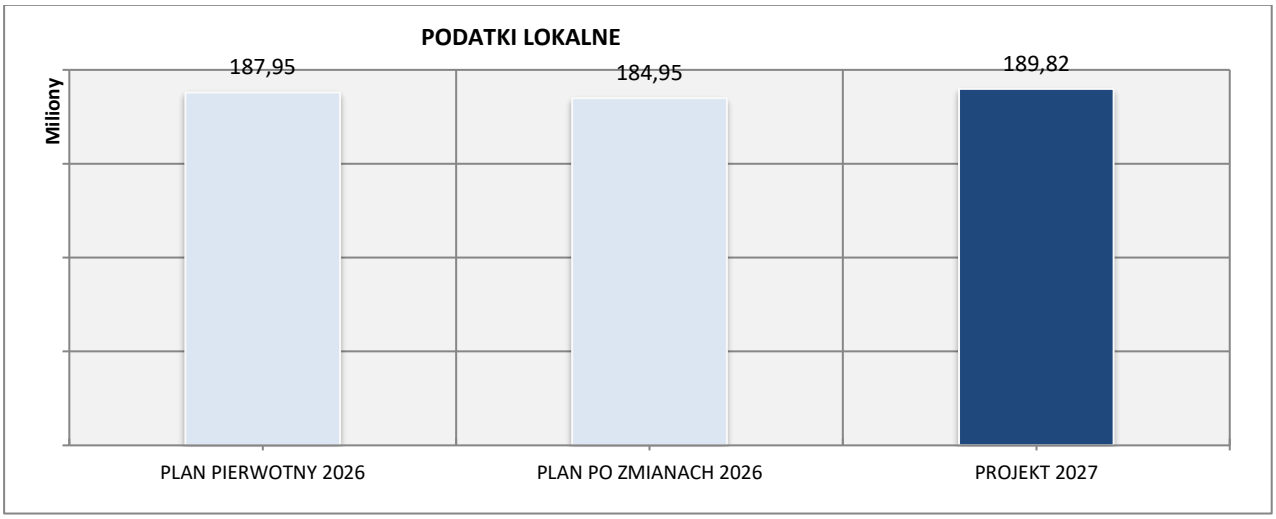


2.2 Kalkulacja dochodów według źródeł na 2027 rok

2.2.1 Wpływy z podatków lokalnych

Prognozowane dochody budżetu miasta na 2027 rok z tytułu podatków lokalnych wyniosą 189.821.000 zł, co daje wzrost o 2,64% w stosunku do planu po zmianach na 2026 rok i jednocześnie jest to nominalnie więcej o 4.874.000 zł.

WYK. 25. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2026-2027 [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 2027 rok został ustalony w wysokości 171,5 mln zł, jest to nominalnie więcej o 4,5 mln zł w stosunku do planu po zmianach w roku 2026 i stanowi udział w wysokości 90,35% w prognozowanych dochodach z podatków lokalnych. 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 2026 r. w stosunku do I półrocza 2025 r., który wyniósł 102,7%. Oznacza to, że nastąpił ich realny wzrost o 2,7%. W prognozowanej wielkości 142,5 mln zł stanowią dochody od osób prawnych, a 29 mln zł - od osób fizycznych. Przy założeniu powyższej kwoty przypisu na 2027 rok 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 3,1 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 30.06.2026 r. wyniosła 23.963.309,31 zł. Biorąc pod uwagę zbliżoną do uzyskiwanych w poprzednich okresach kwotę wynikającą z prowadzonych działań windykacyjnych, planuje się w 2027 roku realizację wpłat zaległych w kwocie około 4,5 mln zł.

Na realizację omawianego źródła dochodów w 2027 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 2027 roku został przyjęty na poziomie planu z 2026 roku i wynosi 2,6 mln zł, co daje udział w strukturze dochodów z podatków lokalnych w wysokości 1,37%.

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 2026 r. w stosunku do I półrocza 2025 r., który wyniósł 102,7%. Należy jednak wskazać, iż na podstawie Uchwały nr XLII/414/26 Rady Miasta Zabrze z dnia 26 października 2026 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na terenie miasta Zabrze na 2027 rok uwzględniono zachowanie stawek na poziomie roku 2026.

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

- poziom realizowanych wpływów w latach 2024 i 2025 oraz przewidywane wykonanie w 2026 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 2027 rok planuje się uzyskać kwotę wpłat bieżących w wysokości 2,25 mln zł. Jednocześnie biorąc pod uwagę przybliżoną kwotę wynikającą z działań windykacyjnych oraz sumę zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2027 roku, planuje się uzyskać wpłaty zaległe na poziomie 350 tys. zł.

PODATEK ROLNY – prognoza wpływów na poziomie 210.000 zł — co daje spadek dochodów z tego źródła w porównaniu do bieżącego okresu o 40 tys. zł. Planuje się uzyskać wpływy bieżące na poziomie 202 tys. zł oraz wpłaty zaległości w wysokości 8 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 2027 wynikają z Obwieszczenia Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 23 lipca 2026 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2027 (M.P.2026 poz.741).

TAB. 23 ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2014-2027 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Średnia cena skupu żyta (za 1 dt) *	69,28	61,37	53,75	52,44	52,49	54,36	58,46	58,55	61,48	74,05	89,63	86,34	66,42	62,00
Stawki podatku rolnego														
Dla gruntów gospodarstw rolnych za 1 ha (równoważnik 2,5 q żyta)	173,2	153,43	134,38	131,1	131,23	135,9	146,15	146,38	153,7	185,12	224,07	215,85	166,05	155,0
Dla pozostałych gruntów za 1 ha (równoważnik 5 q żyta)	346,4	306,85	268,75	262,20	262,45	271,80	292,30	292,75	307,40	370,25	448,15	431,70	332,10	310,0
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	91,33	88,58	87,58	97,56	100,10	103,56	107,54	100,15	105,00	120,00	121,00	96,32	76,93	93,35

Źródło: https://publikacje.new.stat.gov.pl/portal-publikacje/komunikat-prezesa-gus-w-sprawie-sredniej-ceny-skupu-zyta-za-okres-11-kwartalow-poprzedzajacych-kwartal-poprzedzajacy-rok-podatkowy-2027

PODATEK LEŚNY – prognoza dochodów została ustalona na poziomie 42.000 zł – tj. nominalnie o 5 tys. zł mniej w porównaniu do roku bieżącego. Przy ustaleniu prognozy wzięto pod uwagę ilość obszarów

leśnych znajdujących się na terenie miasta Zabrze, kwotę przewidywanego wykonania na rok 2026 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 równowartości pieniężnej 0,220 m^3 drewna. Stawki wyliczane są według średniej ceny sprzedaży drewna (bez podatku VAT) uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Kształtowanie się stawki i średniej ceny drewna przedstawia poniższa tabela. Biorąc pod uwagę Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2026 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2026 r. (M.P. 2026 poz. 1021) stawka w 2027 roku będzie wynosiła 312,02 zł.

TAB. 24 PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M³ DREWNA) W LATACH 2020 - 2027 [w zł i %]

Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego	194,24	196,84	212,26	323,18	327,43	277,35	281,37	312,02
Podatek leśny od 1 ha (równoważnik 0,220 m^3 drewna)	42,73	43,30	46,70	71,10	72,03	61,02	61,90	68,64
Zmiana % (rok poprzedni = 100)	101,18	101,34	107,83	152,26	101,32	84,71	101,45	110,89

Źródło: https://monitorpolski.gov.pl/MP/2026/1021

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 działające w strukturach Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy. Zakłada się, iż udział omawianej grupy wpływów w dochodach z podatków lokalnych w projektowanym budżecie wyniesie 8,14%. Przyjęto, iż dochody z tego tytułu w 2027 roku wyniosą ogółem 15,46 mln zł, z czego 84,09% stanowi **podatek od czynności cywilnoprawnych** wprowadzony do projektu na poziomie 13 mln zł – tj. na tym samym

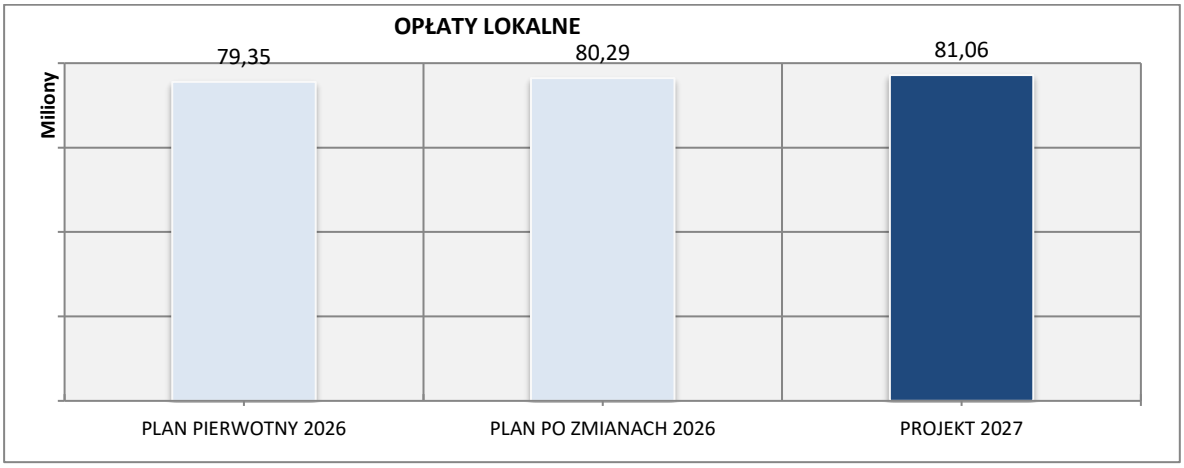
poziomie co w roku 2026 roku. Urzędy skarbowe pobierają podatek od czynności cywilnoprawnych zarówno od osób fizycznych, jak i osób prawnych w związku z niektórymi czynnościami występującymi w obrocie gospodarczym — art. 1 ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, w tym m.in. od umów sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, ustanowienia hipoteki, umowy dożywocia, umowy pożyczki, ustanowienia odpłatnego użytkowania, umowy spółki i ich zmiany. Według wyżej wymienionej ustawy stawki tego podatku są określone odrębnie dla każdej czynności. Wpływy te wykazują dużą zależność od zmian w koniunkturze – są w szczególności pochodną ilości i wartości transakcji kupna-sprzedaży na rynku nieruchomości nie objętych podatkiem VAT. Prognoza dochodów z tego tytułu oparta została o przewidywane wykonanie w roku bieżącym.

Kolejnym podatkiem pobieranym przez Urząd Skarbowy jest **podatek od spadków i darowizn,** który osiągnie w 2027 roku poziom wyższy niż w roku bieżącego o 400 tys. zł – tj. 2 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 460 tys. zł, tj. na poziomie wyższym niż w roku bieżącym o 10 tys. zł.

2.2.2 Wpływy z opłat

Prognozę wpływów z tytułu opłat ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie 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 2027 roku budżet Miasta osiągnie wpływy z tytułu opłat w wysokości 81.061.460 zł i jest to więcej o 1,72 mln zł niż plan pierwotny przyjęty na 2026 rok. Największy wzrost dochodów w tej grupie tj. o blisko 2,4 mln zł dotyczy opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

WYK. 26. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPŁAT W LATACH 2026-2027 [w mln zł]



Założone na 2027 rok dochody z tytułu opłat skalkulowano na wskazanym poniżej poziomie:

OPŁATA ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI – system gospodarowania odpadami komunalnymi wynika z nowelizacji ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Prognoza wpływów budżetowych na 2027 rok w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi jest wyższa o 2.396.239 zł w porównaniu do planu pierwotnego z roku 2026 i została przyjęta w wysokości 66.207.895 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.

Należy nadmienić, iż Miasto Zabrze jest w trakcie postępowania przetargowego na „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie miasta Zabrze" na lata 2027-2029. Zestawienie dochodów i wydatków związanych z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi w 2027 roku stanowi załącznik nr 14 do Budżetu.

OPŁATA 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 na poziomie prognozy z 2026 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, z 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 2027 rok budżecie plan przedmiotowych wpływów został ustalony na poziomie roku 2026 uwzględniając szacunki w zakresie wykonania rocznego – tj. w wysokości 3.800.000 zł. Zakłada się, że w 2027 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.

OPŁATA ZA ZEZWOLENIE NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH W OBROCIE HURTOWYM – przyjęto prognozę na 2027 rok poziomie planu z 2026 roku tj. w wysokości 1,09 mln zł. W 2021 roku weszła w życie ustawa z dnia 14 lutego 2020 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z promocją prozdrowotnych wyborów konsumentów, która to wprowadziła m.in. zmiany w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi polegające na poborze od dnia 01.01.2021 r. dodatkowej opłaty za napoje alkoholowe w opakowaniach jednostkowych nieprzekraczających 300 ml. Opłata wynosi 25 zł od litra stuprocentowego alkoholu sprzedawanego w opakowaniach o objętości do 300 ml. Według wprowadzonych przepisów 50% opłaty trafia do gmin, a w 50% do NFZ na edukację, profilaktykę oraz świadczenia w zakresie opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień.

OPŁATY ZA DRUKI PRAWA JAZDY I TABLICE REJESTRACYJNE – prognozuje się uzyskać wpływy w wysokości 2.802.400 zł, czyli na poziomie niższym niż plan na 2026 rok o 800.000 zł. Powyższy poziom ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2026.

WPŁYWY Z TYTUŁU OPŁATY ZA ZAJĘCIE PASA DROGOWEGO – zakłada się, że dochody z tego tytułu w 2027 rok wyniosą 2.880.000 zł, tj. na poziomie wyższym od prognozy przyjętej w roku bieżącym o 395 tys. zł.

Wpływy uzależnione są od liczby wydawanych decyzji na umieszczenie urządzenia obcego w pasie drogowym, jak również wydawanych decyzji wyrażających zgodę na zajęcie pasa drogowego oraz okresu prowadzenia robót. W ramach tego źródła, podobnie jak w roku bieżącym, uwzględniono wpływy z reklam w pasie drogowym na poziomie 1.150.000 zł, a także opłaty za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego na poziomie odpowiednio 630.000 zł i 1.100.000 zł.

DOCHODY Z TYTUŁU OPŁATY ZA WYCIĘCIE DRZEW I KRZEWÓW – założono poziom przedmiotowych wpływów na 2027 rok w kwocie 150 tys. zł, to jest w wysokości analogicznej jak plan przyjęty w 2026 roku. Wpływy te uzależnione są od ilości wydanych decyzji administracyjnych zezwalających na usunięcie drzew i krzewów oraz uiszczenia opłaty za korzystanie ze środowiska.

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 2027 roku wyniosą 124.800 zł, tj. o 20 tys. zł mniej niż w planie na 2026 rok.

OPŁATA SKARBOWA – z tytułu wpływów z opłaty skarbowej zaplanowano w projekcie budżetu na 2027 rok kwotę 1,1 mln zł – poziom niższy w stosunku do roku 2026 o 100 tys. zł – na podstawie przewidywanego wykonania za 2026 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 2027 roku 650 tys. zł – tj. na poziomie planu i przewidywanego wykonania roku 2026. Wpływy dotyczą wpłat ze sprzedaży map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji z zasobów powiatowych, a także z opłat za czynności związane z prowadzeniem tych zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu.

OPŁATA ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW – na rok 2027 przyjęto kwotę planu w zakresie przedmiotowej opłaty na poziomie 1,2 mln zł (poziom planu po zmianach z 2026 roku). Zgodnie z art. 16 ust. 1 ustawy o publicznym transporcie zbiorowym[6]– w transporcie drogowym za korzystanie przez operatora i przewoźnika z przystanków komunikacyjnych lub dworców mogą być pobierane opłaty. W art. 16 ust. 7 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 29.08.2022 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 (z późniejszymi zmianami). Opłata jest pobierana w wysokości wynikającej z wyżej wymienionej Uchwały bez podatku od towaru i usług, co wynika z rozstrzygnięcia 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. Zestawienie dochodów z tytułu opłat za korzystanie z przystanków oraz dworców i wydatków nimi sfinansowanych w 2027 roku obrazuje załącznik nr 15 do Budżetu.

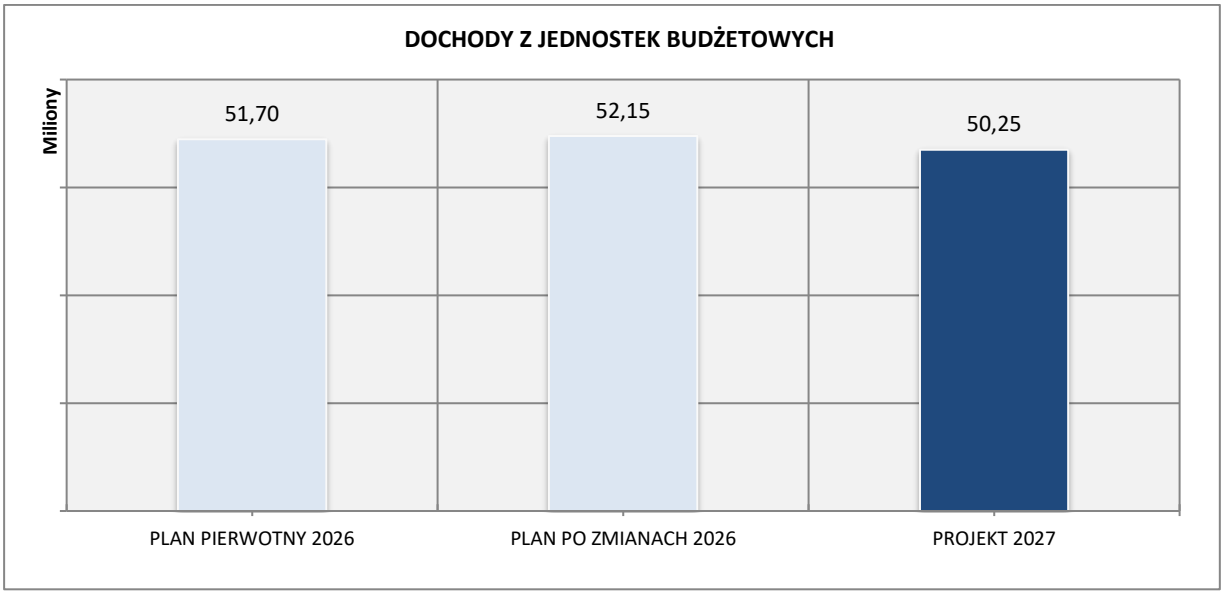
2.2.3 Wpływy z jednostek budżetowych

Prognozę dochodów otrzymywanych (realizowanych) przez jednostki budżetowe Miasta oparto o kalkulacje poszczególnych jednostek organizacyjnych. Prognozowane kwoty dochodów bieżących do uzyskania w 2027 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 2026. Planuje się, iż w 2027 roku miejskie jednostki budżetowe gminne i powiatowe osiągną dochody na poziomie

[6] ustawa z dnia 16 grudnia 2010 r. o publicznym transporcie zbiorowym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1231)

odpowiednio 28.004.720 zł oraz 22.246.440 zł, co w stosunku do planu pierwotnego na 2026 rok daje spadek w odniesieniu do jednostek gminnych o 2.168.005 zł oraz wzrost o 718.475 zł w zakresie jednostek powiatowych.

WYK. 27. PORÓWNANIE DOCHODÓW UZYSKIWANYCH PRZEZ GMINNE I POWIATOWE JEDNOSTKI BUDŻETOWE W LATACH 2026-2027 [w mln zł] (WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH W 2026 ROKU)



W ramach omawianej kategorii dochodów własnych zaplanowano w szczególności:

URZĄD MIEJSKI – zaplanowano dochody w wysokości ogółem 1.823.500 zł, w tym w części gminnej – kwota 1.720.500 zł, a w części powiatowej – 103.000 zł z tytułu środków uzyskiwanych przez tą jednostkę, co daje per saldo spadek w stosunku do planu pierwotnego 2026 roku o kwotę 638.690 zł.

W ramach omawianego źródła największe pozycje stanowią:

- dochody z obiektów gospodarki komunalnej na łączną kwotę 119 tys. zł: dla gminy 84 tys. zł i powiatu w wysokości 35 tys. zł (dzierżawa słupów ogłoszeniowych),
- dochody z egzekucji w kwocie 400 tys. zł,
- przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży w wysokości 186 tys. zł,
- dochody z usług cmentarnych w wysokości 125,5 tys. zł,
- dochody z tytułu rozliczenia podatku VAT w wysokości 450 tys. zł.

DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ – dochody z tytułu odpłatności za pobyt w tych jednostkach zaplanowano łącznie na poziomie 19.635.100 zł, co daje wzrost o 529 tys. zł w stosunku do planu pierwotnego na rok 2026.

Należy nadmienić, iż odpłatność pensjonariuszy za pobyt w DPS jest kwotą pobieraną zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 roku jest ona zmienna i uzależniona od indywidualnego dochodu mieszkańca oraz dochodu rodziny. Dynamika 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 2027 rok na poziomie niższym o blisko 20 tys. 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 upatrywać w ewentualnej waloryzacji rent i emerytur.

ZABRZAŃSKI KOMPLEKS REKREACJI – dochody założono na poziomie 6.731.400 zł, czyli wyższym w porównaniu z 2026 rokiem o kwotę 1.124.535 zł – prognoza pierwotnie założona. W planie finansowym tej Jednostki uwzględniono dochody:

- z tytułu opłat za usługi w wysokości 5.973.000 zł, w tym prognoza na poziomie 4.733.000 zł dotyczy obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 510.000 zł obiektu AQUARIUS Krakowski a kwota 730.000 zł kortów tenisowych,
- z tytułu wynajmowanych powierzchni w wysokości 483.400 zł, w tym kwota 233.400 zł w odniesieniu do obiektu AQUARIUS Kopernik, a kwota 250.000 zł w ramach obiektu AQUARIUS Krakowski,
- pozostałe dochody w kwocie 275.000 zł.

Do prognozy wprowadzono środki uzyskiwane przez **MIEJSKIE JEDNOSTKI OŚWIATOWE** w wysokości ogółem 11.520.000 zł -wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2026 rok o prawie 494.300 zł, dotyczące: opłat za pobyt dzieci w przedszkolach ponad podstawę programową (zadanie gminne kwota 2.209.000 zł, zadanie powiatowe – 10.000 zł), z tytułu przygotowania posiłków (zadanie gminne – 8.949.000 zł, zadanie powiatowe – 82.000 zł) oraz dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków (270.000 zł).

Dochody **MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY RODZINIE** zostały ujęte w projekcie budżetu na 2027 rok na poziomie 3.507.000 zł, co daje per saldo wzrost o 213.000 zł w stosunku do planu pierwotnego roku 2026. Zaplanowane środki dotyczą wpłat świadczeniobiorców za usługi opiekuńcze, środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych oraz wpłaty za pobyt osób w DPS-ach. 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 242.000 zł – środki te zostaną odprowadzone do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody z **ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH** – na rok 2027 prognozuje się wpływ środków na poziomie niższym o 128.180 zł w porównaniu z rokiem bieżącym, czyli w kwocie 1.347.960 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 2027 rok na następujących poziomach:

- Izbę Wytrzeźwień – w wysokości 460.000 zł (na poziomie z 2026 roku) – prognoza na podstawie Uchwały Nr XXXI/322/26 Rady Miasta Zabrze z dnia 25 marca 2026 r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za pobyt w Izbie Wytrzeźwień w Zabrzu,
- Żłobek Miejski – prognoza na poziomie 3.302.700 zł (w 2027 r spadek o 200 000 zł) jest zależna od ilości dzieci uczęszczających do Żłobka,
- Miejski Zarząd Dróg - w wysokości 60.900 zł z tytułu pozostałych dochodów,
- Powiatowego Urzędu Pracy – na poziomie 52 000 zł – z tytułu wydania oświadczenia o powierzeniu pracy cudzoziemcom (spadek o 20 000 zł w stosunku do planu z 2026 roku),
- Miejski Ogród Botaniczny – kwota 575.000 zł, w tym z tytułu sprzedaży biletów, roślin i wynajmu powierzchni kwota 375 tys. zł oraz pozyskanego VAT w związku z rozbiórką istniejących obiektów i budową szklarni specjalistycznej z zapleczem w wysokości 200 tys. zł,
- Środowiskowy Dom Samopomocy – kwota 14.260 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika oraz opłaty za mieszkanie treningowe (wzrost o 9 120 zł w stosunku do planu z 2026 roku),
- Centrum Rozwoju Rodziny - kwota 150 zł z tytułu wynagrodzenia płatnika,
- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych oraz Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze w kwocie ogółem 1.550 zł (wynagrodzenie płatnika),
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej – kwota 18 640 zł z tytułu środków za zużytą energię oraz zwrotu świadczeń dot. pomocy mieszkaniowej pobranych przez funkcjonariuszy w latach ubiegłych – środki te zostaną odprowadzone do Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego.
- Straż Miejską – na poziomie 1.000 zł.

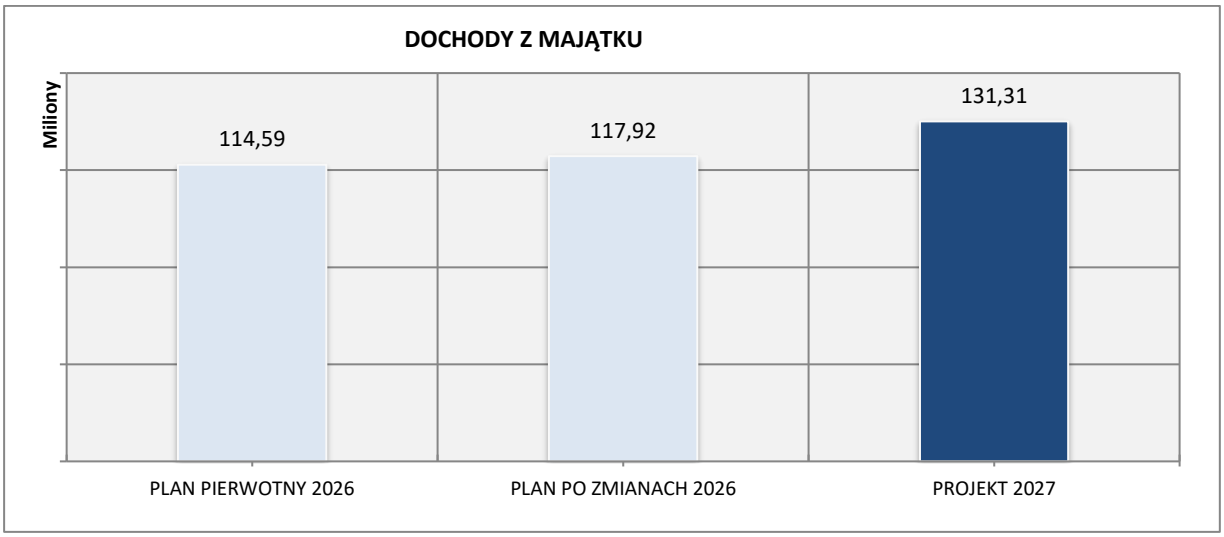
Ponadto planuje się, iż Miasto uzyska środki w wysokości 1.200.000 zł (826.000 zł – gmina, 374.000 zł – powiat) z tytułu **ZWROTU NADMIERNIE POBRANYCH DOTACJI –** jako konsekwencja rozliczenia dotacji udzielonych w roku 2026 lub latach wcześniejszych, głównie dla oświatowych placówek niepublicznych.

2.2.4 Wpływy z majątku gminy i powiatu

W projekcie budżetu na 2027 rok założono, że dochody z tytułu wpływów z majątku ogółem w wysokości 131.311.575 zł w tym gminy osiągną wysokość 131.296.575 zł i powiatu w wysokości 15.000 zł. Oznacza to wzrost nominalnie o 16.716.900 zł, tj. 14,59% w stosunku prognozy pierwotnie

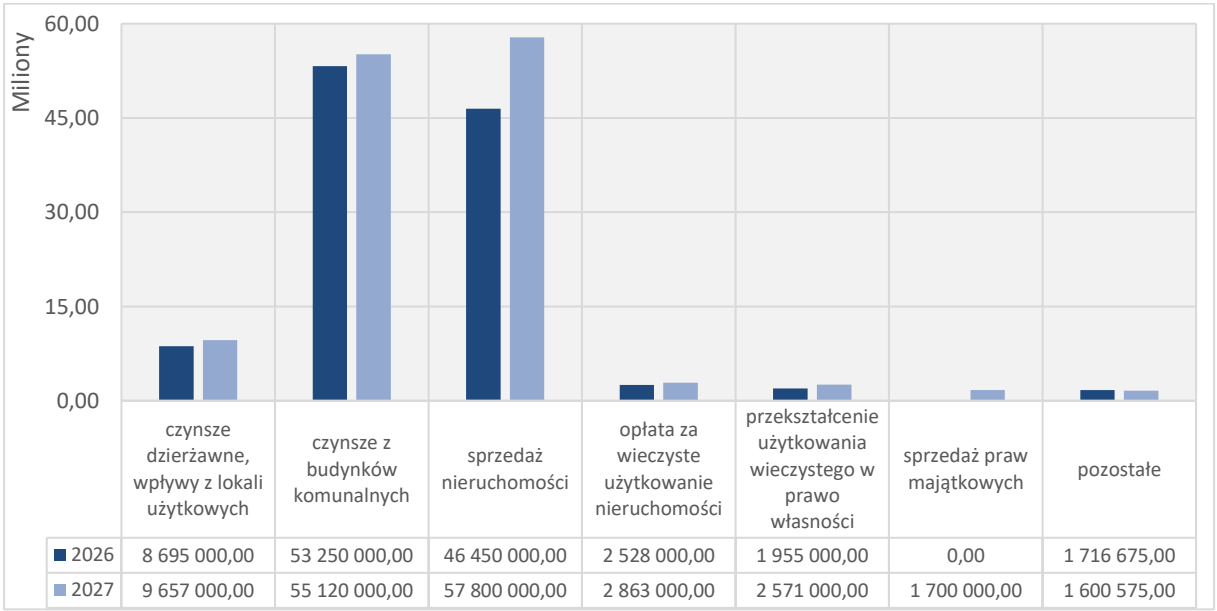
przyjętej na 2026 rok. Poniżej przedstawiono sumaryczne zestawienie omawianych dochodów w porównaniu do roku bieżącego.

WYK. 28. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z MAJĄTKU MIASTA W LATACH 2026-2027 [w mln zł]



Zestawienie planowanych na rok 2027 dochodów z uwzględnieniem tytułów ich uzyskania względem prognoz dotyczących roku bieżącego prezentuje natomiast poniższy wykres.

WYK. 29. PORÓWNANIE GŁÓWNYCH KATEGORII W RAMACH DOCHODÓW Z MAJĄTKU W LATACH 2026 (PLAN PIERWOTNY) -2027 [w mln. zł]

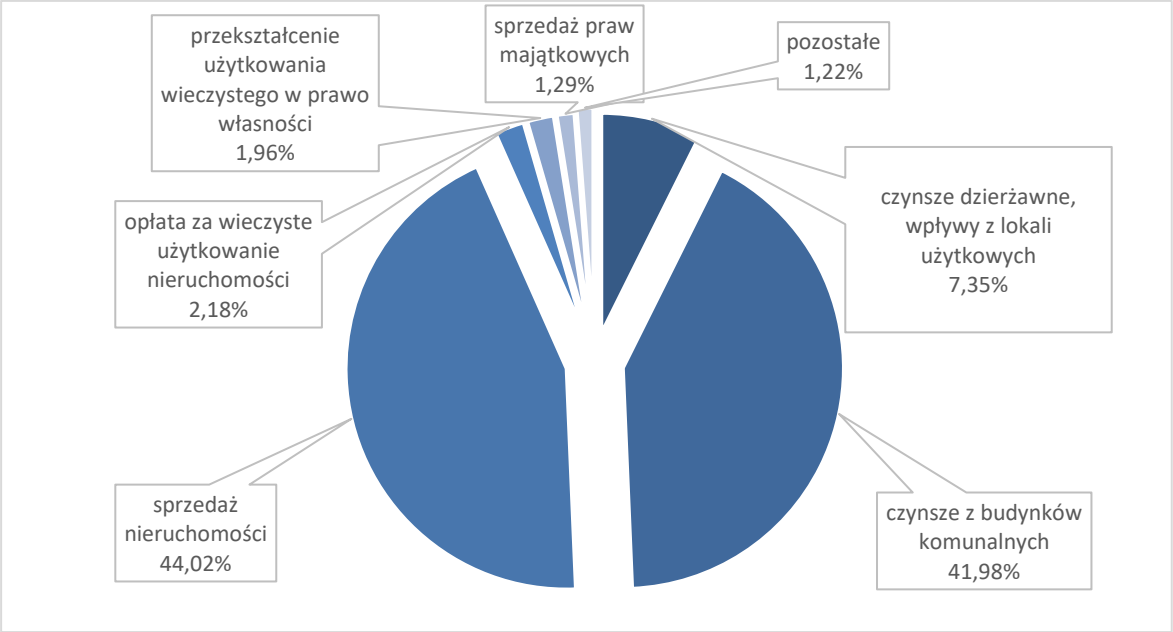


	czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	czynsze z budynków komunalnych	sprzedaż nieruchomości	opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	sprzedaż praw majątkowych	pozostałe
2026	8 695 000,00	53 250 000,00	46 450 000,00	2 528 000,00	1 955 000,00	0,00	1 716 675,00
2027	9 657 000,00	55 120 000,00	57 800 000,00	2 863 000,00	2 571 000,00	1 700 000,00	1 600 575,00

W projekcie budżetu na 2027 rok w omawianej grupie środków większość stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości 44,02%. Drugą w kolejności pozycję zajmują wpływy uzyskane z czynszów z budynków mieszkalnych 41,98%. 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. 30. STRUKTURA DOCHODÓW Z MAJĄTKU W 2027 ROKU [w %]



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 2027 rok wysokość wpłat czynszowych należących do tej kategorii zaplanowano na poziomie 55.120.000 zł, czyli na poziomie wyższym niż plan z 2025 roku o 1.870.000 zł. Podobnie jak w latach poprzednich prognoza ta została oparta na podstawie wielkości zasobu zarządzanego przez Miasto – powierzchnia budynków 626.003,63 m^2 (stan na pierwsze półrocze 2026 roku), przy uwzględnieniu obowiązującej od 01.01.2027 r. stawki czynszowej w wysokości 8,90 zł/m^2 pow. lokalu, przyjętej na podstawie zarządzenia Nr 571/ZM/2026 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 15 lipca 2026 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki czynszu za 1 m^2 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 została ustalona na poziomie 2,20 zł/m^2 pow. lokalu. Ponadto na poziom planowanych dochodów z tego tytułu ma wpływ:

- ograniczona ilość lokali socjalnych – osoby z przyznanym przez sąd w wyroku orzekającym eksmisję prawem do najmu socjalnego lokalu, do czasu zawarcia umowy najmu socjalnego, obciążane są odszkodowaniem w wysokości czynszu socjalnego, którego często nie uiszczają,

- duża liczba najemców lokali zarówno mieszkalnych jak i użytkowych z zaległościami z tytułu opłat czynszowych, (kwota zadłużenia brutto z tytułu najmu i bezumownego korzystania z lokali mieszkalnych, lokali użytkowych i garaży zgłoszona przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami dzień 30.06.2026 r. wyniosła 80.224.343,01 zł - gdzie dla porównania na dzień 30.06.2025 r. kategoria ta osiągnęła poziom 78.657.063,90 zł. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż w omawianym okresie umorzono zaległości w łącznej wysokości 1.078.223,34 zł, w tym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Zabrze 248.269,07 zł, a Zarządzeniem Dyrektora JGN 829.954,27 zł - głównie z powodu zgonu najemcy lub braku możliwości wyegzekwowania należności mimo licznych postępowań komorniczych,
- skuteczność windykacji należności czynszowych z tytułu najmu lokali socjalnych, które wpływają na poziomie 69,55% 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 2027 roku będzie także uzależniony od poziomu ściągalności 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 LII/698/10 Rady Miejskiej w Zabrzu z dnia 19 kwietnia 2010 r. w sprawie określenia zasad zbywania oraz nabywania nieruchomości przez Miasto Zabrze oraz warunków udzielania bonifikat (wraz ze zmianami - ostatnia zmiana z dnia 25 marca 2026 roku Uchwała nr XXXI/315/26 Rady Miasta Zabrze). 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 2027 dochody ze sprzedaży nieruchomości ustalono na poziomie 57.800.000 zł i jest to poziom wyższy od wpływów prognozowanych na 2026 rok o 11,35 mln zł. W zakresie poszczególnych pozycji zakłada się następujące dochody:

TAB. 25. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2026-2027 [w zł]

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2026	PROGNOZA 2027
1.	SPRZEDAŻ LOKALI MIESZKALNYCH	18 000 000	25 200 000
2.	SPRZEDAŻ LOKALI UŻYTKOWYCH	1 000 000	1 000 000
3.	SPRZEDAŻ GARAŻY	150 000	200 000
4.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI NIEZABUDOWANYCH	22 300 000	22 600 000
5.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH	4 000 000	8 000 000
6.	SPRZEDAŻ NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH	1 000 000	800 000
	RAZEM	**46 450 000**	**57 800 000**

Poniżej przedstawiono charakterystykę wyróżnionych w powyższej tabeli elementów:

SPRZEDAŻY LOKALI MIESZKALNYCH – sprzedaż lokali mieszkalnych realizowana jest w trybie przetargowym i bezprzetargowym. Głównym czynnikiem, mającym wpływ na wysokość dochodu ze sprzedaży bezprzetargowej jest ilość wpływających wniosków o nabycie lokali na rzecz najemców oraz ilość przygotowanych do sprzedaży w drodze przetargu lokali, która jest zależna w dużej mierze od ilości zgłoszonych pustostanów. Projekt budżetu na rok 2027 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 25,2 mln zł, czyli wzrost o 7,2 mln zł w stosunku do roku bieżącego.

SPRZEDAŻY LOKALI UŻYTKOWYCH – sprzedaż lokali użytkowych realizowana jest w trybie przetargowym i bezprzetargowym. Planowany na 2027 rok dochód w tej kategorii został oszacowany w wysokości 1 mln zł, tj. na poziomie prognozy na rok bieżący. Realizacja wpływów na ww. poziomie zależy w głównej mierze od ilości wpływających wniosków najemców dotyczących nabycia wynajmowanych lokali oraz zainteresowania ogłaszanym przetargiem.

SPRZEDAŻY GARAŻY – wpływy z tego tytułu są wynikiem sprzedaży garaży na rzecz najemców. W projekcie budżetu miasta na 2027 rok zaplanowano uzyskanie środków z tego tytułu w kwocie 200.000 zł – poziom o 50 tys. zł wyższy niż w roku 2026. Realizacja dochodów na tym poziomie uzależniona jest przede wszystkim od ilości wypływających 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 przygotowywane do sprzedaży w drodze przetargu najczęściej znajdują nabywców dopiero w drugich lub kolejnych przetargach, gdy ich cena wywoławcza zostaje obniżona, co spowodowane jest obecną koniunkturą na rynku nieruchomości. Wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości niezabudowanych w 2027 roku przyjęto na poziomie 22,6 mln zł i będzie ono uzależnione przede wszystkim od tego, czy oferowane do sprzedaży w drodze przetargów nieruchomości znajdą nabywców.

SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH – sprzedaż nieruchomości zabudowanych dokonywana jest w drodze przetargów i w drodze bezprzetargowej. Wysokość dochodu ze sprzedaży nieruchomości zabudowanych uzależniona jest od liczby budynków przeznaczonych do sprzedaży w drodze przetargu, a także od ilości wpływających wniosków o ich nabycie przez dotychczasowych dzierżawców lub najemców. Nieruchomości przygotowane do sprzedaży w drodze przetargu najczęściej znajdują nabywców dopiero w drugich i kolejnych przetargach, gdy ich cena wywoławcza zostaje obniżona co spowodowane jest obecną koniunkturą na rynku nieruchomości. W 2027 roku planuje się dochód ze sprzedaży nieruchomości zabudowanych na poziomie 8 mln zł, czyli o 4 mln 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 2027 dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 800 tys. zł. Osiągnięcie planowanego dochodu warunkowane będzie wpływem wniosków użytkowników wieczystych o sprzedaż prawa własności.

Biorąc pod uwagę wskazane powyżej założenia należy stwierdzić, że największą część planowanych do uzyskania dochodów w tej grupie stanowią wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych 43,6% oraz ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych 39,1%.

CZYNSZE DZIERŻAWNE ORAZ WPŁYWY Z LOKALI UŻYTKOWYCH (wynajmowanych nie przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomości, ale bezpośrednio przez Urząd Miejski) – w projekcie budżetu na 2027 rok uwzględniono wpływy z tego tytułu w części gminnej w wysokości 9.657.000 zł, tj. na poziomie wyższym od planu pierwotnego na rok bieżący o 962 tys. zł. Natomiast w części powiatowej nie zaprojektowano wpływu na 2027 rok.

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 2027 poziom wyższy o 335 tys. zł w porównaniu do roku bieżącego, czyli w wysokości 2.863.000 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. 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 2027 r. dochody w wysokości 2.571.000 zł obejmują opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości, w tym rozłożone na raty opłaty wynikające z decyzji z lat ubiegłych w wysokości 50.000 zł oraz opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów z mocy ustawy w wysokości 2.521.000 zł. Poziom zaplanowanych dochodów na 2027 rok jest wyższy od planu na 2026 rok o kwotę 616.000 zł.
- **PIERWSZA OPŁATA Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO GRUNTÓW** – zgodnie z art. 71 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami za oddanie nieruchomości gruntowej w użytkowanie wieczyste pobiera się m.in. pierwszą opłatę, ustalaną w wysokości od 15% do 25% ceny nieruchomości gruntowej. 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

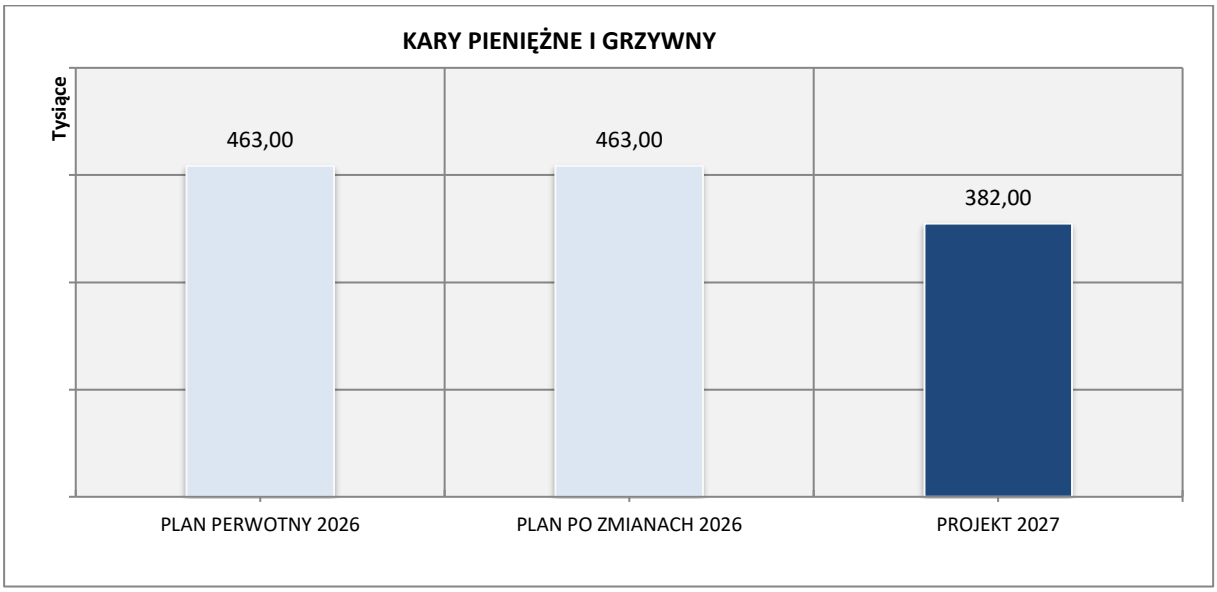
oraz nabywania nieruchomości przez Gminę Miejską oraz warunków udzielania bonifikat. Zaplanowane dochody w 2027 roku wynoszą 500 zł (więcej w stosunku do 2026 roku o 300 zł).

- **SŁUŻEBNOŚĆ DROGI I PRZESYŁU** – uregulowane w kodeksie cywilnym (odpowiednio art. 145 i art. 305^1– 305^4) 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 2027 zakłada uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 1.012.000 zł i jest to kwota niższa o 288.000 zł w porównaniu do planu roku bieżącego.
- **SPRZEDAŻ, NAJEM I DZIERŻAWA SPRZĘTU MEDYCZNEGO –** wysokość planowanych dochodów w projekcie budżetu na rok 2027 ustalona na poziomie 315 zł.
- **SPRZEDAŻ PRAW MAJĄTKOWYCH –** wartość zaplanowanych dochodów na rok 2027 to 1.700.000 zł i jest to dochód ze zbycia akcji spółki Górnik Zabrze S.A.
- **DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY Z ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI –** dotyczą wpływu z najmu i dzierżawy składników majątkowych kortów tenisowych przy ul. Piłsudskiego 83. Wysokość planowanych dochodów w projekcie na 2027 rok została ustalona w kwocie 155 tys. zł i jest ona niższa w stosunku do roku 2026 o kwotę 45 tys. zł
- **POZOSTAŁE DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY I POWIATU –** zaplanowano na 2027 rok dochody w łącznej kwocie 417.760 zł i obejmują głównie wpływy z dzierżawy łączy w ramach usług administrowania i obsługi infrastruktury Zabrzańskiej Sieci Szerokopasmowej w kwocie 386.160 zł, oraz wpływy z opłat za usunięcie i parkowanie pojazdu (art.50a Ustawy Prawo o ruchu drogowym) - kwota 25.000 zł.

2.2.5 Dochody z kar pieniężnych i grzywien

W 2027 roku z tytułu kar i grzywien planuje się uzyskać wpływy w wysokości 382.000 zł, tj. na poziomie niższym o kwotę 81 tys. zł od prognozy przyjętej na 2026 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 wymierzanych podmiotom instytucjonalnym oraz osobom fizycznym oraz kary za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

WYK. 31. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z KAR W LATACH 2026-2027 [w tys. zł]



2.2.6 Wynagrodzenia za realizację dochodów Skarbu Państwa

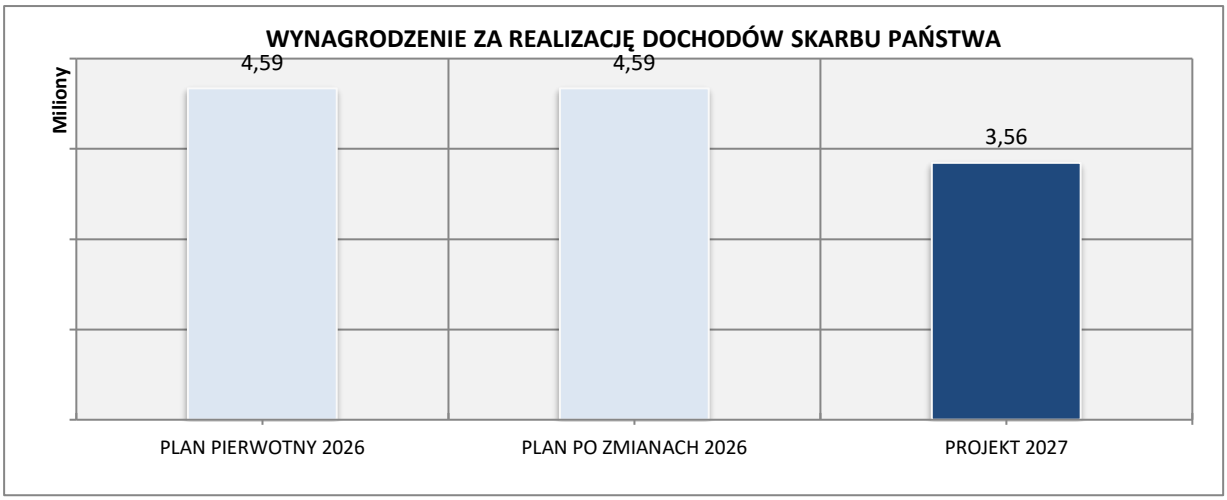
W obszarze zadań administracji rządowej zleconych samorządowi z zakresu ustawy o gospodarce nieruchomościami przewiduje 25% prowizję należną powiatowi za dochody związane ze sprzedażą, opłatami z tytułu trwałego zarządu oraz wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego, najmu oraz użytkowania nieruchomości należących do Skarbu Państwa położonego na jego obszarze. Na rok 2027 zaplanowano wpływ w wysokości 2.946.225 zł i jest to o 1.063.275 zł mniej niż w roku bieżącym. W przypadku pozostałych dochodów z mienia Skarbu Państwa prowizja ta wynosi 5% zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i na rok 2027 zaplanowano wpływ w wysokości 55.387 zł i jest to więcej o 52.291 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 2027 rok wyniesie 556.034 zł, co daje poziom o 20.000 zł niższy aniżeli w roku 2026. Prognoza ta sporządzona została w oparciu o obowiązujące przepisy w tym zakresie, a w szczególności:

- prowizja w wysokości 40% (plan na poziomie 506.034 zł) uzyskiwana na podstawie art. 27 ust. 4 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,

- prowizja w wysokości 50% (plan w wysokości 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 2027 rok zakłada więc, że Miasto uzyska wpływy ogółem stanowiące wynagrodzenie za realizację dochodów Skarbu Państwa na poziomie ogółem 3.557.646 zł, co daje spadek w porównaniu do planu na rok bieżący o 1.030.984 zł.

WYK. 32. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA ZA REALIZACJĘ DOCHODÓW SKARBU PAŃSTWA W LATACH 2026-2027



2.2.7 Wpływy z odsetek

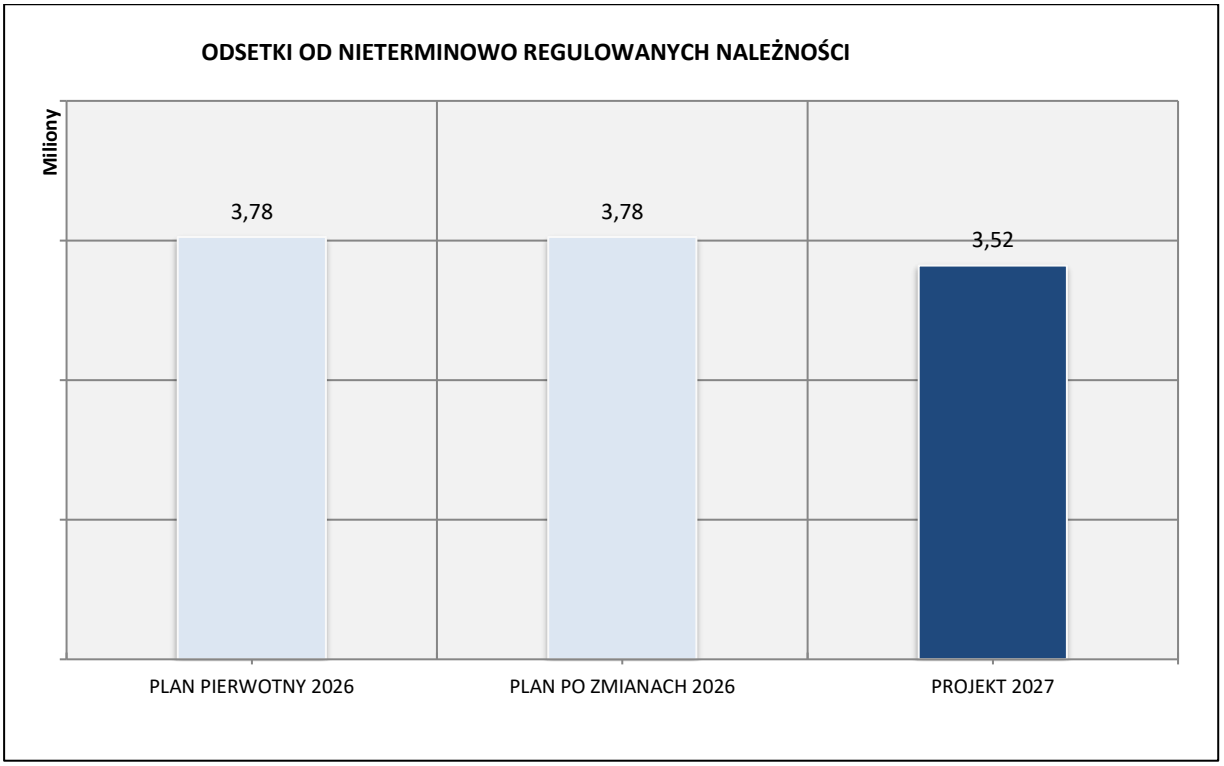
W projekcie budżetu na 2027 rok ujęto dochody z tytułu odsetek w wysokości ogółem 4.024.300 zł, tj. na poziomie niższym o 2.757.200 zł od planu pierwotnego na rok bieżący, w szczególności są to:

ODSETKI OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI – prognozuje się w roku 2027 uzyskanie środków na poziomie 3.524.300 zł, co daje per saldo mniej o 257.200 zł w stosunku do planu pierwotnego roku 2026. W ramach omawianej grupy wyróżniamy:

- **odsetki wynikające z ordynacji podatkowej** (odsetki podatkowe) w wysokości 1.300.000 zł, co daje poziom wyższy niż w 2026 roku o 245 tys. zł. Aktualna stopa odsetek od zaległości podatkowych wynosi 10,5% w stosunku rocznym i obowiązuje od 6 marca 2026 roku. Jednocześnie przy ustalaniu prognozy dochodów z tego źródła na 2027 rok, w dalszym ciągu założono efekty prowadzonych działań windykacyjnych oraz kwoty zaległości rozłożonych na raty, a płatnych w 2027 roku.
- **pozostałe odsetki z tytułu nieterminowych wpłat -** wprowadzono do projektu na kolejny rok budżetowy w wysokości 2.224.300 zł, czyli na poziomie niższym o 502.200 zł od ustalonego w 2026 roku planu. 89,92% (2 mln zł) tej grupy stanowią odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. czynszów z budynków komunalnych i 4,5% (100 tys. zł) tej grupy stanowią odsetki od

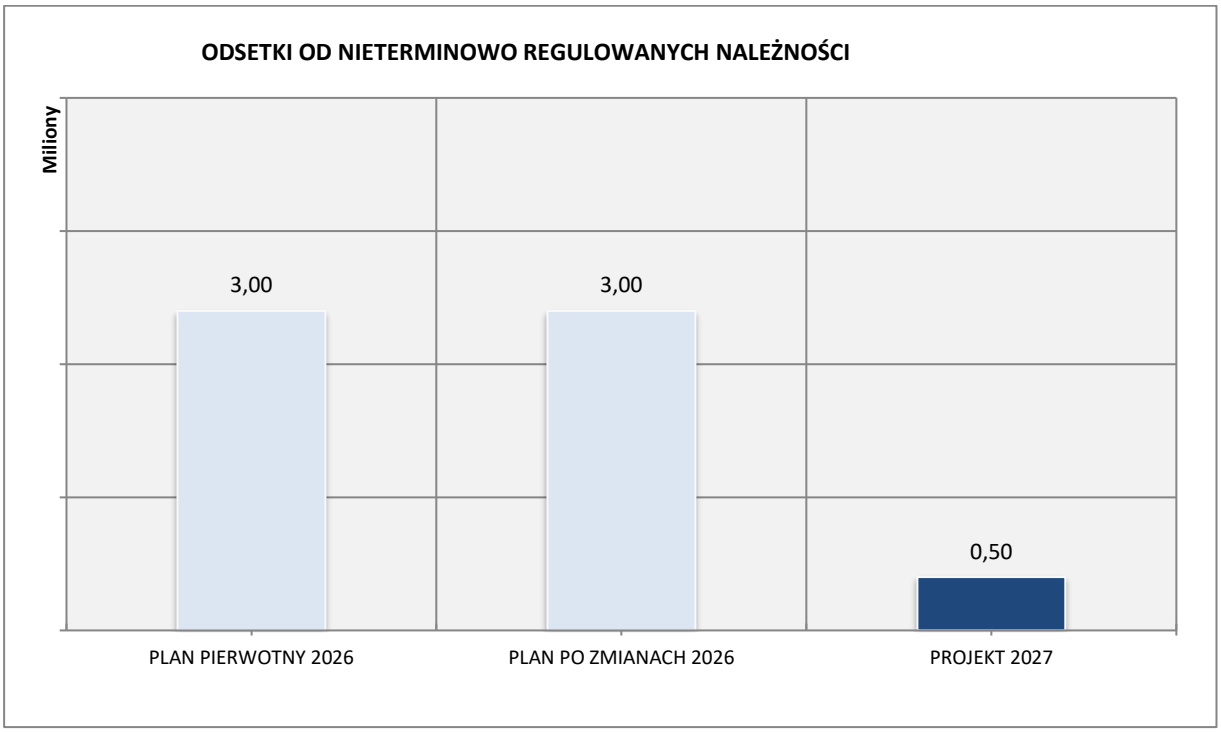
nieterminowych wpłat z tyt. dochodów Jednostki Gospodarki Nieruchomościami (dot. gospodarki gruntami i nieruchomościami). Ponadto w grupie tej ujęto odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu przekształcenia z mocy prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – prognoza na poziomie 45 tys. zł, (2,02%) tj. na poziomie z roku bieżącego, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzin zastępczych – prognoza na poziomie 60 tys. zł, (2,70%) tj. mniej o 30 tys. zł niż w roku bieżącym oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu użytkowania wieczystego – prognoza na poziomie 16 tys. zł, (0,72%) tj. mniej o 24 tys. zł niż w roku bieżącym. Pozostałe zaplanowane odsetki w wysokości 3,3 tys. zł (0,15%) to odsetki z tytułu nieterminowych wpłat za m.in. służebności drogi czy sprzedaży nieruchomości.

WYK. 33. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD NIETERMINOWO REGULOWANYCH NALEŻNOŚCI W LATACH 2026-2027 [w mln zł]



ODSETKI OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH – prognozuje się uzyskanie wpływów na poziomie 500 tys. zł, tj. na niższym od planu pierwotnego z 2026 roku o 2,5 mln zł. Kwota planowanych środków z tego tytułu została oszacowana na podstawie przewidywanej realizacji wydatków w szczególności majątkowych, a z drugiej strony realizacji poszczególnych tytułów dochodowych, co wpływa na wysokość środków finansowych Miasta na rachunkach bankowych włączonych do Wirtualnej Konsolidacji Sald oraz na podstawie stóp procentowych stawek referencyjnych. Realizacja tego źródła dochodów jest zależna w głównej mierze od wysokości obowiązujących stóp procentowych, jak również od wysokości środków finansowych Miasta na rachunkach bankowych oraz od aktualnie obowiązującej umowy na "Obsługę bankowa budżetu Miasta Zabrze w latach 2026-2030".

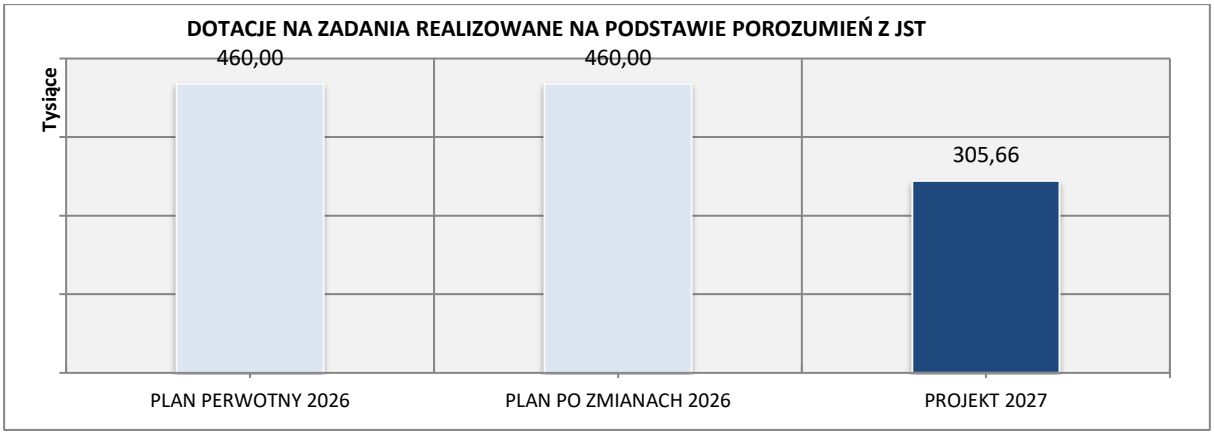
WYK. 34. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU ODSETEK OD ŚRODKÓW FINANSOWYCH MIASTA GROMADZONYCH NA RACHUNKACH BANKOWYCH W LATACH 2026-2027 [w mln zł]



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 2027 roku z tego źródła kwotę 305.664 zł, jest ona niższa w stosunku do roku 2026 o 154.336 zł.

WYK. 35. PORÓWNANIE DOCHODÓW Z TYTUŁU DOTACJI NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY J.S.T. W LATACH 2026-2027 [w tys. zł]



Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego obejmują:

- refundację kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze z prognozą na poziomie 210.000 zł – wzrost o 140 tys. zł w stosunku do tegorocznej prognozy – 68,7% dotacji zaliczanych do tej grupy,
- środki za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze – 22,90% dotacji zaliczanych do tej kategorii – plan na rok 2027 w wysokości 70 tys. zł, czyli o 310 tys. mniej niż w roku bieżącym,
- dotacje za uczęszczanie podopiecznych z innych jednostek samorządu terytorialnego na zajęcia rehabilitacyjne prowadzone przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na terenie gminy Zabrze, co stanowi 8,39% dotacji zaliczanych do tej grupy – plan na poziomie 25.664 zł – wzrost o 15.664 zł w porównani z rokiem bieżącym.

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

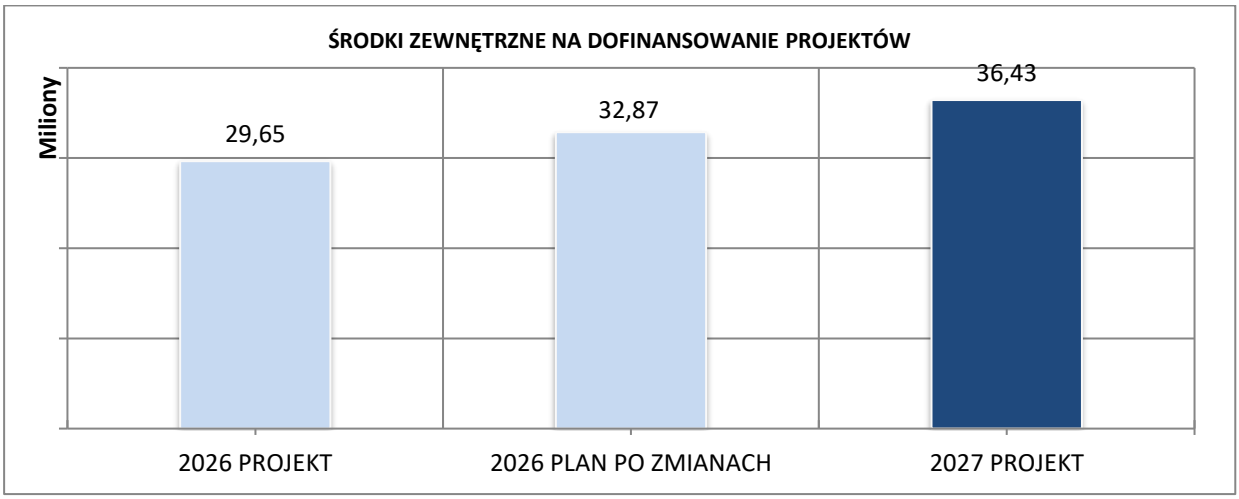
W projekcie budżetu Miasta na 2027 rok uwzględnione zostały środki pochodzące z:

1. **Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa -** środki w wysokości ogółem w wysokości 281.468 zł, w tym:
   - ✓ „Aktywny Maluch", w wysokości 183.919 zł,
   - ✓ „Nasz KRC - Klub Rozwoju Cyfrowego w Zabrzu, w wysokości 97.549 zł.
2. **Europejskiego Funduszu Społecznego Plus i Budżetu Państwa –** środki w wysokości ogółem 1.033.097 zł na realizację zadań pn.:
   - ✓ „Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu" w wysokości 64.431 zł,
   - ✓ „Kurs na zawód" w wysokości 528.000 zł,
   - ✓ „Poznawaj i zdobywaj świat" w wysokości 440.666 zł.
3. **Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji -** dofinansowanie w wysokości ogółem 269.758 zł w ramach programu edukacyjnego „Erasmus +", którego celem jest wspieranie uczniów i nauczycieli, w prowadzeniu międzynarodowych projektów służących podnoszeniu kompetencji, w tym na zadania:
   - ✓ Erasmus + akredytacja edukacja szkolna-000417370-2026-2027-ZCKOIZ,
   - ✓ Erasmus + VET-000418016-2026-2027-ZCKOIZ,
   - ✓ Komunikacja bez granic-IIILO,
   - ✓ Erasmus+ edukacja szkolna IVLO – 2026-2027,
   - ✓ Możliwości zawodowe w Unii Europejskiej - technik pojazdów samochodowych – ZSMS,

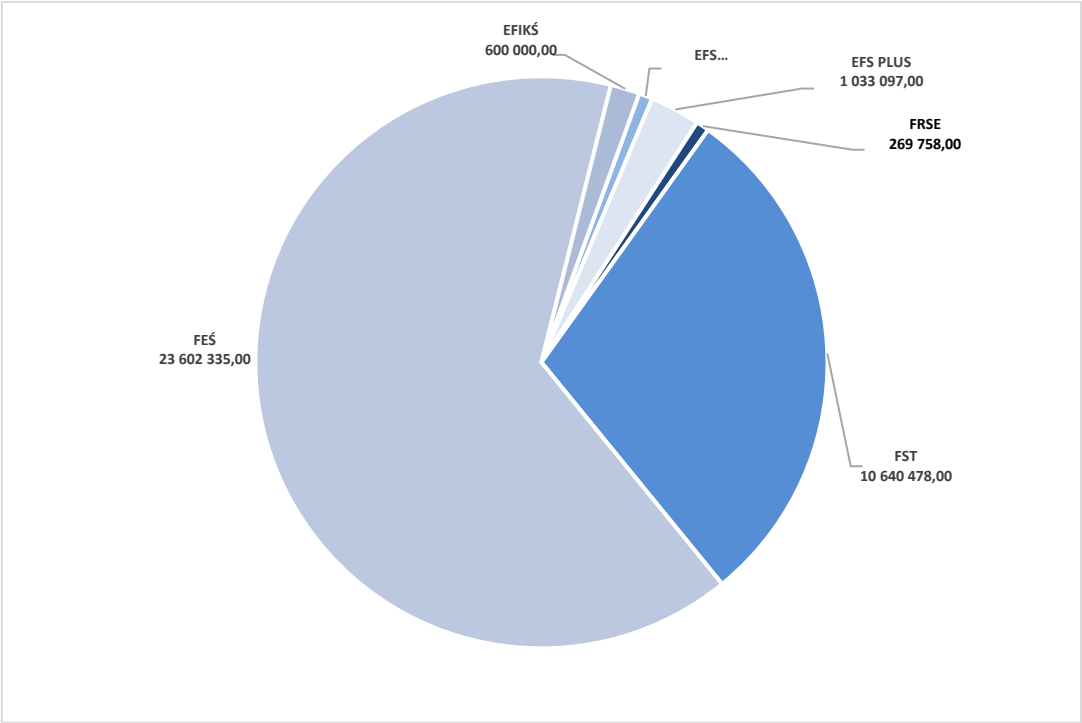
- ✓ Pierwsze kroki w Europie - SP21.

4. **Funduszu Europejskiego dla Śląskiego i Budżetu Państwa -** środki w wysokości ogółem 23.602.335 mln zł przeznaczone na realizacje zadań:
   - ✓ Wspieranie systemu pieczy zastępczej – w wysokości 453.958 zł,
   - ✓ Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż pasa drogowego drogi publicznej ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego w ramach zrównoważonej mobilności miejskiej - zrównoważona multimodalna mobilność miejska **–** ZIT – w wysokości 159.120 zł,
   - ✓ Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap I - wysokości 2.469.232 zł,
   - ✓ Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap II wysokości 4.550.003 zł,
   - ✓ „Cyfrowe Miasto e-Zabrze" – 170.416 zł na wsparcie rozwoju cyfrowego Miasta Zabrze,
   - ✓ Ochrona, odtwarzanie i wzmacnianie potencjału wspierającego bioróżnorodność w terenach zieleni w Zabrzu - w wysokości 1.915.147 zł,
   - ✓ Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu – w wysokości 2.634.459 zł,
   - ✓ Ochrona przyrody i bioróżnorodność w Zabrzu – w wysokości 11.250.000 zł.
5. **Funduszu na Rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Budżetu Państwa -** środki w wysokości ogółem 10.640.478 zł na realizację zadań:
   - ✓ Czyste Zabrze-transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap II – w wysokości 4.804.293 zł,
   - ✓ Czyste Zabrze - Transformacja Energetyczna Miasta. Budynki Mieszkalne – w wysokości 961.687 zł,
   - ✓ Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - ETAP II – w wysokości 4.874.498 zł.
6. **Fundusz Europejski na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko –** środki w wysokości 600.000 zł na realizację projektu „Zielono – niebieskie Zabrze".

WYK. 36. PORÓWNANIE ŚRODKÓW OTRZYMANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH W LATACH 2026-2027 [w mln zł]



WYK. 37. STRUKTURA ŚRODKÓW POZYSKANYCH NA REALIZACJĘ PROJEKTÓW PRZY DOFINANSOWANIU ZEWNĘTRZNYM W 2027 ROKU [w zł]



Legenda

EFS	Europejski Fundusz Społeczny i Budżet Państwa
EFS PLUS	Europejski Fundusz Społeczny Plus i Budżet Państwa
FRSE	Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji
FST	Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Budżet Państwa
FEŚ	Fundusz Europejski dla Śląskiego
EFIKŚ	Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko

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 2027 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 2027 zaplanowano dochody na realizację zadań inwestycyjnych, przy finansowaniu ze środków Rządowego Funduszu „Polski Ład" w wysokości ogółem 43.540.479 zł z przeznaczeniem na zadania:

- „Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu" – 15 mln zł. Zakres rzeczowy inwestycji w roku 2027 obejmuje zakończenie i rozliczenie robót budowlanych, wyposażenia obiektu oraz nadzór inwestorski i roboty dodatkowe,
- „Stworzenie warunków do rozwoju terenów inwestycyjnych na terenach dawnej kopalni Biskupice, przy ul. Szyb Franciszek w Zabrzu" – 28.540.479 zł. Zakres rzeczowy inwestycji w roku 2027 obejmuje kompleksowe uzbrojenie terenu inwestycyjnego przy ul. Bytomskiej/Szyb Franciszek - budowa układu drogowego w rejonie ulic Bytomskiej i Szyb Franciszek w Zabrzu wraz z infrastrukturą towarzyszącą tj. budową chodników, ścieżek rowerowych, zatok autobusowych, przepustów drogowych, odwodnienia układu drogowego, budową i przebudową sieci uzbrojenia terenu oraz oświetlenia drogowego i kanałów technologicznych, a także usługa inżyniera kontraktu/inspektora nadzoru inwestorskiego oraz nadzór autorski.

2.2.11 Pozostałe dochody własne miasta

W budżecie na rok 2027 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 pn. „Program Ochrony Środowiska dla gminy Zabrze” w wysokości 12.000 zł,
- ✓ dofinansowanie „zielonych lekcji” – plan na poziomie 110 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 w wysokości 183.441 zł – zaplanowano na poziomie planu po zmianach z 2026 roku,
- środki z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii jako pomoc finansowa w formie dotacji celowej na realizację zadania pn. „Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów komunalnych z obszaru GZM” w wysokości 102.996 zł,
- pomoc finansowa na rzecz Izby Wytrzeźwień w Zabrzu w wysokości 106.934 zł.

2.2.12 Udziały w podatkach

Prognozowane na 2027 rok dochody z tytułu udziału miasta Zabrze we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyniosą łącznie 813.539.926 zł, w tym:

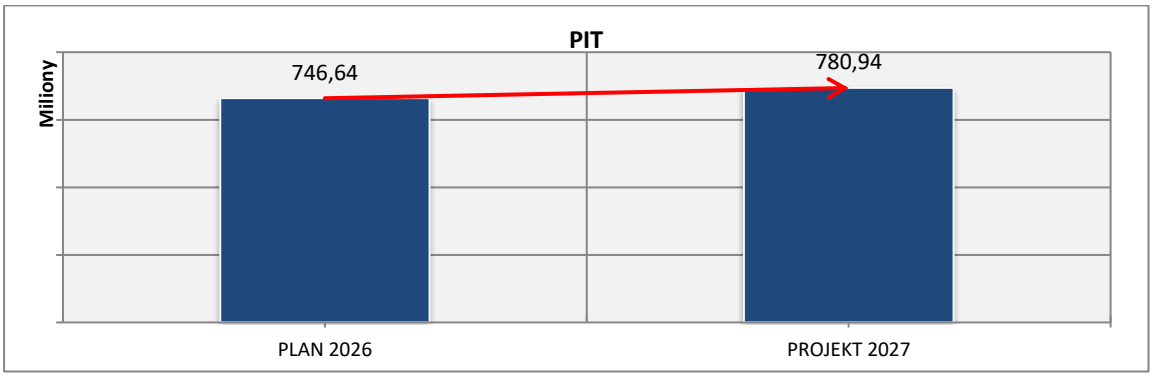
1. należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 780.944.183 zł,
2. należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 32.595.743 zł.

Wyżej wymieniona prognoza została oparta na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów znak ST3.4750.25.2026 z 12 października 2026 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 2027,
- potrzeb finansowych,
- korekty z tytułu zamożności.

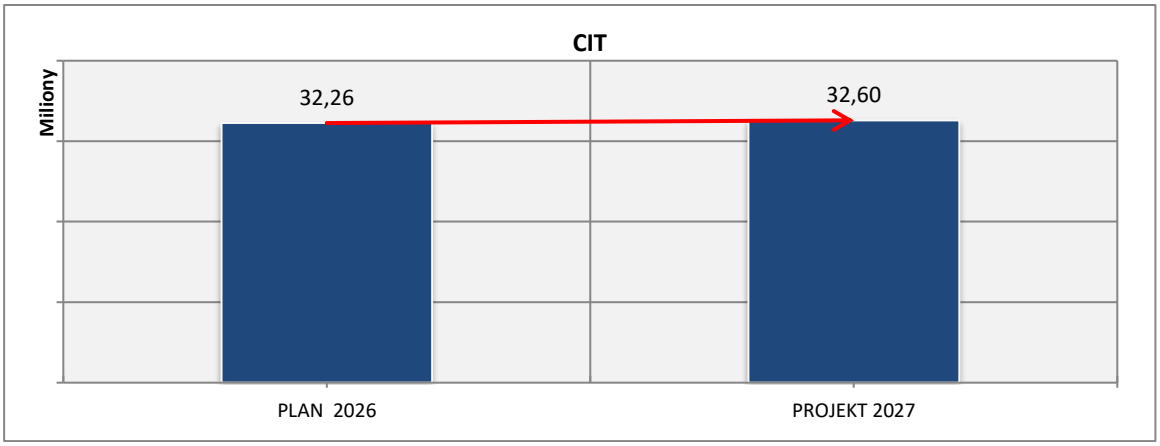
Kwoty, o których mowa wyżej, zostały ustalone na 2027 r. z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dz.U. z 2026 r. poz.1252. Dla miast na prawach powiatu udział w dochodzie podatników podatku PIT wynosi 8,6%, natomiast podatku CIT - 2,2%. Kwotę rocznego dochodu Miasta z tytułu udziału w podatku PIT ustala się mnożąc zwaloryzowane, w sposób określony w art. 11 ust. 2 ustawy o dochodach jst, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danego miasta za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2027 ich dochody z roku 2025 (rok bazowy) waloryzuje się o 12,5%.

WYK. 38. WARTOŚĆ DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W PIT W LATACH 2026-2027 [w mln zł]



Kwotę rocznego dochodu Miasta z tytułu udziału w podatku CIT ustala się mnożąc zwaloryzowane, w sposób określony w art. 12 ust. 2 ustawy o dochodach jst, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danego miasta za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT. W celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2027 ich dochody z roku 2025 (rok bazowy) waloryzuje się o 12,5%.

WYK. 39. WARTOŚĆ DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU W CIT W LATACH 2026-2027 [w mln zł]



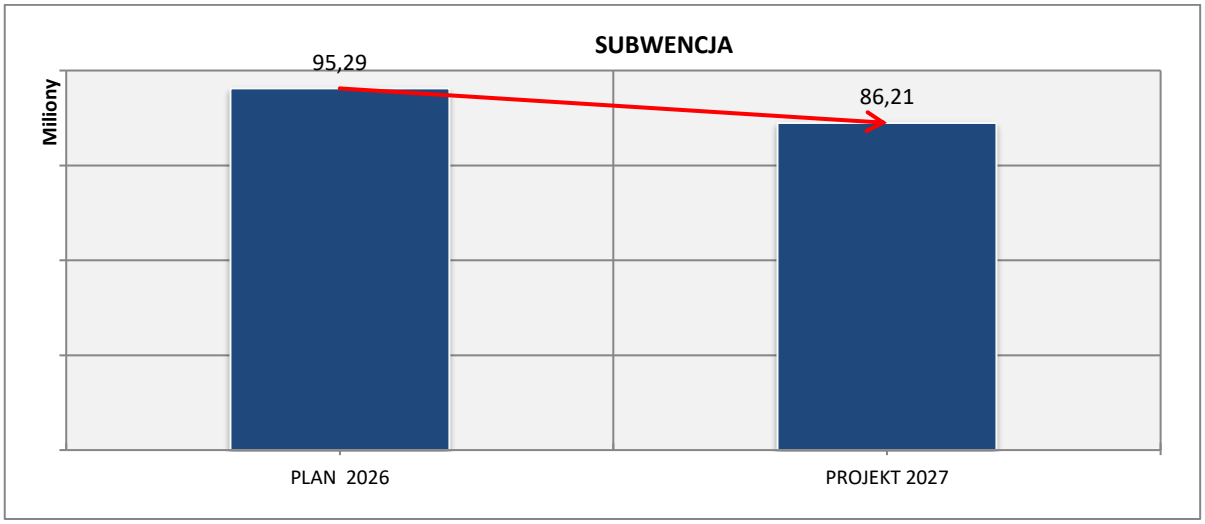
Należy zauważyć, że w 2027 roku zaplanowane z tego tytułu dochody będą wyższe niż w roku bieżącym o kwotę 34.640.447 zł, w tym udział w PIT będzie wyższy o 34.303.085 zł, a udział w CIT będzie wyższy o 337.362 zł. Zaznaczenia wymaga fakt, iż zwiększenie dochodów z udziałów w PIT i CIT odbywa się kosztem subwencji ogólnej.

2.2.13 Subwencje

Prognozowane dochody z tytułu subwencji, podobnie, jak udziały w podatkach zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów znak ST3.4750.25.2026 z 12 października 2026 r., według której wysokość należnych dochodów z tytułu subwencji ogólnej dla miasta Zabrze na 2027 rok wynosi 86.211.492 zł. Daje to wzrost w porównaniu do planu pierwotnie

założonego na 2026 o kwotę 963.818 zł oraz spadek w stosunku do planu po zmianach na 2026 rok o kwotę 9.076.288 zł.

WYK. 40. WARTOŚĆ DOCHODÓW Z TYTUŁU SUBWENCJI W LATACH 2026-2027 [w mln zł] –PLAN PO ZMIANACH NA 2026 ROK



Planowana na rok 2027 kwota subwencji ogólnej dla miast wynosi 10.948.634 tys. zł. Subwencję ogólną dla jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy (2027) ustala się w wysokości subwencji z roku poprzedzającego rok budżetowy (2026):

1) powiększonej - w przypadku, gdy różnica pomiędzy potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy jest wyższa niż różnica między kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy – o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami;

2) pomniejszonej - w przypadku, gdy różnica pomiędzy kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy, jest wyższa niż różnica między potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy – o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami.

Kwota kalkulacyjna w roku budżetowym dla jednostki samorządu terytorialnego jest iloczynem kwoty kalkulacyjnej tej jednostki z roku poprzedzającego rok budżetowy i wskaźnika ustalonego jako iloraz jej dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych z roku budżetowego i jej dochodów z tych tytułów z roku poprzedzającego rok budżetowy. Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu miastu, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności. 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.

Potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa. Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, podlegające sfinansowaniu na podstawie ustawy, to suma potrzeb wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla miasta, w którym indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 80% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich miast. Indywidualny wskaźnik zamożności miasta oblicza się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych danego miasta przez przeliczeniową liczbę mieszkańców tego miasta.

Potrzeby oświatowe na 2027 r. dla poszczególnych gmin, powiatów, miast na prawach powiatu i samorządów województw zostały naliczone przez Ministra Edukacji w sposób określony w rozporządzeniu Ministra Edukacji z dnia 27 lipca 2026 r. Dz.U. z 2026 poz. 1013 w sprawie podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między jednostki samorządu terytorialnego w roku 2027, które stanowi wykonanie upoważnienia ustawowego z art.26 ust.6 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dz.U. z 2026 poz.1252. Potrzeby oświatowe wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych.

Potrzeby rozwojowe miast ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych miast pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Potrzeby rozwojowe miast dzieli się na części:

1) podstawową potrzeb rozwojowych, stanowiącą 60% kwoty potrzeb rozwojowych;

2) inwestycyjną potrzeb rozwojowych, stanowiącą 40% kwoty potrzeb rozwojowych.

Kwotę części podstawowej potrzeb rozwojowych oblicza się dla miast proporcjonalnie do liczby mieszkańców, przy czym kwota ta w przypadku miast nie może być niższa niż 0,4% wysokości kwoty części podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich miast.

Kwotę części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych oblicza się dla miasta proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych tego miasta w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich miast.

W celu obliczenia na rok 2027 potrzeb rozwojowych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się dane o wydatkach i dochodach za lata 2023–2025 wykazane w sprawozdaniach budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2026 r.

Potrzeby ekologiczne ustala się dla miasta, na terenie którego znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerwaty przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000, zwane dalej „obszarami prawnie chronionymi".

Potrzeby uzupełniające jednostki samorządu terytorialnego ustala się w wysokości odpowiadającej kwocie potrzeb uzupełniających z roku poprzedzającego rok budżetowy, zwaloryzowanej wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku poprzedzającego rok budżetowy, w stosunku do pierwszego półrocza roku bazowego, ustalonym na podstawie komunikatu

Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ogłoszonego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski" w terminie 20 dni po upływie pierwszego półrocza.

W celu obliczenia na rok 2027 potrzeb uzupełniających dla miasta przyjęta została ponownie obliczona kwota potrzeb uzupełniających z roku 2026, zwaloryzowana wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w pierwszym półroczu 2026 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2025 roku, wyniósł 102,7 (wzrost cen o 2,7% - Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2026 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2026 r. (M.P. z 2026 r. poz. 704)).

2.2.14 Dotacje na zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej

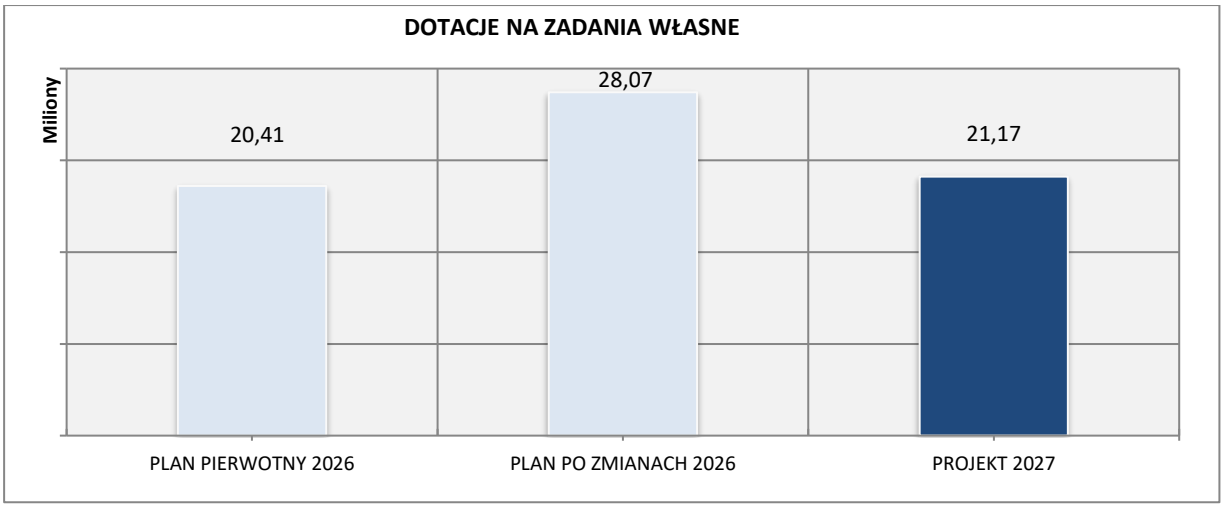
Wysokość dotacji na zadania własne oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na 2027 rok wprowadzono na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.178.27.2026 z 22 października 2026 r. oraz pisemnych informacji z Wydziałów Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach. Ostateczna wysokość dotacji z Budżetu Państwa będzie znana dopiero po uchwaleniu przez Sejm ustawy budżetowej na 2027 rok.

W prognozie dochodów na kolejny rok w omawianej kategorii przyjęto środki z Budżetu Państwa na dofinansowane działań Miasta w wysokości 118.568.239 zł.

Wobec powyższego planuje się, iż Miasto otrzyma w 2027 roku:

DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE – dotacje celowe z Budżetu Państwa na realizację własnych zadań gminy i powiatu w wysokości ogółem 21.169.321zł, tj. o blisko 764 tys. zł więcej aniżeli w roku bieżącym według planu pierwotnego oraz o prawie 6,9 mln zł mniej względem planu po zmianach. Na działania w części gminnej przyjęto środki w wysokości 17.298.687 zł, a na zadania powiatowe 3 870.634 zł.

WYK. 41. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA WŁASNE MIASTA W LATACH 2026-2027 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH



W planie dochodów uwzględniono środki (z odniesieniem do planu po zmianach) przeznaczone na:

- wypłaty zasiłków stałych – spadek o 40.385 zł, prognoza na poziomie 6.189.029 zł,
- wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – spadek o 430.876 zł przy prognozie ustalonej na poziomie 4.041.569 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – wzrost o 2.016 zł, prognoza na poziomie 608.645 zł,
- posiłek dla potrzebujących w ramach pomocy społecznej – spadek o 784.971 zł w stosunku do planu po zmianach w roku 2026, prognoza na 2027 w kwocie 1.833.813 zł,
- dotację dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie - spadek o 10.463 zł, prognoza na poziomie 1.657.955 zł,
- działalność zespołów interdyscyplinarnych w ramach programu przeciwdziałania przemocy domowej prognoza na poziomie 6.000 zł, czyli na niezmienionym poziomie,
- działalność domów pomocy społecznej - spadek o 19.675 zł, prognoza na poziomie 829.987 zł,
- pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym prognoza na poziomie 1.440.000 zł, czyli na niezmienionym poziomie.

Należy zaznaczyć, że kwota dotacji na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym została przyjęta w oparciu o poziom realizacji zadania w 2026. Pozycja ta nie została uwzględniona jeszcze w decyzji Wojewody Śląskiego, a co za tym idzie jest to wartość wstępna, które będzie korygowana w trakcie roku.

Na podstawie wyżej wymienionej decyzji Wojewody Śląskiego ujęto w prognozie na rok 2027 dotację celową na dofinansowanie zadań własnych gminy i powiatu obejmującą dodatek motywacyjny dla pracowników socjalnych, który wynosi 1.000 zł brutto miesięcznie i wynika z zapisów Rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027", ustanowionego uchwałą Nr 62 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" oraz uchwałą Nr 63 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027" w łącznej kwocie 4.562.323 zł. Dofinansowanie dotyczy pracowników pomocy społecznej zatrudnionych w:

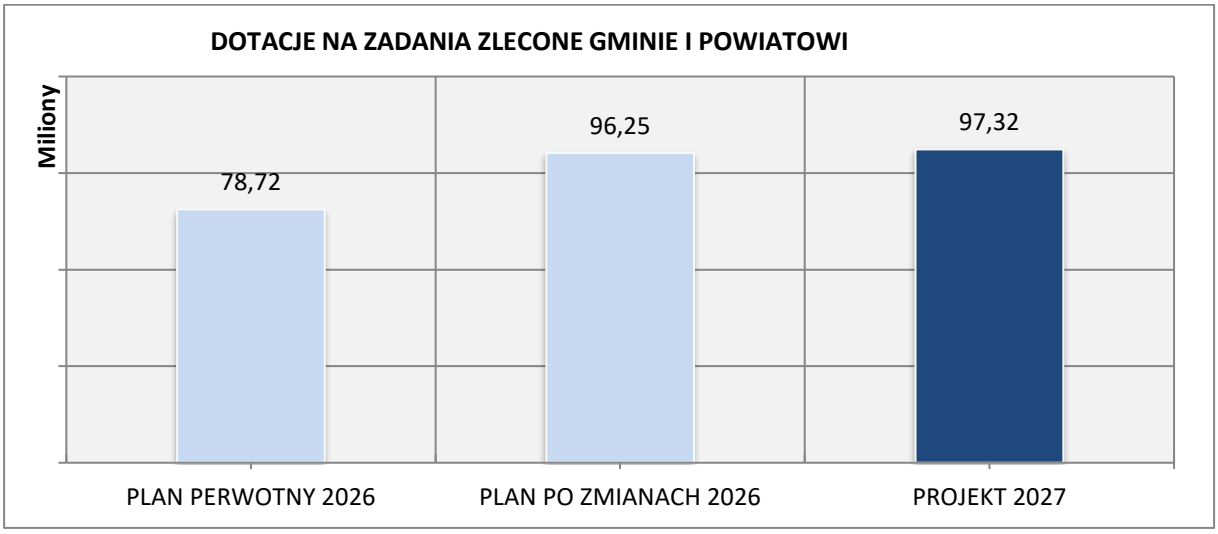
- Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie – kwota 1.610.065 zł,
- Domach Pomocy Społecznej – kwota 1.835.029 zł,
- Placówkach Opiekuńczo Wychowawczych – 980.963 zł,
- Towarzystwie Pomocy im. św. Brata Alberta – 136.266 zł.

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.

DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE – dotacje celowe z Budżetu Państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie i powiatowi w wysokości ogółem 97.323.818 zł, tj. o nieco ponad 18,6 mln zł więcej aniżeli w roku bieżącym według planu pierwotnego oraz o ponad 1 mln zł więcej względem planu po zmianach. Na działania w części gminnej przyjęto środki w wysokości 74.473.752 zł, a na zadania powiatowe 22.850.066 zł.

Znaczna pula dotacji związana jest z prowadzeniem zadań dotyczących rodziny, zadania te mają przełożenie nie tylko na omawianą grupę dotacji na zadania zlecone, ale również na dochody i wydatki budżetu miejskiego ogółem.

WYK. 42. PORÓWNANIE DOTACJI NA ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ REALIZOWANE PRZEZ MIASTO W LATACH 2026-2027 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w mln zł]



Wzrost w stosunku do planu po zmianach z 2026 roku spowodowany jest głównie zwiększeniem planu dotacji w III kwartale 2026 r. o środki przeznaczone na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

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

1) 93,31%, a nominalnie to kwota 69.491.071 zł dotycząca grupy „Rodzina", w tym na wypłaty świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (kwota prawie 68.6 mln zł), a także składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (kwota prawie 840 tys. zł), wsparcie kobiety w ciąży i rodzin „Za życiem" (kwota 61.856 zł) oraz rządowy program dla rodzin wielodzietnych (kwota 7.050 zł),
2) 3,40% to dotacje na zadania z zakresu administracji publicznej – z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności - kwota 2.529.279 zł,
3) 3,16% to dotacje na zadania związane z pomocą społeczną, w tym głównie dotacja dla ośrodków wsparcia (kwota 2.101.851 zł), dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego (kwota 117.369 zł), dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki (kwota 80.568 zł) oraz dotacja na usługi opiekuńcze (kwota 43.575 zł) i na utrzymanie i rozwój systemu teleinformatycznego POMOST (kwota 11.808 zł).

Natomiast w ramach **zadań powiatowych** zaplanowane zostało finansowanie o wartości 22.850.066 zł (23,48% kwoty dotacji na zadania zlecone ogółem), co stanowi wzrost o 1.141.634 zł w stosunku do planu pierwotnego, i jednocześnie spadek o 4.769.376,87 zł w stosunku do planu po zmianach

bieżącego roku. Najwyższymi nominalnie dochodami w strukturze tej kategorii są dotacje przeznaczone na:

- bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową z udziałem 72,66%, w tym dotacja dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 16.601.000 zł (spadek o ponad 0,5 mln zł względem planu po zmianach), a na utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń w kwocie 2.700 zł,
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej to środki przeznaczone na orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności - nominalnie kwota 1.774.926 zł, wzrost o 150.258 zł oraz zakwaterowanie i wyżywienie ludności uchodźczej w kwocie 285.200 zł - ogółem stanowi to 9,02% udziału w strukturze,
- zadania związane z działalnością usługową – kwota 1.827.859 zł z udziałem 8,00% stanowią środki na dotację dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, gdzie zaplanowano 1.305.129 zł (mniej środków o 4.034 zł w odniesieniu do planu pierwotnego) oraz zadania z zakresu geodezji i kartografii w kwocie 522.730 zł (wzrost o 166.605 zł w odniesieniu do planu pierwotnego),
- zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami – to kwota 1.721.771 zł z 7,54% udziałem w strukturze dotacji (wzrost o 4.442 zł w stosunku do planu po zmianach),
- pomoc i edukację prawną w wysokości 467.064 zł z udziałem 2,04% – wzrost o blisko 12,8 tys. zł.

Kolejne pozycje stanowią dotacje przeznaczone na:

- zadania z zakresu gospodarki gruntami oraz geodezji w zakresie wynagrodzeń na poziomie 99.721 zł – wzrost o blisko 10,3 tys. zł,
- kwalifikacja wojskowa – dotacja w wysokości 60.700 zł (wzrost o 6.579 zł do planu pierwotnego)
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – dotacja w wysokości 9.125 zł (wzrost o 140 zł).

DOTACJE CELOWE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ – w 2027 roku ujęto dotację celową na zadanie realizowane przez **gminę** na podstawie porozumień związane z opieką nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi w wysokości 10.000 zł – spadek o 29,5 tys. zł w stosunku do planu po zmianach na 2026 rok.

Dodatkowo planuje się otrzymanie środków w **części powiatowej** na organizację i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej w kwocie 65.100 zł.

2.2.15 Dotacje otrzymane z funduszy celowych

Prognozuje się, iż w 2027 roku środki z funduszy celowych wyniosą 1.007.793 zł i jest to o 369.355 zł więcej względem planu po zmianach i o 564.805 zł więcej względem planu pierwotnego na 2026 r.

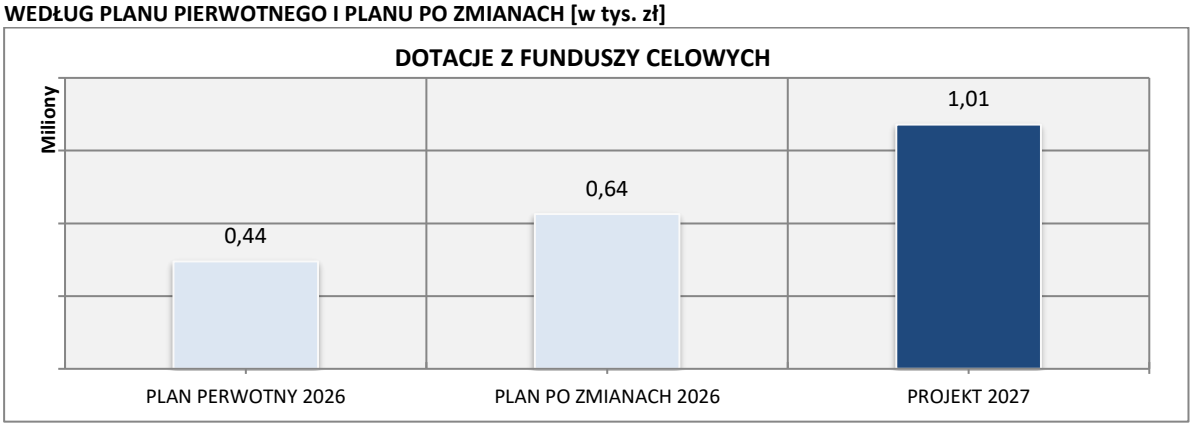
Kwota planowanych do pozyskania dochodów obejmuje wpłaty z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy i wynosi 406.893 zł. Ujęcie w prognozie ww. poziomu dochodów powoduje, iż jest on niższy od planu pierwotnego z 2026 roku o kwotę 36.095 zł. Prognoza dochodów została zaplanowana na poziomie planu po zmianach z 2026 roku, który został skorygowany na podstawie pisma Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej nr DF-VIII.6020.3.12.2025.JC.

Dodatkowo zaplanowano środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn. „Szatnia na medal" w kwocie 150.000 zł. Środki przeznaczone zostaną na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dot. budowy pawilonu sportowego (zespół szatniowo sanitarny wraz z wymaganymi pomieszczeniami pomocniczymi) przy stadionie przy ul. Dorotki w Zabrzu Kończycach.

Na realizację zadania „Modernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Nr 3" zaplanowano środki w wysokości 250.000 zł z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na modernizację dźwigu osobowego oraz renowację elewacji północnej ściany budynku Domu Pomocy Społecznej nr 3.

Z Funduszu Pracy zaplanowano również środki w kwocie 200.900 zł na dofinansowanie rządowego programu pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027".

WYK. 43. PORÓWNANIE DOTACJI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANYCH PRZEZ MIASTO W LATACH 2026-2027 – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO I PLANU PO ZMIANACH [w tys. zł]



3 Wydatki budżetu miasta Zabrze na 2027 rok

W projektowanym budżecie na rok 2027 wydatki ogółem w stosunku do planu pierwotnego na 2026 rok osiągnęły niższy poziom o kwotę 22,1 mln zł, natomiast w stosunku do planu po zmianach (stan na dzień 30.09.2026 r.) na poziomie niższym o ponad 114,8 mln zł. Jednocześnie w zakresie wydatków bieżących przyjęto wzrost o 49,2 mln zł w odniesieniu do planu pierwotnego na rok 2026 oraz spadek o ponad 71,3 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, głównie w zakresie udziałów w podatkach PIT i CIT oraz wysokości subwencji ogólnej,
- wysokość planowanych przychodów do pozyskania w formie środków zwrotnych tj. emisji obligacji komunalnych,
- 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, głownie o charakterze obligatoryjnym,
- zapewnieniu wkładów własnych do projektów współfinansowanych środkami zewnętrznymi,
- zapewnienie obsługi zadłużenia oraz środków na ewentualną spłatę udzielonych poręczeń – poziom stóp procentowych na ryku międzybankowym,
- realizacja zaplanowanych inwestycji – w szczególności wieloletnich.

W dalszej części opracowania zaprezentowano kalkulację projektowanych limitów wydatków na rok 2027 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 2027

Wysokość wydatków w podziale na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej oraz uwzględniając ich charakter bieżący i majątkowy w porównaniu do limitów w roku 2026 przedstawia poniższe zestawienie.

TAB. 26. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2026-2027 (PLAN PIERWOTNY NA 2026 ROK) [w zł]

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	2026 plan pierwotny			2027		
		RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	RAZEM	BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE
010	Rolnictwo i Łowiectwo	124 537	124 537	0	107 769	107 769	0
020	Leśnictwo	515 500	515 500	0	384 017	384 017	0
100	Górnictwo i kopalnictwo	68 868	68 868	0	75 822	75 822	0
600	Transport i łączność	182 549 811	117 400 627	65 149 184	168 034 394	127 422 062	40 612 332
630	Turystyka	130 000	130 000	0	100 000	100 000	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	87 029 161	80 573 319	6 455 842	87 843 215	86 411 675	1 431 540
710	Działalność usługowa	22 877 742	14 109 402	8 768 340	6 308 785	6 308 785	0
750	Administracja publiczna	105 075 677	101 672 670	3 403 007	103 180 795	102 728 305	452 490
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	175 649	175 649	0	191 998	191 998	0
752	Obrona narodowa	212 166	212 166	0	237 462	237 462	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	24 712 255	22 147 500	2 564 755	24 591 539	24 352 400	239 139
755	Wymiar sprawiedliwości	454 820	454 820	0	467 564	467 564	0
757	Obsługa długu publicznego	59 149 704	59 149 704	0	52 280 365	52 280 365	0
758	Różne rozliczenia	5 401 000	5 401 000	0	8 311 000	8 311 000	0
801	Oświata i wychowanie	551 423 666	533 008 631	18 415 035	565 493 349	540 267 280	25 226 069
851	Ochrona zdrowia	10 152 331	9 652 331	500 000	11 243 531	10 243 531	1 000 000
852	Pomoc społeczna	115 206 158	115 206 158	0	119 550 115	119 004 115	546 000
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 735 123	10 735 123	0	11 235 277	11 235 277	0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31 327 259	31 307 259	20 000	31 483 675	31 452 775	30 900
855	Rodzina	102 761 820	102 310 303	451 517	118 255 764	118 255 764	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	118 322 722	89 398 091	28 924 631	114 140 988	88 817 204	25 323 784
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	70 009 965	29 113 000	40 896 965	55 711 380	29 204 022	26 507 358
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	22 175 090	4 192 090	17 983 000	5 350 000	5 350 000	0
926	Kultura fizyczna	39 417 425	7 200 976	32 216 449	53 290 205	20 295 592	32 994 613
RAZEM		1 560 008 449	1 334 259 724	225 748 725	1 537 869 009	1 383 504 784	154 364 225

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 uzasadnienia[7], przy realizacji w dalszym ciągu Programu Postepowania Ostrożnościowego.

Natomiast wysokość wydatków majątkowych uwzględnionych w projekcie budżetu na 2027 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 2027 rok na zadania związane z rolnictwem zaplanowano wydatki na poziomie 107,8 tys. zł, co daje kwotę niższą w porównaniu do planu pierwotnego na 2026 rok o blisko 16,8 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 10 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 57,8 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 2027 rok przyjęto na poziomie 384 tys. zł, co stanowi kwotę niższą w porównaniu do planu pierwotnego roku 2026 o ponad 131,4 tys. zł. Przedmiotowe limity obejmują czynności związane z konserwacją i utrzymaniem zalesionych obszarów miejskich oraz należytym 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 na terenie lasów komunalnych prowadzona jest w oparciu o Uproszczony plan urządzenia lasu dla lasu komunalnego Miasta Zabrze na okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2029 r. zatwierdzony Zarządzeniem nr 951/IK/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. Prezydenta Miasta Zabrze. Podstawowym założeniem gospodarowania lasami jest:

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

- prowadzenie trwałej i zrównoważonej gospodarki leśnej zmierzającej do ukształtowania struktury lasów i ich wykorzystania w sposób i tempie zapewniającym trwałe zachowanie ich bogactwa biologicznego, wysokiej produkcyjności oraz potencjału regeneracyjnego, żywotności i zdolności do wypełniania, teraz i w przyszłości, wszystkich ważnych ochronnych, gospodarczych i socjalnych funkcji na poziomie lokalnym, narodowym i globalnym, bez szkody dla innych ekosystemów,
- zachowanie lasów i korzystnego ich wpływu na klimat, powietrze, wodę, glebę, warunki życia i zdrowia człowieka oraz na równowagę przyrodniczą,
- ochrona lasów, zwłaszcza lasów i ekosystemów leśnych stanowiących naturalne fragmenty przyrody ze względu na zachowanie różnorodności przyrodniczej, walorów krajobrazowych oraz innych ważnych funkcji ekologicznych, społecznych i gospodarczych.

DZIAŁ 100 – GÓRNICTWO I KOPALNICTWO

W omawianej grupie zaplanowano wydatki na poziomie prawie 75,8 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 168.034.394 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 127.422.062 zł, co daje więcej w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2026 rok o ponad 10 mln zł, a majątkowe w wysokości 40.612.332 zł – mniej o ponad 24,5 mln zł w porównaniu do ujętych w planie pierwotnym 2026 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. W 2027 roku przyjęto limit w wysokości 91.719.172 zł z tytułu wysokości składki zmiennej w części bieżącej – zgodnie z Uchwałą Nr LXXXIX/726/2026 Zgromadzenia Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 21 października 2026 r. w sprawie zakresu zadań, które będą realizowane przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię w roku 2027 oraz wysokości części

zmiennej składki rocznej dla poszczególnych gmin – spadek o 614,4 tys. zł w porównaniu do planu pierwotnie przyjętego na 2026 rok.

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

- utrzymanie dróg wojewódzkich (17,9 km), powiatowych (50,5 km), gminnych (233,35 km) i krajowych (14,8 km) wraz z sygnalizacją świetlną (43 szt.) – limit wydatków na poziomie około 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 3,6 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 świetlnych oraz urządzeń sygnalizacyjnych,
  - ✓ utrzymanie oznakowania poziomego dróg realizowanego zarówno metodą cienkowarstwową jak i grubowarstwową.

  Plan na ww. działania to kwota 2,6 mln zł,
- utrzymanie kanalizacji deszczowej w pasie drogowym dróg publicznych (ok. 385 km) – plan w wysokości 1,7 mln zł,
- pozwolenia wodno – prawne i opłaty za korzystanie z wód – zgodnie z obowiązkami wynikającymi z nowelizacji ustawy Prawo Wodne, od 1 stycznia 2018 roku zostały wprowadzone opłaty za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych na rzecz PGW Wody Polskie – zaplanowane wydatki to kwota blisko 1,4 mln zł,
- wycinka drzew i nasadzenia zastępcze – zaplanowano wydatki w wysokości 140 tys. zł,
- utrzymanie wylotów kanalizacji deszczowej – 65 tys. zł,
- opróżnianie koszy i sprzątanie po zdarzeniach drogowych – wydatki na poziomie blisko 1,4 mln zł.

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 – w wysokości 5,4 mln zł.

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

- ✓ Wydział Infrastruktury Miejskiej i Transportu Lokalnego, w tym:
  - utrzymanie i aktualizacja reklam – limit wydatków na poziomie 15 tys. zł,
  - utrzymanie i remonty dróg wewnętrznych – zaplanowano wydatki w wysokości 133 tys. zł,
  - remonty i utrzymanie wiat przystankowych – zaplanowane wydatki w wysokości 450 tys. zł.
- ✓ Wydział Zarządzania Mieniem i Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami, w tym:
  - utrzymanie dróg wewnętrznych, tzn. wewnątrzosiedlowych, gdzie zaplanowano na przyszły rok wydatki w wysokości 294 tys. zł,
  - utrzymanie obiektów Centrum Przesiadkowego – limit wydatków to kwota 5,5 mln zł,
- ✓ Wydział Informatyki i Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego, w tym administrowanie i obsługę infrastruktury Zabrzańskiej Sieci Szerokopasmowej – kwota ponad 1,4 mln zł.

W projekcie budżetu na 2027 rok ujęto środki na następujące zadania inwestycyjne:

- Wpłaty zmienne - część majątkowa- na rzecz Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii – planowana kwota to prawie 43 tys. 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 29 mln zł. Zadanie współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- Uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe – limit wydatków na poziomie 200 tys. zł,
- Kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych na terenie miasta Zabrze – planowana kwota to ponad 234 tys. zł,
- Budowa i przebudowa systemu dróg na terenie miasta Zabrza – zaplanowano wydatki na poziomie 800 tys. zł,
- Budowa ciągu pieszo – rowerowego wzdłuż pasa drogowego drogi publicznej ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego w ramach zrównoważonej mobilności miejskiej – zaplanowano wydatki na poziomie 187 tys. zł,
- Rozbudowa układu drogowego w rejonie skrzyżowania ulic Tarnopolskiej i Składowej – planowana kwota to 6 mln. zł,
- Budowa obwodnicy miasta Zabrze w ciągu drogi wojewódzkiej nr 921 wraz z przebudową ul. Hagera – zaplanowano kwotę ponad 1,3 mln zł,
- Wykupy terenów – ZRID - limit wydatków w kwocie ponad 1,4 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 ponad 1 mln zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

W projekcie przyszłorocznego budżetu na zadania związane z turystyką przewidziano wydatki o łącznej wartości 100 tys. zł, co stanowi kwotę niższą o 30 tys. zł w porównaniu do planu pierwotnego w roku 2026. Środki sklasyfikowane w tym dziale dotyczą wyłącznie zadań bieżących. W ramach Programu postępowania ostrożnościowego podjęta została decyzja o zmniejszeniu w stosunku do lat poprzednich 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 Zabrza. 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 2027 roku planuje się przeznaczyć kwotę 87.843.215 zł, w tym wydatki bieżące to 86.411.675 zł, a majątkowe w wysokości 1.431.540 zł. Takie wielkości dają wzrost w stosunku do roku bieżącego w kategorii bieżącej o około 5,8 mln zł oraz spadek w grupie majątkowej nieco ponad 5 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. W 2027 rok na utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie samej Jednostki przewidziano w projektowanym budżecie limit wydatków na poziomie blisko 19,5 mln zł. Ponadto w przyjętych wydatkach na rok przyszły w ramach omawianej grupy uwzględniono między innymi:

- utrzymanie zasobów komunalnych Gminy – kwota ponad 15,2 mln zł, w tym utrzymanie i zarządzanie 3.571 mieszkaniami komunalnymi oraz 987 mieszkaniami socjalnymi,
- koszty utrzymania zasobu komunalnego w 3.571 wspólnotach mieszkaniowych – środki na poziomie nieco ponad 29,3 mln zł,
- utrzymanie prawidłowych stanów technicznych 529 budynków komunalnych, w tym: rozbiórki obiektów i remonty w budynkach mieszkalnych oraz użytkowych – limit przyjęty na 2027 rok w wysokości niewiele ponad 3,8 mln zł,
- utrzymanie zasobów Skarbu Państwa – kwota 166,6 tys. zł, która stanowi dotację celową ze środków Budżetu Państwa,
- utrzymanie dworca PKP oraz zarządzanie lokalami w budynku – plan na poziomie ponad 1,7 mln 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 prawie 760,5 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.) – ponad 3 mln zł,
- utrzymaniem stanów technicznych, w tym rozbiórki obiektów i remonty oraz przygotowania lokali pod mieszkania socjalne – kwota blisko 1,3 mln zł,
- remontami lokali mieszkalnych z finansowym wsparciem z BGK – limit w wysokości ponad 7,1 mln zł.

Jednocześnie w projekcie budżetu na 2027 rok w omawianym dziale ujęto środki na poniższe zadania majątkowe:

- Termomodernizacja i modernizacja zasobu komunalnego we wspólnotach mieszkaniowych - raty kapitałowe – planowane wydatki to kwota 1 mln zł,
- Efektywność energetyczna – limit w wysokości 200 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 231,5 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Na zadania sklasyfikowane w dziale działalność usługowa planuje się przeznaczyć w 2027 roku środki na wydatki bieżące na poziomie 6.308.785 zł. Tak ustalony limit stanowi kwotę niższą od pierwotnie założonego w 2026 roku o ponad 16 mln zł, w tym w części bieżącej o 7,8 mln zł, a w części majątkowej o ponad 8,7 mln zł. Spadek wydatków bieżących podyktowany jest głównie przeniesieniem limitu

wydatków bieżących z działu 710 do działu 926 zadań realizowanych przez Zabrzański Kompleks Rekreacji w Zabrzu.

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

- sporządzaniem i zmianami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – planowana kwota to blisko 272 tys. zł,
- utrzymaniem cmentarza komunalnego i miejsc grobownictwa wojennego, na ten cel zaplanowano kwotę ponad 368 tys. zł, przy uwzględnieniu wzorem lat ubiegłych dotacji z Budżetu Państwa w wysokości 47 tys. zł,
- gospodarką pojazdami usuwanymi z dróg publicznych zgodnie z ustawą prawo o ruchu drogowym – limit wydatków przyszłorocznych w wysokości ponad 265 tys. zł,
- funkcjonowaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – plan na poziomie ponad 1,3 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 26,3 tys. zł,
- usługami związanymi z przygotowaniem zadań współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych – planowana kwota to 75,4 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 aktualizacje 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 2027 rok na poziomie 781 tys. zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na realizację zadań w dziale administracja publiczna w projekcie budżetu na 2027 rok ujęto środki w wysokości 103.180.795 zł, z czego 452.490 zł stanowią wydatki majątkowe, a kwota 102.728.305 zł została przeznaczona na cele bieżące. Jest to mniej w porównaniu z planem pierwotnym roku bieżącego o blisko 1,9 mln zł.

W omawianym dziale w 2027 roku planuje się przeznaczyć wydatki na[8]:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 79.361.717 zł, których udział w strukturze wydatków bieżących tego działu wynosi 77,25 %. Jednocześnie zaplanowane wydatki w tym dziale na wynagrodzenia są wyższe o blisko 3 mln zł w porównaniu do planu pierwotnego w roku 2026,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – udział w strukturze działu wynosi 20,93%, co nominalnie dało poziom 21.280.314 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 128.975 zł, co daje 0,13% wydatków bieżących w strukturze działu,
- dotacje na zadania bieżące – plan w wysokości 1.772.865 zł, co daje udział w wydatkach bieżących na administrację na poziomie 1,73%, 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 184.434 zł, co daje 4,96% wydatków bieżących w omawianej grupie, gdzie ujęte środki planuje się przeznaczyć na następujące projekty:
  - Nasz KRC - klub rozwoju cyfrowego w Zabrzu,
  - Moja praca- moja równowaga -typ2.

W omawianym dziale w ww. kategoriach ujęte zostały poza limitami dla Urzędu Miejskiego (ponad 93,2 mln zł) również wydatki innych jednostek budżetowych związane z utrzymaniem stanowisk pracy w wysokości ponad 9,9 mln zł, z czego kwota ponad 8,7 mln zł stanowi wynagrodzenia w Centrum Usług Wspólnych obsługujących 89 placówek oświatowych. Nadmienić należy, iż wg planu pierwotnego w roku 2026 wielkość ta wynosiła ponad 4,2 mln zł. Są to środki, które w latach poprzednich klasyfikowane były w wydatkach oświatowych (dział 801).

Ponadto w wyżej wymienionych limitach bieżących działu 750 mieszczą się 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

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

diet, szkolenia radnych, podróże służbowe krajowe i zagraniczne radnych oraz transmitowanie i nagrywanie obrad Rady,

- Urząd Stanu Cywilnego – przewidywane koszty działania Urzędu w 2027 roku to kwota 50 tys. zł, w tym: obsługa uroczystości 35 tys. zł,
- Wydział Obsługi Prawnej i Bezpieczeństwa Informacji – planowane wydatki to kwota ponad 2,7 mln zł,
- Zabrzańskie Centrum Rozwoju Przedsiębiorczości – plan wydatków to kwota 175 tys. zł,
- Biuro Marki Miasta – planowane wydatki 860.369 zł, w tym promocja Miasta, współpraca z zagranicą oraz rewitalizacja przestrzeni Miasta,
- Wydział Komunikacji – plan w wysokości niecałe 1,7 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 w wysokości 4,5 mln zł, obsługa procesów BHP w wysokości 140 tys. zł oraz ubezpieczenie Miasta od odpowiedzialności cywilnej - 266,5 tys. zł. Ponadto ujęto koszty związane z poborem podatków i opłat lokalnych w wysokości 390 tys. zł prowadzone przez Wydział Podatków i Opłat Lokalnych.

Natomiast w zakresie wydatków majątkowych w ramach omawianego działu przyjęto w 2027 roku środki przeznaczone na następujące zadania:

- Zakupy inwestycyjne w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd - FERC - 2024-2025 - limit w wysokości 152 tys. zł,
- Cyfrowe miasto e-Zabrze – plan na poziomie niecałe 200,5 tys. zł,
- Modernizacja budynków Urzędu Miejskiego w Zabrzu – planowane wydatki w wysokości 100 tys. zł,

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

W dziale 751 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 192 tys. zł. Jest to kwota wyższa o 16,3 tys. zł od środków pierwotnie przyjętych na rok 2026. 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 2027 zaplanowano kwotę 237.462 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 PRZECIWPOŻAROWA

W przyszłorocznym budżecie na działania związane z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową zaplanowano środki w wysokości ogółem 24.591.539 zł, z czego 24.352.400 zł stanowią wydatki bieżące, zaś wydatki majątkowe opiewają na kwotę 239.139 zł. W porównaniu do planu pierwotnie przyjętego na 2026 rok odnotowano spadek per saldo w wydatkach ogółem o ponad 120 tys. zł., w tym stanowią wzrost w kategorii bieżącej o ponad 2,2 mln zł i spadek w grupie majątkowej o ponad 2,3 mln. zł.

W 2027 roku limity bieżące ujęte w omawianym dziale planuje się przeznaczyć na zadania własne także na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, które wyniosą 16.603.700 zł, co daje 68,18% udziału w dziale 754.

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 16.601.000 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 blisko 6,5 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 122 tys. zł. Natomiast na zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom poprzez działalność ochotniczych straży pożarnych przeznaczono kwotę ponad 535 tys. zł, a kwota 155 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 235 tys. zł ujęto na dodatkowe służby patrolowe Policji.

Jednocześnie na finansowanie zadań z zakresu zarządzania kryzysowego przyjęto środki w kwocie 226,5 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 3.700.000 zł.

Poza wymienionymi wyżej zadaniami w dziale 754 przewidziano także wydatki majątkowe przeznaczone na realizację projektów w ramach Budżetu Obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ponad 239 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

DZIAŁ 755 – WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

W budżecie Miasta Zabrze na zadania związane z ww. działem w 2027 roku zaplanowano środki w wysokości 467.564 zł, z czego kwota 454.320 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 2027 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 ogółem 8.311.000 zł. Ujmowane są tu w szczególności rezerwy budżetowe Miasta, do których zaliczamy:

- rezerwę ogólną w kwocie 1.600.000 zł,
- rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – wymóg wynikający z art. 26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym w wysokości 3.700.000 zł.

Ponadto w omawianym dziale ujęto wydatki na obsługę bankową Miasta Zabrze na poziomie 10.000 zł, wydatki związane z zapłatą nadwyżki podatku należnego VAT nad naliczonym do Urzędu Skarbowego wysokości 3 mln zł, a także środki w wysokości 1.000 zł na opłaty związane z występowaniem Miasta Zabrze jako 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 2027 zaplanowano limity w kwocie 596.977.024 zł. Udział wydatków na zadania oświatowe w 2027 roku w wydatkach ogółem budżetu miasta wynosi 38,82% i jest najwyższym wskaźnikiem w strukturze. Na realizację zadań bieżących w omawianej grupie planuje się w 2027 roku wydatki na poziomie 571.720.055 zł, a na działania majątkowe w wysokości 25.256.969 zł. Powyższe stanowi wzrost wydatków w omawianym dziale o ponad 14,2 mln zł, w tym na zadania bieżące o ponad 7,4 mln zł, a majątkowe o ponad 6,8 mln zł.

W 2027 roku przyjęto spadek limitu wydatków bieżących w grupie środków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę ponad 1,8 mln zł, w stosunku do planu pierwotnego

2026 roku. Należy zaznaczyć, iż spadek w tej grupie podyktowany jest przejęciem przez Centrum Usług Wspólnych obsługi 89 placówek oświatowych, a także zmniejszenie etatów nauczycieli.

Ponadto odnotowano wzrost wydatków związanych z realizacją zadań statutowych, gdzie środki na ten cel zostały zaplanowane na poziomie wyższym o ponad 4,6 mln zł w stosunku do planu pierwotnego w 2026 roku. Ze środków ujętych w projekcie na 2027 rok pokrywane będą wydatki bieżące finansujące niżej wymienione działania w sferze oświaty:

- zapewnienie nauczania i wychowania – zatrudnienie nauczycieli (2.846 etatów – mniej o 452 etatów w porównaniu do roku 2026),
- finansowanie wynagrodzeń nauczycieli pozostających w stanie nieczynnym lub korzystających z urlopu dla poratowania zdrowia (25 etaty),
- 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 4 placówek oświatowych publicznych prowadzonych przez inne podmioty oraz dla 27 oświatowych placówek niepublicznych,
- dowożenie do szkół 700 uczniów niepełnosprawnych,
- doskonalenie zawodowe nauczycieli – w budżecie na rok 2027 zaplanowano dofinansowanie dokształcenia dla 100 pedagogów,
- finansowanie akcji oświatowych w 89 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 550 tys. zł.

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

- Poznawaj i zdobywaj świat – kwota 539.145 zł,
- Kurs na zawód – kwota 587.448 zł,
- projekty w ramach Programu ERASMUS – kwota 445.379 zł,
- Czyste Zabrze-transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap II – kwota 357.997 zł,
- Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu – kwota 240.186 zł.

Na wydatki majątkowe w zakresie zadań oświatowych przeznaczono środki w wysokości ponad 25,2 mln zł, w tym m. in:

- Termomodernizacja Przedszkola nr 18 przy ul. Rolnika 33 – planowane wydatki to kwota 2.659.194 zł,
- Termomodernizacja Przedszkola nr 49 przy ul. Sportowej 42 – limit 4.019.326 tys. zł, przy dofinansowaniu z programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021–2027, w ramach działania FESL.02.02 – Efektywność energetyczna budynków użyteczności publicznej – ZIT,
- Termomodernizacja Przedszkola nr 27 przy ul. Wojciecha 4a – planowane wydatki to kwota 875.785 zł, przy dofinansowaniu z programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021–2027, w ramach działania FESL.02.02 – Efektywność energetyczna budynków użyteczności publicznej – ZIT,
- Termomodernizacja budynku ZS3 przy ul. 3 Maja – zaplanowana kwota ponad 2.933.618 zł,
- Modernizacja budynku ZSS-42, ul. Sienkiewicza - planowane wydatki to kwota 500 tys. zł,
- ZIT - termomodernizacja budynków – dokumentacja – zaplanowana kwota 20.790 zł,
- Modernizacja placówek oświatowych – planowane wydatki na ten cel to kwota ponad 2.128.883 zł,
- Zielono-niebieskie Zabrze – wydatki w wysokości 750.000 zł,
- Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu – wydatki na poziomie 2.678.838 zł.

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

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

W budżecie Miasta Zabrze na zadania związane z ochroną zdrowia w 2027 roku zaplanowano środki w wysokości 11.243.531 zł, co daje wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2026 rok o blisko 1,1 mln zł. W ramach powyższej kwoty na wydatki bieżące zamierza się przeznaczyć środki na poziomie 10.243.531 zł, zaś na inwestycje ustalono limit w wysokości 1 mln zł. Do zadań w zakresie ochrony zdrowia należą w szczególności:

- prowadzenie programów zdrowotnych - na realizację tych działań w 2027 roku planuje się przeznaczyć kwotę 245 tys. 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 Zabrza,
  - ✓ 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 98 tys. zł,
- prowadzenie spraw wynikających z nadzoru nad SP ZOZ-ami, dla których organem tworzącym jest Miasto – na ten cel zamierza się przeznaczyć środki w wysokości 48 tys. zł, z których będą pokrywane zobowiązania po zlikwidowanym ZP ZOZ Zespolony Szpital Rejonowy, SP ZOZ Szpital Rejonowy po przekształceniu w spółkę prawa handlowego i SP ZOZ Lecznictwo Otwarte, wynikające z prawomocnych wyroków sądowych,
- realizacja gminnego programu profilaktyki, rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii – w ramach tego działania zagwarantowano środki w wysokości ponad 1,9 mln zł, z czego kwota 700 tys. zł została przeznaczona na prowadzenie zadań w Izbie Wytrzeźwień. W powyższym programie kwota około 1,6 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 2027 rok” - załącznik nr 8 do Budżetu”,

- działalność Izby Wytrzeźwień – plan finansowy na poziomie nieco ponad 4,2 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 45,1 tys. zł,

Na wydatki majątkowe w omawianym dziale ujęto środki w wysokości 1 mln zł na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki 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 2027 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 119.550.115 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowane zostały na poziomie 119.004.115 zł co daje więcej środków w stosunku do planu pierwotnie przyjętego na 2026 rok o ponad 3,7 mln zł, zaś wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 546.000 zł, w tym na zadanie pn. „Modernizacja dźwigu osobowego oraz renowacja elewacji północnej budynku Domu Pomocy Społecznej Nr 3” w wysokości 516.000 zł.

TAB. 27. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2026-2027 [w zł] (2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026	2027	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	115 206 158	119 004 115	3 797 957
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	44 200 939	47 376 883	3 175 944
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	34 147 332	33 075 431	-1 071 901
dotacje na zadania bieżące	12 963 536	13 585 605	622 069
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	143 562	118 181	-25 381
świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 750 789	24 848 015	1 097 226

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

- zapewnienie opieki osobom w podeszłym wieku i przewlekle somatycznie chorym – zadanie zaplanowane na kwotę ponad 32,4 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 ponad 2,6 mln zł dofinansowana będzie przez Budżet Państwa. W ww. placówkach w 2027 roku planuje się zapewnić opiekę dla 228 osób,

- zapewnienie osobom bezdomnym schronienia oraz kompleksowej pomocy w wychodzeniu z bezdomności – w budżecie miasta na 2027 rok ujęto środki na wyżywienie i zapewnienie miejsc w Schroniskach dla 330 osób (blisko 2,1 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 1,5 mln zł,
- przyznawanie dodatku mieszkaniowego – zadanie zaplanowane do realizacji w 2027 roku na kwotę blisko 8,5 mln zł przy uwzględnieniu 5.000 decyzji przyznających ww. świadczenie. Zadanie prowadzone przez Zabrzańskie Centrum Świadczeń Rodzinnych,
- przeciwdziałanie marginalizacji społecznej mieszkańców Zabrza – przyznany limit to kwota ponad 42,6 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:

- Eliminowanie zdrowotnych czynników ryzyka w MOPR - ograniczenie zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy, poprawa ergonomii oraz wspieranie pracowników i pracownic w utrzymaniu dobrego zdrowia i samopoczucia – zaplanowano wydatki w wysokości 53,7 tys. zł,

- Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu - celem projektu jest zwiększenie poziomu integracji społeczno-zawodowej mieszkańców zamieszkujących teren Zabrza i miast ościennych, poprzez zindywidualizowane i kompleksowe wsparcie – plan na poziomie 64,4 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 11.235.277 zł, która w całości stanowi wydatki bieżące (wzrost w porównaniu do planu pierwotnego na 2026 rok o kwotę ponad 500 tys. zł). W omawianym dziale prowadzone będą zadania związane z ubóstwem, bezrobociem, problemami rodzinnymi oraz problemami dzieci. W 2027 roku miasto Zabrze przewiduje do realizacji następujące zadania bieżące w tym zakresie:

- działanie Powiatowego Urzędu Pracy – w 2027 roku na bieżące funkcjonowanie tej Jednostki przeznaczono środki w wysokości blisko 8,4 mln zł. W powyższej kwocie środki na poziomie ponad 406 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 2027 rok to kwota ponad 183 tys. zł,
- dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej – realizacja indywidualnych zajęć rehabilitacyjnych – w 2027 roku przeznaczono na ten cel kwotę 526 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 2027 roku przewiduje się zaadaptowanie dwóch rodzin repatriantów przyjętych do kraju, dla których zostaną pokryte koszty związane z bieżącym utrzymaniem - limit w wysokości 2 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.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Na zadania z omawianego zakresu w 2027 roku zaplanowano środki w wysokości ogółem 118.255.764 zł na zadania bieżące. Tak zaplanowany limit wydatków jest wyższy o kwotę per saldo ponad 15,4 mln zł w porównaniu do planu pierwotnego w roku 2026, gdzie realizowane są wydatki inwestycyjne w wysokości ponad 451 tys. zł.

TAB. 28. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2026-2027 [w zł]

WYSZCZEGÓLNIENIE	2026	2027	RÓŻNICA
WYDATKI BIEŻĄCE, w tym:	102 310 303	118 255 764	15 945 461
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 196 187	26 527 394	-3 668 793
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14 042 805	10 541 007	-3 501 798
dotacje na zadania bieżące	4 911 500	5 173 400	261 900
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	1 095 584	684 338	-411 246
świadczenia na rzecz osób fizycznych	52 064 227	75 329 625	23 265 398

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 15,1 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 407 dzieci przebywających w rodzinach zastępczych oraz 300 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 19,7 mln zł.

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

- świadczenia rodzinne – zadanie prowadzone przez jednostkę Zabrzańskie Centrum Świadczeń Rodzinnych - limit środków to kwota blisko 67,5 mln zł, stanowiąca dotację z budżetu państwa,
- 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 2027 roku kwotę niecałe 7,2 mln zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na rok 2027 zaplanowano limit wydatków związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska na poziomie ogółem 114.140.988 zł, w tym na zadania majątkowe przeznaczono kwotę 25.323.784 zł, a na wydatki w zakresie zadań bieżących przewidziano środki w wysokości 88.817.204 zł. W porównaniu do roku bieżącego wysokość wydatków bieżących spadła o blisko 581 tys. zł, zaś w przypadku wydatków majątkowych odnotowano spadek o 3,6 mln zł.

Wzorem lat ubiegłych w ramach wydatków bieżących największą część stanowią środki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi, które od połowy 2013 roku ponosi Miasto. Plan na 2027 rok został ustalony na poziomie 66,2 mln zł. Zakres rzeczowy zadania tak jak w poprzednich latach stanowi nadzór nad gospodarką komunalną w mieście oraz wypełnianie przepisów zawartych w Ustawie z dnia 13 września 1996 o utrzymaniu czystości i porządku w gminach poprzez odbieranie, transport, zbieranie, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych oraz tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Wywóz śmieci w Zabrzu jest realizowany przez firmę PreZero Service Południe Sp. z o.o., która przejęła tę usługę od 1 stycznia 2025 roku. 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 ponad 10,7 mln zł,
- utrzymanie zieleni miejskiej – kwota ponad 6,3 mln zł (zadania realizowane przez Wydział Infrastruktury Miejskiej i Transportu Lokalnego, Wydział Ekologii oraz Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami),
- utrzymanie cieków i rowów odwadniających – plan na poziomie prawie 376 tys. zł,
- utrzymanie wodnego placu zabaw – limit w wysokości ponad 176,3 tys. zł,
- utrzymanie fontann i tężni solankowych – zaplanowana kwota w wysokości 643,4 tys. zł,
- utrzymanie czystości na terenach gminnych – limit w wysokości 8 tys. zł,
- usuwanie padłych zwierząt – limit w wysokości 140 tys. zł,

- utrzymanie przenośnych kabin WC (6 szt.) oraz szaletów miejskich (3 szt.) na terenie miasta – plan w wysokości 192 tys. zł,
- realizacja programu bezdomności zwierząt (utrzymanie schroniska, przeprowadzenie szczepień ochronnych, dokarmianie) – kwota ponad 2,5 mln zł,
- obsługa uroczystości miejskich związanych z obchodami świąt narodowych, państwowych, miejskich oraz innych okazji (flagowanie masztów flagowych ich naprawa i odnawianie) – założono plan na poziomie 70 tys. zł,
- dekorowanie świąteczne Miasta – założono limit w wysokości 100 tys. zł,
- przeprowadzenie edukacji ekologicznej – w ramach przyznanego limitu w wysokości 180 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 5 tys. zł Wydział Ekologii Urzędu Miejskiego zamierza przeprowadzić szereg działań informacyjno-edukacyjnych promujących realizacje założeń Polityki Ekologicznej Państwa, a także Wydział Edukacji planuje wydatkować na ten cel kwotę 130 tys. zł.

W zakresie zadań majątkowych w 2027 roku w ramach omawianego działu do realizacji przewidziano m. in. następujące przedsięwzięcia:

- Budowa lub modernizacja infrastruktury ogrodowej – przyznany limit to kwota 250 tys. zł,
- Ochrona przyrody i bioróżnorodności w Zabrzu – plan w wysokości ponad 12 mln zł,
- Wzmacnianie ochrony i zachowania przyrody, różnorodności biologicznej oraz zielonej infrastruktury, w tym na obszarach miejskich, oraz ograniczanie wszelkich rodzajów zanieczyszczenia - planowane wydatki w kwocie blisko 2,4 mln zł,
- Aktualizacja strategii mapy hałasu – zaplanowano wydatki w kwocie 300 tys. zł,
- Czyste Zabrze - Transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne – limit na 2027 rok to kwota blisko 875 tys. zł,
- Czyste Zabrze - Transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne etap II – limit na 2027 rok to kwota 4,5 mln zł,
- Modernizacja ogrzewania w obiektach nienależących do Gminy – planowane wydatki w kwocie 250 tys. zł,

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 900 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem ponad 4,5 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 2027 został przyjęty limit wydatków ogółem w wysokości 55.711.380 zł, z czego środki na poziomie 26.507.358 zł ujęto w kategoriach majątkowych, a kwota 29.204.022 zł to limity bieżące. W stosunku do planu pierwotnego na rok 2026 odnotowano spadek wydatków w części majątkowej o kwotę ponad 14,3 mln zł, zaś w części bieżącej wzrost o kwotę 91 tys. zł.

Zadania bieżące przyjęte do realizacji na 2027 rok w omawianej grupie obejmują w szczególności niżej wymienione działania:

- dofinansowanie instytucji kultury i organizacji pozarządowych – kwota bliska 28,5 mln zł,
- imprezy kulturalne Rad Dzielnic – kwota 420 tys. zł[9],
- kształtowanie bogatej i różnorodnej oferty kulturalnej dla mieszkańców Zabrza, w tym na organizację cyklicznych imprez kulturalnych przy ścisłej współpracy z miejskimi instytucjami kultury – plan na poziomie 200 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.

Do wydatków majątkowych w dziedzinie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaliczamy w projektowanym budżecie zadanie pn. „Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu" – limit na 2027 rok to kwota ponad 26 mln zł, w tym 15 mln zł z Rządowego Funduszu „Polski Ład".

Poza wymienionymi wyżej zadaniami, w dziale 921 przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach budżetu obywatelskiego, na które planuje się przeznaczyć kwotę ogółem 366,5 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

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

W ramach tego działu zaplanowano w 2027 roku tylko wydatki bieżące w wysokości ponad 5,3 mln zł. Spadek planu w wysokości ponad 16,8 mln zł w stosunku do pierwotnie założonego w 2026 roku spowodowany jest zrealizowaniem inwestycji w roku bieżącym. Przyjęte 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

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

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 znajdą liczne kwiaty i inne rośliny. W części parkowej można znaleźć ok. 5 tys. okazów drzew i krzewów.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

W ramach działu związanego z kulturą fizyczną na rok 2027 zaplanowano wydatki w wysokości ogółem 53.290.205 zł, z czego na wydatki bieżące i majątkowe przyjęto środki na poziomie odpowiednio 20.295.592 zł oraz 32.994.613 zł – tak wyznaczone wielkości dają wzrost o ponad 13 mln zł w przypadku wydatków bieżących oraz wzrost o 778.164 tys. zł w wydatkach majątkowych w stosunku do planu pierwotnego na 2026 rok. Wzrost w wydatkach bieżących podyktowany jest wcześniej wspomnianą zmianą klasyfikacji budżetowej opisaną w dziale 710 dla zadań realizowanych przez Zabrzański Kompleks Rekreacji, dla którego limit wydatków bieżących wynosi ogółem ponad 13,4 mln zł. Zabrzański Kompleks Rekreacji oferuje szereg możliwości spędzania czasu w zdrowy i aktywny sposób. Z basenu korzystają uczniowie, dla których zajęcia na basenie są prowadzone w ramach lekcji wychowania fizycznego. Basen posiada dwie strefy: sportową z basenem sportowym o wymiarach 25x16 m, a także halę basenu rekreacyjnego. Wodne atrakcje to m.in. dzika rzeka, jacuzzi, brodzik dla dzieci, basen rekreacyjny z grotą sztucznej fali, leżanki z masażami poziomymi i pionowymi, a także gejzer powietrzny. Atrakcje czekają także w kompleksie SPA m.in. sauny z basenem schładzającym (dwie sauny suche i parowa), misy do moczenia stóp, aneks wypoczynkowy oraz bicze wodne. Widownia może pomieścić 150 osób. Jednocześnie miłośnicy pływania i wspaniałej architektury znajdą coś dla siebie w obiekcie przy Placu Krakowskim, gdzie panuje jedyna w swoim rodzaju atmosfera kąpieli w historycznym wnętrzu z lat 20. Budynek powstał w latach 1927-1929 jako Stadtbad – budynek „Łaźni miejskiej". Jest wzniesiony w stylistyce wczesnego modernizmu i ekspresjonizmu. Basen kąpielowy ma wymiary: 24,5 m x 10 m. W budynku ponadto mieszczą się sala gimnastyczna, sauny (suche i mokre), natryski, kabina do biczy szkockich, szatnie, sanitariaty, pomieszczenia do leżakowania i biura (zarządu basenu i firm zewnętrznych).

Ponadto na wydatki bieżące w omawianym dziale składają się:

- dotacje dla młodzieżowych klubów sportowych – limit wydatków na ten cel na 2027 rok to kwota ponad 2,3 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 – 56,5 tys. zł,
- utrzymanie obiektów sportowych administrowane przez Jednostkę Gospodarki Nieruchomościami oraz Wydział Zarzadzania Mieniem – planowana kwota wynosi blisko 4,4 mln zł,
- nagrody za wysokie wyniki sportowe – 60 tys. zł.

W ramach wydatków majątkowych związanych z kulturą fizyczną zaplanowano realizację następujących zadań w wysokości ogółem ponad 33 mln zł, w tym:

- Montaż finansowy modernizacji Stadionu im. E. Pohla – planowana kwota to ponad 28 mln zł,
- Restrukturyzacja i wsparcie finansowe dla Sportowej Spółki Akcyjnej „Górnik Zabrze" – limit wydatków na poziomie 3.570.000 zł,
- Szatnia na medal - budowa zaplecza szatniowo - sanitarnego przy ul. Dorotki – kwota 310 tys. 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 blisko 995 tys. zł - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

3.2 Zabrzański Budżet Obywatelski

Budżet obywatelski to instrument, dzięki któremu mieszkańcy Miasta nie tylko — jak to jest w przypadku wszelkich wydatków dokonywanych z budżetu miasta — korzystają z efektów wykonania zadań, ale również mają bezpośredni wpływ, poprzez określony regulaminem mechanizm decydowania, na wybór realizowanych zadań. W Zabrzu w bieżącym roku przeprowadzono trzynastą edycję budżetu obywatelskiego. Oprócz pierwszej edycji, kiedy zarówno wybór zadań przez mieszkańców w głosowaniu jak i rozpoczęcie realizacji wybranych zadań miało miejsce w tym samym, 2015 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 XIII edycja) edycji znajduje się w dalszej części materiału.

3.2.1 Zadania sprzed XIII edycji budżetu obywatelskiego kontynuowane w roku 2027

W roku 2027 kontynuowana będzie część zadań z poprzednich edycji Zabrzańskiego Budżetu Obywatelskiego: jedno z IX edycji, dwanaście z XII 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 2027 roku.

TAB. 29 ZESTAWIENIE ZADAŃ Z I XI i XII EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO KONTYNUOWANYCH W 2027 ROKU

EDYCJA	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA	KWOTA
Edycja XI			**200 320**
	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	200 320
Edycja XII			**2 810 900**
	WI/BM/13/26	ZBO 2026 CZYSTA I BEZPIECZNA HELENKA ETAP 2	195 900
	WI/BM/15/26	ZBO 2026 ZMIANY NA KOTARBIŃSKIM - BUDOWA CHODNIKÓW, SCHODÓW, PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH, BULODROMU, PLACU ZABAW Z SIŁOWNIĄ, MODERNIZACJA PLACU KAZIMIERZA	276 700
	WI/BM/24/26	ZBO 2026 II ETAP STWORZENIA PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO	200 000
	WI/BM/26/26	ZBO 2026 #PRZYJAZNEZABRZE OŚWIETLENIE PRZEJŚCIA PRZY ULICY CMENTARNEJ W DZIELNICY ZANDKA	50 000
	WI/BM/27/26	ZBO 2026 #PRZYJAZNEZABRZE_OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_ BISKICENTRUMCURIEGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEM ACIEJÓWMAKOSZOWYMIKULEMŁODYGÓRNIKPOREMBAROKITAŚRÓDMIE ŚCIE	571 600
	WI/BM/28/26	ZBO 2026 MODERNIZACJA I ZAGOSPODAROWANIE TERENU PRZED SZKOŁĄ PODSTAWOWĄ NR 7 IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO	400 000
	WI/BM/29/26	ZBO 2026 MONTAŻ LAMP OŚWIETLENIOWYCH WZDŁUŻ CHODNIKA PRZY UL. MŁODEGO GÓRNIKA ORAZ WYPOSAŻENIE PLACU ZABAW W DODATKOWE URZĄDZENIA	60 000
	WI/BM/32/26	ZBO 2026 KOPERNIK - MODERNIZACJA BOISKA DO KOSZYKÓWKI PRZY ULICY KEPLERA/HEWELIUSZA	200 000
	WI/WI/09/26	ZBO 2026 WYKONANIE SKAŁ WSPINACZKOWYCH/BOULDERINGOWYCH DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	581 000
	WI/WI/16/26	ZBO 2026 MODERNIZACJA DZIELNICY POREMBA - ETAP I - NOWE MIEJSCA POSTOJOWE	175 700
	WI/WI/18/26	ZBO 2026 "ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE".MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ ORAZ ROZBUDOWA MONITORINGU WIZYJNEGO W SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 14 UL. GDAŃSKA	50 000
	WI/WI/19/26	ZBO 2026 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO-USŁUGOWYCH UL. PLAC TRAUGUTTA	50 000
Suma końcowa			**3 011 220**

3.2.2 Zadania z XIII edycji Zabrzańskiego Budżet Obywatelskiego

Poniżej zaprezentowano terminarz XIII edycji Zabrzańskiego Budżetu Obywatelskiego.

TAB. 30. TERMINARZ XII EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

POZ.	CZYNNOŚĆ	TERMIN
1	Rozpoczęcie składania wniosków	20 kwietnia 2026 r.
2	Zakończenie składania wniosków	26 maja 2026 r.
3	Zakończenie wstępnej weryfikacji	6 sierpnia 2026 r.
4	Termin na składanie odwołań od niedopuszczenia projektu do głosowania	13 sierpnia 2026 r.
5	Publikacja ostatecznej listy projektów (po rozpatrzeniu odwołań)	27 sierpnia 2026 r.
6	Początek głosowania	8 września 2026 r.
7	Koniec głosowania	25 września 2026 r.
8	Ogłoszenie wyników głosowania	9 października 2026 r.
9	Przedstawienie projektu budżetu miasta na 2027 r.	wg powszechnie obowiązującego prawa (na moment przedłożenia projektu na 2027 rok: do 15 listopada)

Omawiana edycja budżetu obywatelskiego była siódmą realizowaną na podstawie ustawy o samorządzie gminnym, która określa ramy prawne dla realizacji budżetów obywatelskich. Do najważniejszych kwestii określonych we wspomnianym akcie prawnym należą:

— wskazanie, że budżet obywatelski jest formą konsultacji z mieszkańcami, co oznacza między innymi, że do udziału w procedurze uprawnieni są wszyscy mieszkańcy danej gminy (niezależnie od m. in. wieku, faktu posiadania zameldowania w tej gminie),

— stwierdzenie, że mieszkańcy corocznie decydują o części wydatków z budżetu gminy; z tego stwierdzenia wywodzi się, że nie są dopuszczalne projekty, które z założenia realizowane byłyby dłużej niż rok (nie można wprowadzać projektów realizowanych z założenia dłużej niż do końca okresu, na który zostanie uchwalony budżet),

— wprowadzenie zasady, że budżet obywatelski jest rozstrzygnięciem mieszkańców, które musi zostać uwzględnione w uchwale budżetowej, a rada gminy nie może usuwać lub zmieniać w stopniu istotnym zadań wybranych w ramach budżetu obywatelskiego,

— w miastach na prawach powiatu utworzenie budżetu obywatelskiego jest obowiązkowe, a jego wysokość nie może być niższa od 0,5% wydatków ostatniego przedłożonego 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 Zabrza regulacje dotyczące budżetu obywatelskiego miały odzwierciedlenie w następujących aktach prawnych:

— Uchwała Nr VIII/93/19 Rady Miasta Zabrze z dnia 20 maja 2019 r. w sprawie zasad i trybu przeprowadzania konsultacji z mieszkańcami miasta w formie budżetu obywatelskiego „Zabrzański Budżet Partycypacyjny";

— Zarządzenie Nr 267/PB/2026 Prezydenta Miasta Zabrze z dnia 10 kwietnia 2026 r. w sprawie konsultacji z mieszkańcami w formie budżetu obywatelskiego dotyczących wyboru zadań do ujęcia w projekcie budżetu miasta Zabrze na rok 2027.

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

Omawiana XIII edycja budżetu obywatelskiego jest piątą 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. 31. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z XIII 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

PULA	DZIELNICA "MAŁA" / "DUŻA"	LIMIT PULI	MAX. WARTOŚĆ PROJEKTU
Zaborze Południe	Mała	200 000	200 000
Zaborze Północ	Duża	400 000	400 000
Zandka	Mała	200 000	200 000
Pula ogólnomiejska	Pula ogólnomiejska	1 200 000	600 000
Limit budżetu obywatelskiego na 2027 r.		**7 600 000**	

TAB. 32. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO XIII EDYCJA (NA ROK 2027)

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNOMIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0001	Ciepła szkoła — wymiana stolarki okiennej wraz z parapetami w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 7 przy ul. Dalekiej w Zabrzu-Makoszowach	Makoszowy	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	303
P0002	Jedynka w sercu Dzielnicy — na sportowo, kulturalnie, bezpiecznie i zdrowo (I LO)	Śródmieście	„duża”	400 000,00	393 000,00	393 000,00		Tak	Nie	538
P0003	Strefa kul do skakania (jelly bubbles) dla dzieci od 3 do 15 lat oraz montaż ławostołów i huśtawek w Parku im. Powstańców Śląskich przy ul. Czołgistów	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000	Tak	Tak	3 373
P0004	Fabryka radości dla młodszych i starszych — przyjazny zakątek do wspólnej gry i zabawy przy skrzyżowaniu ulic Janika i Struzika	Poremba	„mała”	200 000,00	174 743,00			Nie	Nie	
P0005	Wymarzony plac rozwoju na terenie Przedszkola Nr 11 przy ul. Fredry 21	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	150 698,30	163 198,50		Tak	Nie	110
P0006	„Zawsze bezpiecznie w czternastce” — remont łazienek w szatni Sali gimnastycznej wraz z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych w Szkole Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi Nr 14 im. Adama Mickiewicza w Zabrzu	Skłodowskiej-Curie	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	1 129
P0007	Radosne dzieci — bezpieczny plac zabaw szesnastki	Zaborze Południe	„mała”	200 000,00	180 000,00	180 000,00		Tak	Nie	348
P0008	„Biblioteka po drodze” — adaptacja pomieszczenia na I piętrze w Centrum przesiadkowym do funkcji wypożyczalni/czytelni oraz przestrzeni kulturalnej	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	600 000,00			Nie	Nie	
P0009	Zakup monitora i rzutnika multimedialnego dla DOK Grzybowice	Grzybowice	„mała”	200 000,00	17 500,00	41 000,00		Tak	Nie	46

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNOMIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0010	Promocja dzielnicy — wydruk książki „Nasze Grzybowice”	Grzybowice	„mała”	200 000,00	50 000,00	50 000,00		Tak	Nie	263
P0011	Remont łazienek w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 8 w Zabrzu-Grzybowicach	Grzybowice	„mała”	200 000,00	38 250,00	38 250,00	38 250	Tak	Tak	287
P0012	Budowa placu zabaw w okolicy budynków przy ulicach de Gaulle'a 95 - 105, Nałkowskiej 1 - 11 oraz Przemysłowa 1 – 3	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	245 872,08			Nie	Nie	
P0013	Strefa zabawy i aktywności przy budynkach przy ul. Szybowej 1, 3, 5 i 7	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	200 000,00	58 900,00			Nie	Nie	
P0014	Rozwój Zaborza: rolkostrada (SP18), rozwój parku, modernizacja MKS	Zaborze Północ	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	945
P0015	Rozwój Mikulczyc — plac zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 24 oraz modernizacja obiektu Klubu Sportowego MOSiR Sparta Zabrze	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	684
P0016	Boisko wielofunkcyjne na terenie Szkoły Podstawowej Numer 18 na Zaborzu	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	600 000,00	600 000,00		Tak	Nie	2 171
P0017	Wybieg dla psów — HauPark Mikulczyce przy skrzyżowaniu Poniatowskiego i Tarnopolskiej	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	59 700,00	96 700,00		Tak	Nie	44
P0018	Wymiana nawierzchni tartanowej na boisku sportowym przy ulicy Warmińskiej	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	594 800,00	594 800,00		Tak	Nie	2 002
P0019	Kontynuacja projektu z 2025 roku budowy miejsc postojowych dla samochodów osobowych przy ulicy Witosa (II etap)	Grzybowice	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	78
P0020	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	393
P0021	Stworzenie parku rekreacyjno-przyrodniczo-kulturowego (kolejny etap)	Maciejów	„mała”	200 000,00	200 000,00	152 000,00	152 000	Tak	Tak	107
P0022	Modernizacja otoczenia szkoły wraz z monitoringiem i parkingiem	Centrum Północ	„duża”	400 000,00	400 000,00			Nie	Nie	
P0023	Zielony zakątek Poremby: drzewa, rośliny, ławki, kosze na śmieci, boisko, remont chodnika przy ul. Struzika oraz ławki pomiędzy ul. Janika i Pyki	Poremba	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	37

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNOMIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0024	Oaza zieleni i wypoczynku. Kwiaty, rośliny, ławki kosze na śmieci przy ul. Kalinowej oraz remont chodników wzdłuż ul. Kalinowowej i Modrzewiowiej	Zaborze Północ	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	51
P0025	Ścieżki przyrodniczo-edukacyjne „Rokitnicki zakątek”	Rokitnica	„duża”	400 000,00	400 000,00			Nie	Nie	
P0026	Bezpieczna i czysta droga do przedszkola. Budowa chodnika Zamenhofa - Łapkowskiego przy budynku 74-a-b-c	Helenka	„duża”	400 000,00	104 562,50	104 562,50		Tak	Nie	61
P0027	Bezpieczne Centrum Południe — małe miasteczko ruchu drogowego przy SP15 i bezpieczna strefa rekreacji w ZCKOiZ	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	1 267
P0028	Odskocznia — Park trampolin ziemnych obok Flowparku	Poremba	„mała”	200 000,00	195 500,00	195 500,00		Tak	Nie	43
P0029	Nowe życie Filii nr 14 — nowoczesna i przyjazna biblioteka dla mieszkańców	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000	Tak	Tak	87
P0030	„Deptak sztuki” — miejska galeria artystyczna na ul. Wolności w Zabrzu	Śródmieście	„duża”	400 000,00	126 000,00	70 500,00	70 500	Tak	Tak	287
P0031	#PrzyjazneZabrze_ Oświetlenie ulic Webera, Opawska, Botaniczna	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	45
P0032	#PrzyjazneZabrze Oświetlenie przejścia przy ulicy Stalmacha w dzielnicy Zandka	Zandka	„mała”	200 000,00	55 000,00	55 000,00		Tak	Nie	46
P0033	#PrzyjazneZabrze Oświetlenie przejść dla pieszych w dzielnicy Guido	Guido	„duża”	400 000,00	330 000,00	330 000,00		Tak	Nie	162
P0034	Brama wejściowa do Parku im. Powstańców Śląskich w Zabrzu przy ul. Matejki — odnowienie	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	600 000,00	600 000,00		Tak	Nie	705
P0035	Budowa wiat biesiadnych	Makoszowy	„mała”	200 000,00	198 341,45			Nie	Nie	
P0036	Tak dla sportu i zdrowia w ZSE-U! Modernizacja infrastruktury sportowej oraz montaż defibrylatora AED w Zespole Szkół Ekonomiczno-Usługowych w Zabrzu	Śródmieście	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	1 573
P0037	Rozczytane Śródmieście — nowe książki dla mieszkańców w każdym wieku (dla Wypożyczalni Centralnej, Filii nr 20 oraz Czytelni Ogólnej i Prasy MBP)	Śródmieście	„duża”	400 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000	Tak	Tak	99

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNOMIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0038	Dbamy o bezpieczeństwo i czytelnictwo mieszkańców Pawłowa (monitoring skrzyżowania ulic Sikorskiego, Mendego i Pszczyńskiej, AED w pobliżu skrzyżowania oraz nowości wydawnicze dla Filii MBP)	Pawłów	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	292
P0039	Bezpieczny i schludny Park (naprzeciw DOK)	Pawłów	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	331
P0040	Łączymy brzegi Czarniawki. Bezpieczna kładka pieszo-rowerowa do Parku Pileckiego	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	600 000,00	600 000,00		Tak	Nie	1 290
P0041	DOK Kończyce — bezpieczna i estetyczna przestrzeń dla mieszkańców	Kończyce	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	168
P0042	Parkowa strefa relaksu i integracji w Parku im. Powstańców Śląskich — Nowe Zabrze	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	599 000,00	599 000,00		Tak	Nie	2 148
P0043	#PrzyjazneZabrze_ OświetleniePrzejść_ BiskiCentrumGuidoHelenkaKopernikKotarbińskiKończyceMikuleMłodyGórnikPorembaRokitaŚródmieście — etap II	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000	Tak	Tak	4 746
P0044	Bezpieczna Gdańska	Skłodowskiej-Curie	„duża”	400 000,00	399 960,00	220 000,00		Tak	Nie	105
P0045	Droga ku przeszłości — połączenie ulic Krakowskiej (78-84) i Borowej	Rokitnica	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	45
P0046	Przyjazna Poremba — remont chodnika przy ul. Pyki w rejonie budynków 8 - 8a - 10 - 10a	Poremba	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	25
P0047	Droga Biskupice - Zaborze & Poremba #PrzyjazneZabrze	Zaborze Północ	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	64
P0048	Przyjazna Poremba — nowe miejsca postojowe przy ul. Struzika między budynkami 4b i 6	Poremba	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	43
P0049	„Mały ruch — wielka radość” (Przedszkole Nr 25)	Skłodowskiej-Curie	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	769
P0050	Rokitnica — #Bezpieczeństwo #AED #KoszeNaŚmieci #MiasteczkoRuchuDrogowego #KsiążkiDlaBiblioteki #WybiegDlaPsów	Rokitnica	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	429
P0051	Rozwój Poremby: boisko do piłki plażowej (ZSO Nr 14), doposażenie biblioteki, szafki w szkole	Poremba	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	289
P0052	Szachy dla młodych mistrzów w DOK Grzybowice	Grzybowice	„mała”	200 000,00	12 600,00	11 970,00		Tak	Nie	26

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNOMIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0053	Zielony winkiel	Śródmieście	„duża”	400 000,00	8 550,00			Nie	Nie	
P0054	Ogólnodostępny plac zabaw z elementami street workout park, siłowni zewnętrznej oraz miejsca parkingowe przy ul. Reymonta	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	397 500,00			Nie	Nie	
P0055	Wybieg dla psów przy ul. Jodłowej między ROD Biała Róża a Parkiem im. Pileckiego	Guido	„duża”	400 000,00	200 000,00			Nie	Nie	
P0056	Rokitnica bliżej mieszkańców — ławki i wybieg dla psów (w pobliżu Targowiska)	Rokitnica	„duża”	400 000,00	400 000,00	200 000,00		Tak	Nie	38
P0057	Budowa kortu tenisowego na terenie dzielnicy Poremba	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	539 524,35			Nie	Nie	
P0058	Aktywna i bezpieczna przestrzeń dla mieszkańców (Park Rodzinny) — siłownia plenerowa, remont Skateparku, oświetlenie ścieżki wzdłuż rzeki Bytomki, monitoring w SP7 i uzupełnienie księgozbioru MBP	Centrum Północ	„duża”	400 000,00	400 000,00	385 000,00	385 000	Tak	Tak	587
P0059	Tu się spotkajmy — budowa osiedlowego domu kultury	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	400 000,00	400 000,00			Nie	Nie	
P0060	Bezpieczeństwo na Kotarbińskim (ciąg pieszo - rowerowy z oświetleniem Grunwaldzka - rz. Bytomka, oświetlenie między SP25 a P48, monitoring i ławki przy boiskach dla ZSMS, tablica dla RD)	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	400 000,00	400 000,00	358 800,00	358 800	Tak	Tak	441
P0061	Zielony parking przy rolkowisku	Helenka	„duża”	400 000,00	199 000,00	201 000,00	201 000	Tak	Tak	107
P0062	Zaczytana Helenka	Helenka	„duża”	400 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000	Tak	Tak	177
P0063	Mikulczyce dla pokoleń — bezpieczna, edukacyjna i kulturalna dzielnica (place zabaw przy SP26 i P45, doposażenie OSP, miejsca postojowe Gogolińska, element kulturalny „Mikulczyce dla pokoleń”)	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	399 676,11	399 676,11	399 676	Tak	Tak	926
P0064	Park leśny przy ul. Czołgistów — oświetlenie głównej alei oraz zagospodarowanie otoczenia stawu przy placu zabaw (leżanki, ławki i kosze na śmieci)	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	588

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNOMIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0065	#PrzyjazneZabrze_bezpieczne i nowoczesne Biskupice dla dzieci i dorosłych (działania w SP20, SP21, SP22, SPS40, P27, remont pomieszczeń kreatywnych w DOK, renowacja placów zabaw przy Okrzei /Bytomska i Brondera /Kasprowicza /Tarnogórska oraz oświetlenie uliczne na wysokości pomnika Lompy)	Biskupice	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	562
P0066	Modernizacja i doposażenie bazy sportowej Szkolnego Klubu Sportowego Gwarek Zabrze - Biskupice	Biskupice	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	1 296
P0067	Wielopokoleniowy park gier i zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 6 w Zabrzu wraz z modernizacją ogólnodostępnego przyszkolnego boiska	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	2 169
P0068	Monitoring całodobowy 4 cmentarzy	Centrum Północ	„duża”	400 000,00	349 000,00	349 000,00		Tak	Nie	93
P0069	Bezpieczna i estetyczna szkoła — I etap wymiany ogrodzenia, furtki i bram wjazdowych jako element rewitalizacji naszej dzielnicy (Zespół Szkół Nr 3)	Guido	„duża”	400 000,00	345 000,00	400 000,00	400 000	Tak	Tak	294
P0070	Projekt i budowa ogólnodostępnego, bezpłatnego parkingu w Zabrzu Mikulczycach w rejonie ulic Strażackiej i Gabrieli Zapolskiej	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	199
P0071	Kompleks zadań: doświetlenie przejść dla pieszych i naprawa nawierzchni ul. Szybowej na Osiedlu Młodego Górnika w Zabrzu	Osiedle Młodego Górnika	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	210
P0072	Rewitalizacja utwardzonej części Parku im. Tadeusza Kościuszki poprzez budowę ogólnodostępnej strefy sportowo-rekreacyjnej	Centrum Południe	„duża”	400 000,00	355 498,00			Nie	Nie	
P0073	Modernizacja wybranych toalet dziewcząt i chłopców w Szkole Podstawowej Nr 25 im. Jana Pawła II w Zabrzu	Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	393
P0074	Kosmiczna przygoda przy Heweliusza — tematyczny plac zabaw dla małych odkrywców (P36)	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	201

NR	NAZWA PROJEKTU	DZIELNICA	DZIELNICA "MAŁA", "DUŻA", "PROJEKT OGÓLNOMIEJSKI"	MAX. WARTOŚĆ	WARTOŚĆ PROJEKTU WG WNIOSKU	WARTOŚĆ PO WERYFIKACJI	WARTOŚĆ ZADANIA BUDŻETOWEGO	CZY DOPUSZCZENIE DO GŁOSOWANIA?	REALIZACJA WNIOSKU?	GŁOSÓW
P0075	Podwyższamy bezpieczeństwo mieszkańców - razem dla bezpieczeństwa Grzybowic	Grzybowice	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	1 191
P0076	Skwer „między blokami” — zdrój wodny, iluminacja i cień dla mieszkańców	Poremba	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00		Tak	Nie	60
P0077	Razem dla dzieci — modernizacja placów zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 16	Zandka	„mała”	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000	Tak	Tak	474
P0078	Helenka defibrylatory AED	Helenka	„duża”	400 000,00	191 000,00	117 500,00	117 500	Tak	Tak	363
P0079	Budowa boiska wielofunkcyjnego (CKOiZ)	Mikulczyce	„duża”	400 000,00	400 000,00	400 000,00		Tak	Nie	158
P0080	Ekrany akustyczne dla Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt „Psitul Mnie” w Zabrzu	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	200 000,00			Nie	Nie	
P0081	Wykonanie oświetlenia na skwerze między ulicą Wolności 63 a przystankiem Maciejów Kondratowicza koło firmy Bartmax oraz Bartmoto	Maciejów	„mała”	200 000,00	200 000,00			Nie	Nie	
P0082	Dzielnicowy Dom Kultury na Koperniku! Remont budynku przy ulicy Heweliusza 9	Osiedle Mikołaja Kopernika	„mała”	200 000,00	200 000,00			Nie	Nie	
P0083	Przyjazne boisko do piłki nożnej na Koperniku. Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią przy ulicy Ciołkowskiego 33	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	599 957,50			Nie	Nie	
P0084	Przyjazna dzielnica — montaż koszy w ciągu ulic Wolności, Struzika i Korczoka	Poremba	„mała”	200 000,00	101 200,00	43 000,00		Tak	Nie	10
P0085	Dzielnicowy parking	Poremba	„mała”	200 000,00	200 000,00			Nie	Nie	
P0086	SpotkajMY się	Projekt ogólnomiejski		600 000,00	571 935,00			Nie	Nie	
Razem					25 518 268,29	19 025 457,11	7 598 726	67 × Tak	29 × Tak	38 591

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

TAB. 33 ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z XII EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
	OGÓŁEM	7 598 726
AK/30	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ”)	63 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
BRM/04	ZBO 2027 ROKITNICA - #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	1 350
WI/AK/09/27	ZBO 2027 NOWE ŻYCIE FILII NR 14 — NOWOCZESNA I PRZYJAZNA BIBLIOTEKA DLA MIESZKAŃCÓW W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	48 000
WI/AK/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	5 000
WI/AK/15/27	ZBO 2027 ZACZYTANA HELENKA	10 000
WI/WI/17/27	ZBO 2027 DOK KOŃCZYCE — BEZPIECZNA I ESTETYCZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW	200 000
WI/AK/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	5 000
WI/AK/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	10 000
WI/AK/30/27	ZBO 2027 ROZCZYTANE ŚRÓDMIEŚCIE — NOWE KSIĄŻKI DLA MIESZKAŃCÓW W KAŻDYM WIEKU (DLA WYPOŻYCZALNI CENTRALNEJ, FILII NR 20 ORAZ CZYTELNI OGÓLNEJ I PRASY MBP)	18 000
WI/BM/07/27	ZBO 2027 #PRZYJAZNEZABRZE_ OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_ BISKICENTRUMGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEMIKULEMŁODYGÓRNIKPOREMBAROKITA ŚRÓDMIEŚCIE — ETAP II	600 000
WI/BM/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	60 000
WI/BM/22/27	ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA	200 000
WI/BM/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	108 610
WI/BM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	37 307
WI/BM/29/27	ZBO 2027 „DEPTAK SZTUKI” — MIEJSKA GALERIA ARTYSTYCZNA NA UL. WOLNOŚCI W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE.	70 500
WI/BM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	80 000
WI/BRM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	11 540
WI/JGN/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	290 000
WI/JGN/16/27	ZBO 2027 ZIELONY PARKING PRZY ROLKOWISKU W DZIELNICY HELENKA	201 000
WI/JGN/18/27	ZBO 2027 STWORZENIE PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO (KOLEJNY ETAP) W DZIELNICY MACIEJÓW	152 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
WI/JGN/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	60 108
WI/JGN/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	228 448
WI/JGN/24/27	ZBO 2027 BEZPIECZNY I SCHLUDNY PARK W DZIELNICY PAWŁÓW	200 000
WI/JGN/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	209 505
WI/WI/08/27	ZBO 2027 STREFA KUL DO SKAKANIA (JELLY BUBBLES) DLA DZIECI OD 3 DO 15 LAT ORAZ MONTAŻ ŁAWOSTOŁÓW I HUŚTAWEK W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	600 000
WI/WI/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	30 000
WI/WI/12/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-8 W GRZYBOWICACH	38 250
WI/WI/13/27	ZBO 2027 BEZPIECZNA I ESTETYCZNA SZKOŁA - ZS3, UL. 3 MAJA— I ETAP WYMIANY OGRODZENIA, FURTKI I BRAM WJAZDOWYCH JAKO ELEMENT REWITALIZACJI DZIELNICY GUIDO	400 000
WI/WI/19/27	ZBO 2027 CIEPŁA SZKOŁA — WYMIANA STOLARKI OKIENNEJ WRAZ Z PARAPETAMI W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000
WI/WI/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	237 429
WI/WI/21/27	ZBO 2027 KOSMICZNA PRZYGODA PRZY HEWELIUSZA — TEMATYCZNY PLAC ZABAW DLA MAŁYCH ODKRYWCÓW PRZY P-36 NA OŚ. KOPERNIKA	200 000
WI/WI/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	21 742
WI/WI/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	195 000
WI/WI/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	130 298
WI/WI/27/27	ZBO 2027 „ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE" —MODERNIZACJA ŁAZIENEK W SZATNI SALI GIMNASTYCZNEJ WRAZ Z PRZYSTOSOWANIEM DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH W SP-14 W DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	400 000
WI/WI/28/27	ZBO 2027 TAK DLA SPORTU I ZDROWIA W ZSE-U! MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ ORAZ MONTAŻ DEFIBRYLATORA AED W ZSE-U W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	400 000
WI/WI/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	215 585
WI/WI/33/27	ZBO 2027 RAZEM DLA DZIECI — MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW PRZY ZSP-16 W DZIELNICY ZANDKA	200 000

Numer zadania	Nazwa zadania	Kwota
WI/WI/35/27	ZBO 2027 WIELOPOKOLENIOWY PARK GIER I ZABAW PRZY SP-6 W ZABRZU WRAZ Z MODERNIZACJĄ OGÓLNODOSTĘPNEGO PRZYSZKOLNEGO BOISKA W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	400 000
WI/ZKOL/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	164 700
WI/ZKOL/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	39 139
WI/ZM/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	35 300
WI/ZM/14/27	ZBO 2027 HELENKA DEFIBRYLATORY AED	117 500
WI/ZM/31/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE ORAZ MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ „TEMIDA"	200 000
WI/ZM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	104 415
WI/ZM/34/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA I DOPOSAŻENIE BAZY SPORTOWEJ SZKOLNEGO KLUBU SPORTOWEGO GWAREK ZABRZE – BISKUPICE	400 000

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 2027 budżet obywatelski z XIII edycji wynosi ok. 0,51% wydatków ostatniego przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu (tu: sprawozdania z wykonania budżetu miasta Zabrze za 2025 rok). Odpowiednie obliczenia pokazano w tabeli poniżej.

TAB. 34 OBLICZENIE SPEŁNIENIA WYMOGU MINIMALNEJ WYSOKOŚCI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO PRZEWIDZIANEGO ART. 5A UST. 5 USTAWY O SAMORZĄDZIE GMINNYM

POZ.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WARTOŚĆ
Poz. 1	Wymóg art. 5a ust. 5 Ustawy o samorządzie gminnym (w % wydatków gminy zawartych w ostatnim przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu)	0,50%
Poz. 2	Wydatki miasta Zabrze w 2025 roku:	1 483 410 201,74
Poz. 3	Minimalna wartość budżetu obywatelskiego [Poz. 1 × Poz. 2]	7 417 051,01
Poz. 4	Kwota budżetu obywatelskiego w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2027 rok	7 598 726
Poz. 5	Budżet obywatelski w projekcie budżetu miasta Zabrze na 2027 rok jako procent wydatków w 2025 r. [(Poz. 4 : Poz. 2) × 100%]	0,51%

Czterdzieści cztery zadania budżetowe wpisuje się do projektu budżetu miasta na rok 2027. Są to niżej omówione zadania.

Dział 600 Transport i łączność będzie obejmował siedem zadań budżetowych o łącznej wartości 597.196 zł.

WI/BM/22/27 ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA (Projekt P0071) o wartości wydatków w omawianym dziale w wysokości 35.000 zł. Wartość projektu wynosi 200.000 zł. Zaplanowano wydatki również w dziale 900. Szczegóły pokazuje poniższa tabela:

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0071			200 000
	WI/BM/22/27	ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA	200 000
		600	35 000
		900	165 000
Razem			200 000

Zakres rzeczowy to wyposażenie 3 przejść dla pieszych w oświetlenie oraz naprawa nawierzchni na ul. Szybowej na Osiedlu Młodego Górnika w Zabrzu.

WI/BM/23/27 ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD) (Projekt P0060). W dziale 600 zaplanowano wydatki w wysokości 2.000 zł. Realizacja zadania została jednak podzielona — ze względu na zakres projektu — na trzy zadania budżetowe. Szczegóły pokazuje poniższa tabela.

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0060			358 800
	WI/BM/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	108 610
		600	2 000
		900	106 610
	WI/JGN/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	228 448
		600	228 448

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
	WI/WI/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	21 742
		801	21 742
Razem			358 800

Zakres rzeczowy tych zadań to:

— WI/BM/23/27 Lampy solarne wzdłuż ciągu pieszo-rowerowego 10 szt., latarnie pomiędzy Szkoła Podstawową 25 a Przedszkolem 48 oraz montaż tablicy informacyjnej służącej przekazywaniu mieszkańcom bieżących informacji dotyczących działalności Rady Dzielnicy oraz wydarzeń lokalnych;

— WI/JGN/23/27 Budowa ogólnodostępnego ciągu pieszo-rowerowego od ul. Grunwaldzkiej do rzeki Bytomki;

— WI/WI/23/27 Montaż kamery monitoringu miejskiego przy boisku do koszykówki za ZSMS przy ul. Franciszkańskiej oraz montaż 4 szt. ławek wandaloodpornych przy ogólnodostępnych obiektach sportowo-rekreacyjnych tj. przy boisku do koszykówki i kortach do tenisa ziemnego.

WI/JGN/23/27 ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD) (Projekt P0060) o wartości 228.448 zł omówiono wyżej.

WI/BM/26/27 ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) o wartości 37.307 zł. Realizacja projektu została jednak podzielona na sześć zadań budżetowych o łącznej wartości 400.000 zł, co pokazuje poniższa tabela:

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0050			400 000
	BRM/04	ZBO 2027 ROKITNICA - #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	1 350
		750	1 350

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
	WI/AK/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	10 000
		921	10 000
	WI/BM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	37 307
		600	37 307
	WI/BRM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	11 540
		700	11 540
	WI/JGN/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	209 505
		600	33 333
		700	20 000
		900	156 172
	WI/WI/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	130 298
		801	130 298
Razem			400 000

Zakres rzeczowy tych zadań obejmuje zakup, montaż lub budowę (wg adekwatności):

— BRM/04 Zakup wyposażenia do organizacji imprez w dzielnicy;

— WI/AK/26/27 Zakup książek dla MBP nr 6 w Zabrzu;

— WI/BM/26/27 Barierki drogowe wzdłuż SP 31 przy ul. Śniadeckich w Zabrzu;

— WI/BRM/26/27 Zakup wyposażenia do organizacji imprez w dzielnicy;

— WI/JGN/26/27 Zakup koszy na śmieci - 20 szt., defibrylator AED + kapsuła przy ul. Krakowskiej 3 - 1 szt, Wybieg dla psów oraz rolety antywłamaniowe w miejskim budynku, w którym działa Społeczny Dom Kultury (przy ul. Wajzera);

— WI/WI/26/27 Defibrylator AED + kapsuła wraz z montażem - 2 szt.(SP 28 i SP 29) oraz miasteczko ruchu drogowego przy Przedszkolu Nr 39 przy ul. Pobożnego.

WI/JGN/26/27 ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) o wartości 33.333 zł. Opis zadania zamieszczono powyżej.

WI/JGN/20/27 ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ") (Projekt P0063) o wartości 60.108 zł. Zakres rzeczowy projektu obejmuje kilka elementów co ma odzwierciedlenie w niżej wskazanym podziale wg klasyfikacji budżetowej i zadaniowej:

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0063			399 676
	AK/30	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	63 000
		921	63 000
	WI/JGN/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	60 108
		600	60 108
	WI/WI/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	237 429
		801	237 429
	WI/ZKOL/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	39 139
		754	39 139
Razem			399 676

Zakres rzeczowy obejmuje:

— AK/30 Realizacja projektu kulturalnego "Mikulczyce dla pokoleń";

— WI/JGN/20/27 Wykonanie miejsc postojowych przy ul. Gogolińskiej. Dokończenie zeszłorocznej inwestycji według posiadanej przez JGN Zabrze dokumentacji projektowej;

— WI/WI/20/27 Utworzenie naukowego placu zabaw przy Szkole Podstawowej nr 26 w Zabrzu-Mikulczycach oraz Rozbudowa placu zabaw przy Przedszkolu nr 45 w Zabrzu-Mikulczycach;

— WI/ZKOL/20/27 Doposażenie jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Mikulczycach

WI/JGN/16/27 ZBO 2027 ZIELONY PARKING PRZY ROLKOWISKU W DZIELNICY HELENKA (Projekt P0061) o wartości 201.000 zł. Dzięki realizacji zadania powstaną 24 miejsca parkingowe przy ul. Niepokólczyckiego 62-62c i Baczyńskiego.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa to następne trzy zadania budżetowe o łącznej wartości 231.540 zł.

WI/BRM/26/27 ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) o wartości 11.540 zł. Zadanie omówiono przy opisie zadania WI/BM/26/27 wyżej.

WI/JGN/26/27 ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) o wartości 20.000 zł. Również to zadanie omówiono przy opisie zadania WI/BM/26/27 wyżej.

WI/ZM/31/27 ZBO 2027 MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE ORAZ MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ „TEMIDA” (Projekt P0020) o wartości 200.000 zł. Zadanie polega na dalszej modernizacji Centrum Kultury i Rozrywki na Zaborzu-Południe oraz modernizację murków oporowych i kulochwytów na położonej obok strzelnicy "Temida".

Dział 750 Administracja publiczna to kolejne zadanie, tu o wartości 1.350 zł.
BRM/04 ZBO 2027 ROKITNICA - #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) o wartości 1.350 zł został omówiony przy opisie zadania WI/BM/26/27 w dziale 600 powyżej ponieważ zmierza również do realizacji tego samego projektu.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa to trzy zadania budżetowe o łącznej wartości 239.139 zł.
WI/ZKOL/11/27 ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING (Projekt P0075) o wartości 164.700 zł. Jednak realizacja projektu została ze względu na

kompetencje poszczególnych wydziałów podzielona na dwa zadania budżetowe, co przedstawiono poniżej.

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0075			200 000
	WI/ZKOL/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	164 700
		754	164 700
	WI/ZM/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	35 300
		754	35 300
Razem			200 000

Zakres rzeczowy projektu w podziale na poszczególne zadania przedstawia się następująco:

— WI/ZKOL/11/27 Zakup sprzętu i odzieży specjalistycznej dla OSP Grzybowice;

— WI/ZM/11/27 Modernizacja ogrzewania w remizie OSP Grzybowice, monitoring.

WI/ZM/11/27 ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING (Projekt P0075) o wartości 35.300 zł służy realizacji tego samego projektu co poprzednio omówione zadanie dlatego opis zamieszczono powyżej.

WI/ZKOL/20/27 ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ") P0063 o wartości 39.139 zł. Zadanie zostało omówione przy opisie realizacji zadania WI/JGN/20/27 w dziale 600 powyżej.

Dział 801 Oświata i wychowanie obejmuje 13 zadań budżetowych o łącznej wartości 2.852.719 zł.

WI/WI/10/27 ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC (Projekt P0058) o wartości 30.000 zł. Projekt obejmuje kilka elementów czego wynikiem jest podział na zadania i klasyfikację przedstawiony poniżej.

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0058			385 000
	WI/AK/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	5 000
		921	5 000
	WI/BM/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	60 000
		900	60 000
	WI/JGN/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	290 000
		926	290 000
	WI/WI/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	30 000
		801	30 000
Razem			385 000

Zakres rzeczowy uwzględniający podział na zadania budżetowe przedstawiono poniżej:

— WI/AK/10/27 Zakup książek dla Filii nr 11 MBP w Zabrzu;

— WI/BM/10/27 Oświetlenie solarne typu Czapla wzdłuż ścieżki przy rzece Bytomce;

— WI/JGN/10/27 Budowa siłowni w Parku Rodzinnym - modernizacja skateparku w Parku Rodzinnym;

— WI/WI/10/27 Monitoring dla Szkoły Podstawowej nr 7 w Zabrzu.

WI/WI/12/27 ZBO 2027 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-8 W GRZYBOWICACH (Projekt P0011) 38.250 zł. Zadanie zakłada modernizację sanitariatów znajdujących się w budynku szkoły oraz

przedszkola Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 8 w Zabrzu-Grzybowicach przy ul. Księdza Jerzego Badestinusa 30.

WI/WI/13/27 ZBO 2027 BEZPIECZNA I ESTETYCZNA SZKOŁA - ZS3, UL. 3 MAJA— I ETAP WYMIANY OGRODZENIA, FURTKI I BRAM WJAZDOWYCH JAKO ELEMENT REWITALIZACJI DZIELNICY GUIDO (Projekt P0069) o wartości 400.000 zł.

WI/WI/19/27 ZBO 2027 CIEPŁA SZKOŁA — WYMIANA STOLARKI OKIENNEJ WRAZ Z PARAPETAMI W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH (Projekt P0001) o wartości 200.000 zł polega na wymianie 37 szt. starej, aluminiowej stolarki okiennej wraz z parapetami oraz wymianie 1 szt. drzwi przeszklonych.

WI/WI/20/27 ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ”) (Projekt P0063) o wartości 237.429 zł przedstawiono przy omówieniu zadania WI/JGN/20/27 w dziale 600 wyżej.

WI/WI/21/27 ZBO 2027 KOSMICZNA PRZYGODA PRZY HEWELIUSZA — TEMATYCZNY PLAC ZABAW DLA MAŁYCH ODKRYWCÓW PRZY P-36 NA OŚ. KOPERNIKA (Projekt P0074) o wartości 200.000 zł zakłada modernizację i rozbudowę placu zabaw znajdującego się na terenie publicznego przedszkola nr 36 przy ul. Heweliusza poprzez stworzenie nowoczesnej, bezpiecznej i tematycznej przestrzeni o charakterze edukacyjno - ruchowym inspirowanym kosmosem.

WI/WI/23/27 ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD) (Projekt P0060) o wartości 21.742 zł. Zadanie omówiono powyżej przy omówieniu zadania WI/BM/23/27 w dziale 600.

WI/WI/25/27 ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE (Projekt P0051) o wartości 195.000 zł. Dla realizacji projektu utworzono również kolejne zadanie co przedstawia poniższa tabela.

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0051			200 000
	WI/AK/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	5 000
		921	5 000
	WI/WI/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	195 000
		801	195 000
Razem			200 000

Zakres rzeczowy poszczególnych zadań budżetowych to:

— WI/AK/25/27 Zakup książek dla Filii nr 17 MBP w Zabrzu (ul. ks. Doktora Antoniego Korczoka 96);

— WI/WI/25/27 Boisko do piłki plażowej oraz zakup szafek szkolnych dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1 przy ul. ks. Doktora Antoniego Korczoka 98.

WI/WI/26/27 ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) o wartości 130.298 omówiono wyżej przy omówieniu zadania WI/BM/26/27 w dziale 600.

WI/WI/27/27 ZBO 2027 „ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE" —MODERNIZACJA ŁAZIENEK W SZATNI SALI GIMNASTYCZNEJ WRAZ Z PRZYSTOSOWANIEM DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH W SP-14 W DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE (Projekt P0006) o wartości 400.000 zł polega na modernizacji łazienek w szatni sali gimnastycznej wraz z przystosowaniem dla osób niepełnosprawnych, zakupie i montażu defibrylatora AED oraz modernizacji monitoringu w SP-14 w dzielnicy Skłodowskiej-Curie.

WI/WI/28/27 ZBO 2027 TAK DLA SPORTU I ZDROWIA W ZSE-U! MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ ORAZ MONTAŻ DEFIBRYLATORA AED W ZSE-U W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE (Projekt P0036), dla którego ustalono limit w wysokości 400.000 zł, polega na modernizacji sali gimnastycznej, siłowni i boiska wielofunkcyjnego przy ZSE-U w Zabrzu oraz zakupie defibrylatora AED dla placówki.

WI/WI/33/27 ZBO 2027 RAZEM DLA DZIECI — MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW PRZY ZSP-16 W DZIELNICY ZANDKA (Projekt P0077) ma zaplanowane wydatki w wysokości 200.000 zł. W wyniku realizacji zadania zostaną zmodernizowane obydwa place zabaw szkolny i przedszkolny.

WI/WI/35/27 ZBO 2027 WIELOPOKOLENIOWY PARK GIER I ZABAW PRZY SP-6 W ZABRZU WRAZ Z MODERNIZACJĄ OGÓLNODOSTĘPNEGO PRZYSZKOLNEGO BOISKA W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE (Projekt P0067) będzie miał wydatki w wysokości 400.000 zł. Zadanie polega na stworzeniu parku gier i zabaw, modernizacji ogrodzenia, kompleksowym wykonaniu alejek oraz wiaty śmietnikowej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska to 11 zadań budżetowych o wartości 2.452.867 zł.

WI/BM/07/27 ZBO 2027 #PRZYJAZNEZABRZE_ OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_ BISKICENTRUMGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEMIKULEMŁODYGÓRNIKPOREMB AROKITAŚRÓDMIEŚCIE — ETAP II (Projekt P0043) o wartości 600.000 zł. Zadanie polega na doświetleniu następujących przejść dla pieszych:

— na ul. Bytomskiej przy ul. Drzymały w okolicy posesji ul. Bytomska 80a; Biskupice;
— na ul. Roosevelta przy skrzyżowaniu z ul. Damrota, przy kościele św. Józefa; Centrum Południe;
— na ul. Sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 1 w okolicy posesji ul. Sportowa 5; Guido;
— na ul. Jordana w okolicy posesji ul. płk. Franciszka Niepokólczyckiego 34-36; Helenka;
— na ul. Mielżyńskiego przy skrzyżowaniu z ul. Jowisza; Osiedle Mikołaja Kopernika;
— na ul. Grunwaldzkiej przy budynku nr 53; Osiedle Tadeusza Kotarbińskiego;
— na ul. Paderewskiego przy budynku nr 89; Kończyce;
— na ul. Chopina przy Zespole Szkół Nr 10 (w okolicy posesji ul. Fryderyka Chopina 26); Mikulczyce;
— na ul. Ziemskiej (w okolicy budynku Szybowa 3); Osiedle Młodego Górnika;
— na ul. Pyki przy skrzyżowaniu z ul. Wolności (w okolicy posesji ul. Wolności 543i); Poremba;
— na ul. Krakowskiej przy budynku nr 59; Rokitnica;
— na ul. 3-go Maja przy budynku nr 1; Śródmieście.

WI/BM/10/27 ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC (Projekt P0058) o planie wydatków w wysokości 60.000 zł. Zadanie zostało omówione wyżej – przy zadaniu WI/WI/10/27 w dziale 801.

WI/BM/22/27 ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA (Projekt P0071) z limitem

w wysokości 165.000 zł. Ta część zadania została omówiona wyżej – przy części zadania z zaplanowanymi wydatkami w dziale 600.

WI/BM/23/27 ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD) (Projekt P0060) ma wartość 106.610 zł. Prezentacja zadania została zamieszczona przy zadaniu WI/BM/23/27 w dziale 600.

WI/BM/32/27 ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS (Projekt P0014) z zaplanowanymi wydatkami w wysokości 80.000 zł. Projekt ze względu na zakres rzeczowy obejmuje następujące trzy zadania:

PROJEKT	SKRÓT NAZWY	NAZWA ZADANIA / DZIAŁ	KWOTA
P0014			400 000
	WI/BM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	80 000
		900	80 000
	WI/WI/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	215 585
		900	215 585
	WI/ZM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	104 415
		926	104 415
Razem			400 000

Zakres rzeczowy obejmuje:

— WI/BM/32/27 Budowę chodnika z kostki brukowej na terenie Zielonego Parku na Zaborzu;

— WI/WI/32/27 Budowę rolkostrady przy SP 18 w Zabrzu;

— WI/ZM/32/27 Zakup wyposażenia dla miejskiego obiektu, na którym działa MKS Zaborze przy ul. Wyciska w Zabrzu.

WI/WI/32/27 ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS (Projekt P0014) z limitem w wysokości 215.585 zł omówiono bezpośrednio powyżej.

WI/JGN/18/27 ZBO 2027 STWORZENIE PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO (KOLEJNY ETAP) W DZIELNICY MACIEJÓW (Projekt P0021) z zaplanowanym limitem wydatków

w wysokości 152.000 zł zakłada montaż 24 ławek wandaloodpornych i 24 koszy na śmieci na terenie zielonym w okolicy posesji ul. Wolności 65.

WI/JGN/24/27 ZBO 2027 BEZPIECZNY I SCHLUDNY PARK W DZIELNICY PAWŁÓW (Projekt P0039), dla realizacji którego planuje się 200.000 zł zakłada uporządkowanie parku przez przycinanie krzewów, wycinkę samosiejek i utworzenie bezpiecznych wjazdów i zjazdów z Parku.

WI/JGN/26/27 ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) z planem wydatków w wysokości 156.172 zł w dziale 600 przy zadaniu WI/BM/26/27 wyżej.

WI/WI/08/27 ZBO 2027 STREFA KUL DO SKAKANIA (JELLY BUBBLES) DLA DZIECI OD 3 DO 15 LAT ORAZ MONTAŻ ŁAWOSTOŁÓW I HUŚTAWEK W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW (Projekt P0003) z limitem 600.000 zł ma pozwolić na wykonanie placu zabaw składającego się z 60 kul do skakania, huśtawek i zestawów huśtawkowych, ławostołów, żagli nad ławostoły i koszy na śmieci.

WI/ZM/14/27 ZBO 2027 HELENKA DEFIBRYLATORY AED (Projekt P0078) z planowanymi wydatkami w wysokości 117.500 zł ma pozwolić na zakup i montaż 10 nowoczesnych ogólnodostępnych defibrylatorów AED klasy Premium na osiedlu Helenka.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego z wydatkami w wysokości 429.500 zł na wykonanie następujących dziewięciu zadań.

AK/30 ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ") (Projekt P0063) z limitem w wysokości 63.000 zł został opisany przy zadaniu WI/JGN/20/27 w dziale 600 wyżej.

WI/AK/09/27 ZBO 2027 NOWE ŻYCIE FILII NR 14 — NOWOCZESNA I PRZYJAZNA BIBLIOTEKA DLA MIESZKAŃCÓW W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE (Projekt P0029) z limitem wydatków w wysokości 48.000 zł zakłada modernizację pomieszczeń oraz zakup wyposażenia filii nr 14 MBP w Zabrzu przy ul. De Gaulle'a.

WI/AK/10/27 ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC (Projekt P0058) o wartości 5.000 przedstawiono wyżej przy zadaniu WI/WI/10/27 w dziale 801.

WI/AK/15/27 ZBO 2027 ZACZYTANA HELENKA (Projekt P0062). Zadanie będzie miało limit w wysokości 10.000 zł, co ma być podstawą do zakupu książek dla Filii nr 15 MBP w Zabrzu.

WI/AK/25/27 ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE (Projekt P0051) z limitem w wysokości 5.000 zł zostało przedstawione wyżej razem z zadaniem WI/WI/25/27 ponieważ oba realizują ten sam projekt.

WI/AK/26/27 ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW (Projekt P0050) zakłada wydanie 10.000 zł przedstawiono wyżej przy zadaniu budżetowym WI/BM/26/27 w dziale 600.

WI/AK/30/27 ZBO 2027 ROZCZYTANE ŚRÓDMIEŚCIE — NOWE KSIĄŻKI DLA MIESZKAŃCÓW W KAŻDYM WIEKU (DLA WYPOŻYCZALNI CENTRALNEJ, FILII NR 20 ORAZ CZYTELNI OGÓLNEJ I PRASY MBP) (Projekt P0037) z limitem na poziomie 18.000 zł.

WI/BM/29/27 ZBO 2027 „DEPTAK SZTUKI" — MIEJSKA GALERIA ARTYSTYCZNA NA UL. WOLNOŚCI W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE (Projekt P0030) posiada limit w wysokości 70.500 zł. Zostanie zakupionych i zainstalowanych 10 gablot wraz z oświetleniem solarnym. Lokalizacja: od placu Wolności w kierunku Admiral Palast.

WI/WI/17/27 ZBO 2027 DOK KOŃCZYCE — BEZPIECZNA I ESTETYCZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (Projekt P0041) z limitem wydatków 200.000 zł. Zadanie polega na modernizacji ogrodzenia i oświetlenia parkowego, a także zakupie wyposażenia parku i budynku Dzielnicowego Ośrodka Kultury w Kończycach.

Dział 926 Kultura fizyczna obejmuje trzy zadania budżetowe o łącznej wartości 794.415 zł.

WI/JGN/10/27 ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI

BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC (Projekt P0058) o wartości 290.000 zł zostało omówione razem z zadaniem WI/WI/10/27 w dziale 801 wyżej.

WI/ZM/32/27 ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS (Projekt P0014) o wartości 104.415 zł przedstawiono przy omówieniu zadania WI/BM/32/27 w dziale 900 wyżej.

WI/ZM/34/27 ZBO 2027 MODERNIZACJA I DOPOSAŻENIE BAZY SPORTOWEJ SZKOLNEGO KLUBU SPORTOWEGO GWAREK ZABRZE – BISKUPICE (Projekt P0066) będzie miał wartość 400.000zł. Planuje się zakup i montaż bramek do piłki nożnej oraz modernizację szatni, natrysków, łazienek i korytarzy miejskiego obiektu, na którym działa.

3.3 Wydatki budżetu miasta w 2027 roku według dysponentów

Układ zadaniowy dla planowanego budżetu na 2027 rok w części wydatkowej stanowiący załącznik do objaśnień do projektu zawiera w szczególności:

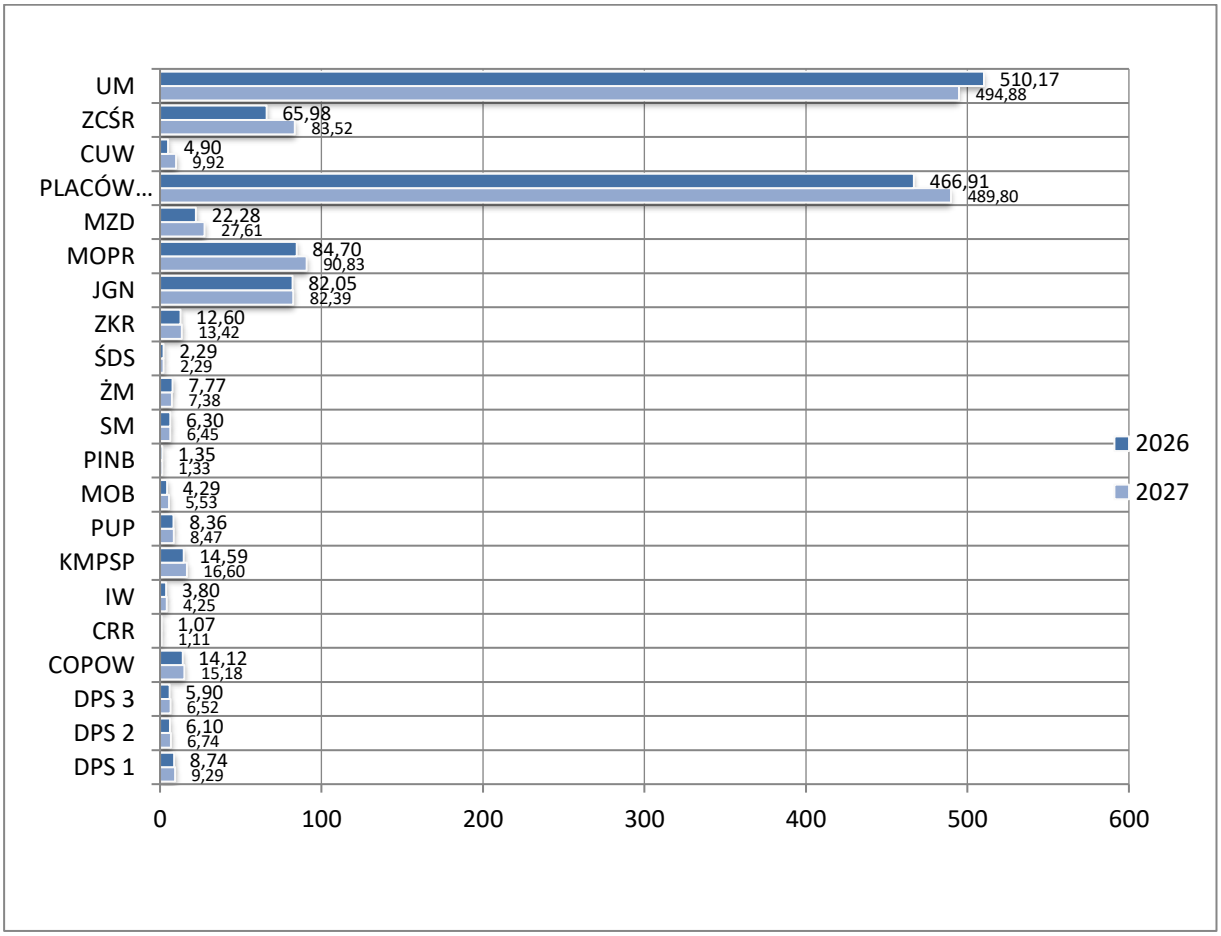
- wykaz zadań bieżących według jednostek realizujących wraz z określeniem kwot wydatków,
- wykaz zadań majątkowych wraz z określeniem kwot wydatków.

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 2026-2027 według jednostek realizujących, przy uwzględnieniu planu pierwotnie przyjętego na 2026 rok.

WYDATKI BIEŻĄCE

Założony limit wydatków na rok 2027 przypisany do odpowiednich dysponentów środków budżetowych w zakresie wydatków bieżących wynosi 1.383.504.784 zł, co stanowi wzrost o około 49,2 mln zł w odniesieniu do planu pierwotnego na rok 2026.

WYK. 44. PORÓWNANIE W LATACH 2026-2027 WIELKOŚCI WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2026 ROK – W MLN ZŁ.



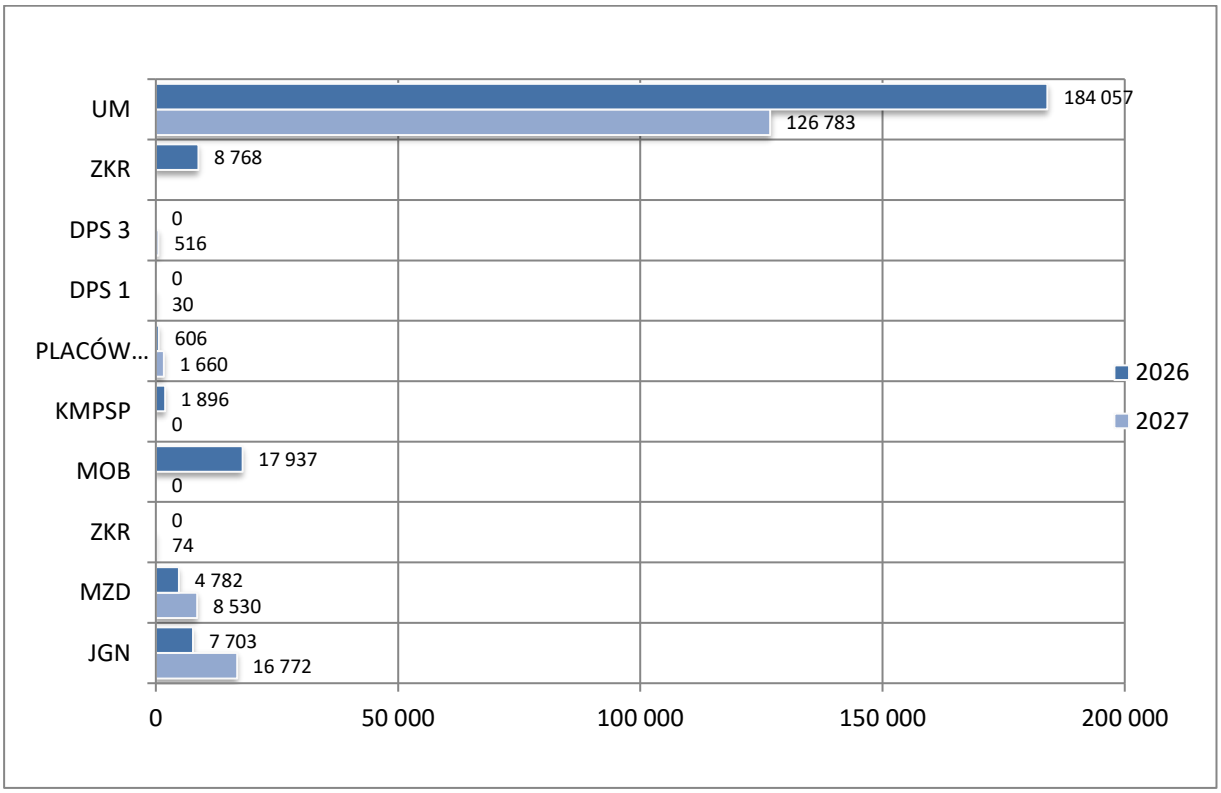
W tej grupie jednostek najwięcej środków, podobnie jak co roku, przewidziano na wydatki Urzędu Miejskiego w Zabrzu. Powyższe uwarunkowane jest szerokim zakresem zadań prowadzonych przez tę Jednostkę.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W zakresie wydatków majątkowych w projektowanym budżecie na 2027 rok ujęto limity na poziomie ogółem 154.364.225 zł na zadania odpowiednich jednostek realizujących budżet. Tak ustalony limit jest niższy o ponad 71,3 mln zł w porównaniu do planu pierwotnego roku 2026.

Największy udział mają, podobnie jak w przypadku wydatków bieżących, zadania majątkowe realizowane przez jednostkę Urząd Miejski w Zabrzu. Na kolejnym miejscu uplasowała się Jednostka Gospodarki Nieruchomościami – wydatki majątkowe na poziomie blisko 16,8 mln zł, w tym na realizację przedsięwzięcia pn. „ochrona przyrody i bioróżnorodności w Zabrzu” w wysokości ponad 11,2 mln zł. Poza wymienionymi wyżej zadaniami przewidziano także wydatki przeznaczone na realizację projektów wybranych przez mieszkańców w ramach Zabrzańskiego Budżetu Obywatelskiego - szczegółowy opis w pkt. 3.2.

WYK. 45. PORÓWNANIE W LATACH 2026-2027 WIELKOŚCI WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WG JEDNOSTEK REALIZUJĄCYCH – WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO NA 2026 ROK – W TYS. ZŁ



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 Wytrzeźwień
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	Zabrzański Kompleks Rekreacji
JGN	Jednostka Gospodarki Nieruchomościami
MOPR	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie
MZD	Miejski Zarząd Dróg
PLACÓWKI OŚWIATOWE	Placówki oświatowe
CUW	Centrum Usług Wspólnych
ZCŚR	Zabrzańskie Centrum Świadczeń Rodzinnych
UM	Urząd Miejski w Zabrzu

III. MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

MIASTA ZABRZE NA 2027 ROK

1. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH DOCHODÓW NA ROK 2027 DO DOCHODÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	O G Ó Ł E M	**1 543 339 249**	**1 605 718 140,15**	**1 560 541 241,00**	**97,19**
I	**Dochody własne**	**578 349 270**	**604 757 425,61**	**540 908 127,00**	**89,44**
1	**Wpływy z podatków**	**187 947 000**	**184 947 000,00**	**189 821 000,00**	**102,64**
	- podatek od nieruchomości	170 000 000	167 000 000,00	171 509 000,00	102,70
	- podatek rolny	250 000	250 000,00	210 000,00	84,00
	- podatek leśny	47 000	47 000,00	42 000,00	89,36
	- podatek od środków transportowych	2 600 000	2 600 000,00	2 600 000,00	100,00
	- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej	450 000	450 000,00	460 000,00	102,22
	- podatek od spadków i darowizn	1 600 000	1 600 000,00	2 000 000,00	125,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	13 000 000	13 000 000,00	13 000 000,00	100,00
2	**Wpływy z opłat**	**79 345 863**	**80 288 677,00**	**81 061 460,00**	**100,96**
	- opłata skarbowa	1 200 000	1 200 000,00	1 100 000,00	91,67
	- opłata targowa	0	0,00	0,00	-
	- opłata eksploatacyjna	240 557	240 557,00	0,00	0,00
	- inne opłaty stanowiące dochody gminy, uiszczane na podstawie odrębnych przepisów, w tym:	77 905 306	78 848 120,00	79 961 460,00	101,41
	* opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	3 800 000	3 800 000,00	3 800 000,00	100,00
	* opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	1 090 000	1 090 000,00	1 090 000,00	100,00
	* opłata za zajęcie pasa drogowego	2 485 000	2 485 000,00	2 880 000,00	115,90
	* opłata za druki prawa jazdy i tablice rejestracyjne	3 602 400	3 602 400,00	2 802 400,00	77,79
	* opłata za płatne parkowanie	0	0,00	0,00	-
	* opłata za koncesje i licencje	144 800	144 800,00	124 800,00	86,19
	* opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska	1 000 000	1 000 000,00	1 000 000,00	100,00
	* opłata za wycięcie drzew i krzewów	150 000	150 000,00	150 000,00	100,00
	* opłata za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i dworców	1 100 000	1 200 000,00	1 200 000,00	100,00
	* opłata geodezyjna i kartograficzna	650 000	650 000,00	650 000,00	100,00
	* opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	63 811 656	64 654 470,00	66 207 895,00	102,40
	* pozostałe opłaty	71 450	71 450,00	56 365,00	78,89
3	**Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy**	**30 172 725**	**30 488 321,00**	**28 004 720,00**	**91,85**
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	2 364 190	2 073 025,00	1 720 500,00	82,99
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	593 425	84 000,00	84 000,00	100,00
	* grobownictwo	86 500	86 500,00	125 500,00	145,09
	* przygotowanie nieruchomości do sprzedaży	239 000	239 000,00	186 000,00	77,82
	* kary umowne	180 000	180 000,00	0,00	0,00
	* dochody z egzekucji	430 000	430 000,00	400 000,00	93,02
	* rozliczenie z podatku VAT	200 000	385 260,00	450 000,00	116,80
	* dochody z darowizn	0	28 000,00	0,00	0,00
	* ustawowe przejęcie spadku	150 000	150 000,00	0,00	0,00
	* pozostałe dochody	485 265	490 265,00	475 000,00	96,89
	- dochody z Izby Wytrzeźwień	460 000	460 000,00	460 000,00	100,00
	- dochody ze Straży Miejskiej	2 000	2 000,00	1 000,00	50,00
	- dochody z Miejskiego Ogrodu Botanicznego	3 917 090	3 917 090,00	575 000,00	14,68
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie, w tym:	1 924 000	1 932 875,00	1 827 000,00	94,52
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	121 000	121 875,00	182 000,00	149,33
	* zwrot opłat za usługi opiekuńcze	460 000	460 000,00	480 000,00	104,35
	* zwrot za pobyt osób w domach pomocy społecznej realizowane przez MOPR	1 300 000	1 300 000,00	1 100 000,00	84,62
	* pozostałe dochody MOPR	43 000	51 000,00	65 000,00	127,45
	* dochody z darowizn	0	0,00	0,00	-
	- dochody z Zabrzańskiego Centrum Świadczeń Rodzinnych, w tym:	1 144 140	1 476 140,00	1 347 960,00	91,32
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	183 050	213 050,00	183 020,00	85,90
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	961 090	1 263 090,00	1 164 940,00	92,23

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- dochody z Zabrzańskiego Kompleksu Rekreacji	5 606 865	5 816 847,00	6 731 400,00	115,72
	- dochody ze Środowiskowego Domu Samopomocy	5 140	5 140,00	14 260,00	277,43
	- dochody ze Żłobka Miejskiego	3 502 700	3 502 700,00	3 302 700,00	94,29
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - gmina	445 000	445 000,00	826 000,00	185,62
	- dochody z gminnych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	8 534 900	8 540 900,00	8 949 000,00	104,78
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową	2 166 700	2 166 700,00	2 209 000,00	101,95
	- pozostałe dochody - gmina	0	49 904,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg	100 000	100 000,00	40 900,00	40,90
4	**Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe powiatu**	**21 527 965**	**21 663 165,00**	**22 246 440,00**	**102,69**
	- dochody uzyskiwane przez Urząd Miejski, w tym:	98 000	98 000,00	103 000,00	105,10
	* dochody z obiektów gospodarki komunalnej	35 000	35 000,00	35 000,00	100,00
	* pozostałe dochody UM	63 000	63 000,00	68 000,00	107,94
	- dochody z Powiatowego Urzędu Pracy	72 000	72 000,00	52 000,00	72,22
	- dochody z Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	1 000	23 900,00	18 640,00	77,99
	- dochody z Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego	0	8 500,00	0,00	0,00
	- dochody z Miejskiego Zarządu Dróg		0,00	20 000,00	-
	- dochody z Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie:	1 370 000	1 370 000,00	1 680 000,00	122,63
	* odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	5 000	5 000,00	35 000,00	700,00
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w placówkach opiekuńczo-wychowawczych	110 000	110 000,00	250 000,00	227,27
	* środki na utrzymanie dzieci z innych miast w rodzinach zastępczych	1 000 000	1 000 000,00	1 150 000,00	115,00
	* zwrot nienależnie pobranych świadczeń - rozliczenie z lat ubiegłych	13 000	13 000,00	25 000,00	192,31
	* pozostałe dochody MOPR - powiat	242 000	242 000,00	220 000,00	90,91
	- dochody z Centrum Rozwoju Rodziny	140	140,00	150,00	107,14
	- dochody z Domów Pomocy Społecznej	19 106 100	19 108 260,00	19 635 100,00	102,76
	- dochody z Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych	625	4 356,00	550,00	12,63
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 1	100	100,00	100,00	100,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 10	100	1 700,00	100,00	5,88
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 2	100	100,00	100,00	100,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 3	100	100,00	100,00	100,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 4	100	43 752,00	100,00	0,23
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 5	100	24 680,00	100,00	0,41
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 6	100	220,00	100,00	45,45
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 7	100	100,00	100,00	100,00
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 8	100	10 407,00	100,00	0,96
	- dochody z Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 9	100	17 750,00	100,00	0,56
	- dochody z Bursy Szkolnej z tytułu opłat za pobyt wychowanków	247 500	247 500,00	270 000,00	109,09
	- dochody z powiatowych placówek oświatowych z tytułu przygotowania posiłków	73 300	73 300,00	82 000,00	111,87
	- dochody z przedszkoli z tytułu opłat za pobyt dzieci ponad podstawę programową - powiat	3 300	3 300,00	10 000,00	303,03
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji - powiat	555 000	555 000,00	374 000,00	67,39
5	**Dochody z majątku gminy**	**114 579 675**	**117 901 409,00**	**131 296 575,00**	**111,36**
	- czynsze dzierżawne, wpływy z lokali użytkowych	8 695 000	8 695 000,00	9 657 000,00	111,06
	- czynsze z budynków komunalnych	53 250 000	53 250 000,00	55 120 000,00	103,51
	- sprzedaż nieruchomości	46 450 000	46 450 000,00	57 800 000,00	124,43

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- opłata za wieczyste użytkowanie nieruchomości	2 528 000	2 528 000,00	2 863 000,00	113,25
	- pierwsza opłata z tytułu wieczystego użytkowania	200	200,00	500,00	250,00
	- przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	1 955 000	1 955 000,00	2 571 000,00	131,51
	- sprzedaż, najem i dzierżawa sprzętu medycznego	315	315,00	315,00	100,00
	- sprzedaż praw majątkowych	0	3 121 734,00	1 700 000,00	54,46
	- służebność drogi i przesyłu	1 300 000	1 300 000,00	1 012 000,00	77,85
	- pozostałe dochody z majątku gminy	401 160	401 160,00	417 760,00	104,14
	- dochody z majątku gminy z Zabrzańskiego Kompleksu Rekreacji		200 000,00	155 000,00	77,50
6	**Dochody z majątku powiatu**	**15 000**	**15 000,00**	**15 000,00**	**100,00**
	- pozostałe dochody z majątku powiatu	15 000	15 000,00	15 000,00	100,00
7	**Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach**	**463 000**	**463 000,00**	**382 000,00**	**82,51**
	- mandaty wymierzone przez Straż Miejską	383 000	383 000,00	332 000,00	86,68
	- pozostałe kary i grzywny	80 000	80 000,00	50 000,00	62,50
8	**Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami**	**4 588 630**	**4 588 630,00**	**3 557 646,00**	**77,53**
	- prowizja 25% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	4 009 500	4 009 500,00	2 946 225,00	73,48
	- prowizja 5% z dochodów z mienia Skarbu Państwa	500	500,00	52 650,00	10 530,00
	- 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa	2 596	2 596,00	2 737,00	105,43
	- dochody ze spłaty świadczeń alimentacyjnych i rodzinnych	576 034	576 034,00	556 034,00	96,53
9	**Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych**	**3 000 000**	**3 000 001,00**	**500 000,00**	**16,67**
	- odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych	3 000 000	3 000 001,00	500 000,00	16,67
10	**Odsetki od nieterminowo regulowanych należności**	**3 781 500**	**3 781 500,00**	**3 524 300,00**	**93,20**
	- odsetki od nieterminowo regulowanych należności objętych ordynacją podatkową	1 055 000	1 055 000,00	1 300 000,00	123,22
	- odsetki od nieterminowych wpłat	2 726 500	2 726 500,00	2 224 300,00	81,58
11	**Środki otrzymane w związku z realizacją projektów przy dofinansowaniu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych**	**40 452 157**	**32 868 569,00**	**36 427 136,00**	**110,83**
	- środki z Funduszu Europejskiego dla Śląskiego na realizację zadania pn. "Budowa ciągu pieszo - rowerowego wzdłuż pasa drogowego drogi publicznej ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego w ramach zrównoważonej mobilności miejskiej" - zrównoważona multimodalna mobilność miejska -ZIT"	0	0,00	159 120,00	-
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Ochrona przyrody i bioróżnorodności w Zabrzu	0	0,00	11 250 000,00	-
	- środki na realizację programu ERASMUS	418 271	1 370 664,00	269 758,00	19,68
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego EFS+ na zadanie pn. "Komunikacja bez barier. Wsparcie dla Instytucji Rynku Pracy"	67 150	67 150,00	0,00	0,00
	- środki w ramach unijnego programu LIFE - "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego.	51 312	51 312,00	0,00	0,00
	- środki z Krajowego Planu Odbudowy na realizację projektu pn. "Zabrzańskie Innowacje Energetyczne - koncepcja"	1 370 000	1 370 000,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu na Rozwój Cyfrowy na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	282 200	282 200,00	0,00	0,00
	- środki z Budzetu Państwa na dofinansowanie projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	57 800	57 800,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- HORYZONT EUROPA - JAPreventNCD pt: Cancer andother NCDs prevention - action on health determinants,akronim JA- PreventNCD	42 777	91 586,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację programu "Akademia licealisty"	226 471	226 471,00	0,00	0,00
	-środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu"	0	66 721,00	309 937,00	464,53
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Perspektywa 3P"	0	20 696,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego na realizację projektu pn. "Perspektywa 3P"	0	97 704,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu"	57 649	39 014,00	57 649,00	147,76
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania "Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu"	6 782	4 593,00	6 782,00	147,66
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap I"	4 759 048	4 759 048,00	2 469 232,00	51,88
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap II"	356 904	356 904,00	4 550 003,00	1 274,85
	-środki z Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko na dofinansowanie zadania pn. "Zielono niebieskie Zabrze"	400 000	400 000,00	600 000,00	150,00
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Cyfrowe Miasto e-Zabrze"	3 186 488	0,00	170 416,00	-
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap II"	0	0,00	4 804 293,00	-
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I"	6 148 792	0,00	0,00	-
	- środki z budżrtu państwa na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap I"	819 840	0,00	0,00	-
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne	14 195 395	14 195 395,00	863 988,00	6,09
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - etap II"	0	1 547,00	487 450,00	31 509,37
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - etap II"	0	13 916,00	4 387 048,00	31 525,21
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego - "AKTYWNY MALUCH"	165 568	165 568,00	151 770,00	91,67
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie programu "AKTYWNY MALUCH"	35 072	35 072,00	32 149,00	91,67
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne"	1 594 899	1 594 899,00	97 699,00	6,13
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego na dofinansowaie projektu pn. "Zdrowy pracownik bez stresu, bez bólu w miejscu pracy"	0	176 738,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego+ na dofinansowanie projektu pn. "Eliminowanie zdrowotnych czynników ryzyka w MOPR Zabrze"	0	308 742,00	0,00	0,00
	- środki z Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji na realizację projektu pn. "Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu"	0	500 407,00	2 324 522,00	464,53
	- środki z Funduszy Europejskich dla Rozwoju Społecznego na dofinansowanie projektu "Nasz KRC - Klub Rozwoju Cyfrowego w Zabrzu"	169 428	156 788,00	80 497,00	51,34
	- środki z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu "Nasz KRC - Klub Rozwoju Cyfrowego w Zabrzu"	35 890	33 212,00	17 052,00	51,34
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Wspieranie systemu pieczy zastępczej"	1 163 158	1 163 158,00	406 173,00	34,92
	- środki z Budżetu Państwa na zadanie pn. "Wspieranie systemu pieczy zastępczej"	136 843	136 843,00	47 785,00	34,92
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację projektu pn. "Moja praca - Moja równowaga - Typ 2"	212 084	212 084,00	0,00	0,00
	- środki z Budżetu Państwa na realizację projektu pn. "Moja praca - Moja równowaga - Typ 2"	24 952	24 952,00	0,00	0,00
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Kurs na zawód"	2 414 047	2 810 714,00	498 667,00	17,74
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania "Kurs na zawód"	142 003	165 337,00	29 333,00	17,74
	- środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus na realizację zadania "Poznawaj i zdobywaj świat"	588 389	588 389,00	383 496,00	65,18
	- środki z Budżetu Państwa na realizację zadania "Poznawaj i zdobywaj świat"	34 611	34 611,00	57 170,00	165,18
	- środki z Funduszy Europejskich dla Śląskiego na zadanie pn. "Ochrona, odtwarzanie i wzmacnianie potencjałuwspierajacego bioróżnorodność w terenach zieleni w Zabrzu"	1 288 334	1 288 334,00	1 915 147,00	148,65
12	**Dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON**	**183 441**	**183 441,00**	**183 441,00**	**100,00**
	- dochody pochodzące z 2,5% odpisu dotyczącego kosztu obsługi zadań realizowanych przez samorząd z PFRON	183 441	183 441,00	183 441,00	100,00
13	**Pomoc finansowa**	**625 403**	**193 930,00**	**209 930,00**	**108,25**
	- pomoc finansowa na realizację zadania "Kierunek GZM"	0	20 640,00	0,00	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii na realizacje zadania pn." Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów komunalnych z obszaru GZM"	527 453	75 340,00	102 996,00	136,71
	- pomoc finansowa na rzecz Izby Wytrzeźwień	97 950,00	97 950,00	106 934,00	109,17
14	**Pomoc finansowa na realizację inwestycji**	**0**	**5 503 690,00**	**0,00**	**0,00**
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnośląsko- Zagłębiowskiej Metropolii na sfinansowanie zadania pn. "Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu"	0	2 704 731,00	0,00	0,00
	- pomoc finansowa w formie dotacji celowej z Górnośląsko-Zagłębiowskiej metropolii w ramach Funduszu Odporności	0	2 798 959,00	0,00	0,00
15	**Środki z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**	**4 489 700**	**1 793 305,00**	**138 000,00**	**7,70**
	- środki z WFOŚiGW	4 489 700	1 793 305,00	138 000,00	7,70
	* zielone szkoły	110 000	110 000,00	110 000,00	100,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	* środki z WFOŚiGW w ramach konkursu EKOprzedszkolak	0	100 000,00	0,00	0,00
	* środki z WFOŚiGW na realizację zadania pn. "Prace kontrolno - pielęgnacyjne dla 10 pomników przyrody rosnących na terenie miasta Zabrze"	0	16 551,00	0,00	0,00
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu "Zielona pracownia"	0	64 800,00	0,00	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie prowadzenia punktu programu "Czyste powietrze"	16 000	16 000,00	16 000,00	100,00
	* środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie projektu "Ekopracownia pod chmurką"	0	70 000,00	0,00	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania "CIEPŁE MIESZKANIE"	2 885 000	598 937,00	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"	1 478 700	808 669,00	0,00	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn. "Wzbogacenie kolekcji roślinnych w Miejskim Ogrodzie Botanicznym w Zabrzu"	0	8 348,00	0,00	0,00
	* środki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn. "Program Ochrony Środowiska dla gminy Zabrze"	0	0,00	12 000,00	-
16	**Zwrot nadmiernie pobranej dotacji**	**0**	**6 637 036,00**	**0,00**	**0,00**
	- zwrot nadmiernie pobranej dotacji GZM	0	6 637 036,00	0,00	0,00
17	**Środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży**	**0**	**22 679,00**	**0,00**	**0,00**
	- środki z Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży na wyjazd uczniów do Niemiec w celu wymiany edukacyjnej	0	22 679,00	0,00	0,00
18	**Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego**	**1 353 696,00**	**22 225 367,00**	**0,00**	**0,00**
	- środki z Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na objęcie przez miasto Zabrze udziałów w SIM ŚLĄSK Sp.z o.o.	0	17 702 050,00	0,00	0,00
	- finansowe wsparcie ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego na remont lokali mieszkalnych	1 353 696	4 523 317,00	0,00	0,00
19	**Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład**	**85 823 515**	**87 472 554,00**	**43 540 479,00**	**49,78**
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizacje zadania pn.: "Odrestaurowanie zewnętrznej części budynku zabytkowego ratusza przy ul. Tarnopolskiej 80 w Zabrzu - Mikulczycach "	1 749 390,00	1 749 390,00	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 Zabrzu ul. Piłsudskiego/Botaniczna	15 000 000	15 000 000,00	0,00	0,00
	- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. "Rewitalizacja obszaru miejskiego w obrębie budynku Admiral Palast w Zabrzu"	15 000 000	15 000 000,00	15 000 000,00	100,00
	- 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"	1 742 177,00	1 742 177,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- 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"	52 331 948	53 980 987,00	28 540 479,00	52,87
20	**Fundusz Pomocy - środki na sfinansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w tym:**	**0**	**720 151,61**	**0,00**	**0,00**
	- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży z Ukrainy	0	2 400,00	0,00	0,00
	- nadanie nr PESEL na wniosek w związku z konfliktem na Ukrainie	0	4 275,62	0,00	0,00
	- zakwaterowanie i zapewnienie całodziennego wyżywienia zbiorowego	0	333 795,00	0,00	0,00
	- świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy	0	280 000,00	0,00	0,00
	- wypłata zasiłków okresowych dla obywateli Ukrainy	0	12 500,00	0,00	0,00
	- wypłata zasiłków stałych dla obywateli Ukrainy	0	68 200,00	0,00	0,00
	- stypendia i zasiłki szkolne dla obywateli Ukrainy	0	9 560,00	0,00	0,00
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	0	3 132,30	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenie zdrowotne dla obywateli Ukrainy	0	6 200,00	0,00	0,00
	- potwierdzenie tożsamości i wprowadzenie danych (art.9) dla obywateli Ukrainy wnioskujących o nadanie numer PESEL	0	88,69	0,00	0,00
II	**Udziały w podatkach**	**778 899 479**	**778 899 479,00**	**813 539 926,00**	**104,45**
	- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	746 641 098	746 641 098,00	780 944 183,00	104,59
	- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	32 258 381	32 258 381,00	32 595 743,00	101,05
III	**Subwencje**	**85 247 674**	**95 287 780,00**	**86 211 492,00**	**90,47**
	- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	85 247 674	85 247 674,00	86 211 492,00	101,13
	- rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0	2 840 106,00	0,00	0,00
	-uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji obejmującej budowę lub przebudowę obiektów inżynierskich pn."Rozbudowa układu drogowego w rejonie skrzyzowania ulic Tarnopolskiej i Składowej w Zabrzu"	0	7 200 000,00	0,00	0,00
IV	**Dochody otrzymane na zadania realizowane przez gminę i powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego**	**460 000**	**460 000,00**	**305 664,00**	**66,45**
1	**Oświata i wychowanie**	**450 000**	**450 000,00**	**280 000,00**	**62,22**
	- refundacja kosztów opłacenia pedagoga uczącego religii innego wyznania uczniów szkół z innych gmin na terenie gminy Zabrze	70 000	70 000,00	210 000,00	300,00
	- refundacja za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie gminy Zabrze	380 000	380 000,00	70 000,00	18,42
2	**Pozostałe zdania w zakresie polityki społecznej**	**10 000**	**10 000,00**	**25 664,00**	**256,64**
	- dotacja za uczęszczanie w zajęciach rehabilitacyjnych prowadzonych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej na terenie Gminy Zabrze	10 000	10 000,00	25 664,00	256,64
V	**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gminy**	**17 014 942**	**21 826 984,26**	**17 298 687,00**	**79,25**
1	**Obrona narodowa**	**0**	**320 461,00**	**0,00**	**0,00**
	- Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026	0	320 461,00	0,00	0,00
2	**Pomoc społeczna**	**15 410 442**	**18 664 852,00**	**15 611 787,00**	**83,64**
	- dotacja na realizację zadań w ramach programu wieloletniego na rzecz osób starszych "AKTYWNI SENIORZY - ASY" na lata 2026-2030	0	104 832,00	0,00	0,00
	- dotacja na Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	1 668 418	1 668 418,00	1 657 955,00	99,37
	- posiłek dla potrzebujących	1 807 145	2 618 784,00	1 833 813,00	70,03

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	606 629	606 629,00	608 645,00	100,33
	- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	3 822 445	4 472 445,00	4 041 569,00	90,37
	- zasiłki stałe	6 229 414	6 229 414,00	6 189 029,00	99,35
	- dotacja na poprawę poczucia bezpieczeństwa i możliwości samodzielnego funkcjonowania w miejscu zamieszkania osób starszych przez dostęp tzw. "opieki na odległość"	0	46 740,00	0,00	0,00
	- funkcjonowanie zespołów interdyscyplinarnych - Rządowy Program Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024-2030	6 000	6 000,00	6 000,00	100,00
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	1 270 391	2 911 590,00	1 274 776,00	43,78
3	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**1 440 000**	**1 594 200,00**	**1 440 000,00**	**90,33**
	- wyprawki szkolne	0	154 200,00	0,00	0,00
	- pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	1 440 000	1 440 000,00	1 440 000,00	100,00
4	**Rodzina**	**164 500**	**1 247 471,26**	**246 900,00**	**19,79**
	- rządowy program "Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"	164 500	1 087 631,26	246 900,00	22,70
	- dotacja na dofinansowanie wyposażenia pomieszczeń żłobkamiejskiego, w którym będą prowadzone zajęcia sensomotoryczne w ramach resortowego Programu "Aktywny żłobek"	0	159 840,00	0,00	0,00
VI	**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań powiatu**	**3 390 858**	**6 239 097,00**	**3 870 634,00**	**62,04**
1	**Oświata i wychowanie**	**0**	**163 792,00**	**0,00**	**0,00**
	- dotacja na realizację zadania polegającego na zakupie wyposażenia specjalistycznego OPM wraz z indywidualnym pakietem wyposażenia ucznia OPM	0	88 792,00	0,00	0,00
	- dotacja na realizację projektu "Cyfrowy uczeń" w ramach Rządowego programu wspierania organów prowadzacych szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 - "Cyfrowy uczeń" - edycja 2026	0	75 000,00	0,00	0,00
2	**Pomoc społeczna**	**2 704 445**	**4 678 892,00**	**2 723 921,00**	**58,22**
	- dotacja na Domy Pomocy Społecznej	849 662	849 662,00	829 987,00	97,68
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	0	3 789 230,00	1 893 934,00	49,98
	- dofinansowanie na realizację Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - wsparcie rozwój domu dla samotnych matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży	1 854 783	40 000,00	0,00	0,00
3	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**0**	**150 000,00**	**0,00**	**0,00**
	- dotacja na realizację projektu "Cyfrowy uczeń" w ramach Rządowego programu wspierania organów prowadzacych szkoły i placówki w rozwijaniu umiejętności cyfrowych dzieci i młodzieży na lata 2025-2029 - "Cyfrowy uczeń" - edycja 2026	0	150 000,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
4	**Rodzina**	**686 413**	**1 246 413,00**	**1 146 713,00**	**92,00**
	- rządowy program "Dofinansowania wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027"	686 413	1 246 413,00	1 146 713,00	92,00
VII	**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami**	**57 010 506**	**68 633 792,41**	**74 473 752,00**	**108,51**
1	**Rolnictwo i łowiectwo**	**0**	**22 131,00**	**0,00**	**0,00**
	- zwrot części podatku akcyzowego	0	22 131,00	0,00	0,00
2	**Administracja publiczna**	**2 432 151**	**2 665 767,00**	**2 529 279,00**	**94,88**
	- zadania z zakresu USC, dowodów osobistych i ewidencji ludności	2 432 151	2 665 767,00	2 529 279,00	94,88
3	**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**30 000**	**30 000,00**	**30 000,00**	**100,00**
	- prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców	30 000	30 000,00	30 000,00	100,00
4	**Obrona narodowa**	**22 042**	**1 166 730,00**	**23 096,00**	**1,98**
	- szkolenia obronne	300	300,00	600,00	200,00
	- przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej	21 742	21 742,00	22 496,00	103,47
	- zadania zlecone z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej	0	1 144 688,00	0,00	0,00
5	**Oświata i wychowanie**	**0**	**1 838 586,00**	**0,00**	**0,00**
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	1 838 586,00	0,00	0,00
6	**Ochrona zdrowia**	**82 508**	**45 135,00**	**45 135,00**	**100,00**
	- wydawanie decyzji w sprawach świadczeniobiorców	82 508	45 135,00	45 135,00	100,00
7	**Pomoc społeczna**	**2 339 208**	**3 049 133,26**	**2 355 171,00**	**77,24**
	- usługi opiekuńcze	34 733	76 461,00	43 575,00	56,99
	- ośrodki wsparcia	2 101 851	2 101 851,00	2 101 851,00	100,00
	- dofinansowanie do wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki	79 500	79 500,00	80 568,00	101,34
	- utrzymanie oraz rozwój systemu teleinformatycznego POMOST	10 332	11 808,00	11 808,00	100,00
	- rządowy program "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027"	112 792	181 641,00	117 369,00	64,62
	- bon energetyczny	0	592 611,51	0,00	0,00
	- dotacja celowa przeznaczona na zasiłki dla obywateli Ukrainy	0	5 260,75	0,00	0,00
8	**Rodzina**	**52 104 597**	**59 816 310**	**69 491 071,00**	**116,17**
	- pomoc państwa w wychowaniu dzieci	0	24 942,00	0,00	0,00
	- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	731 368	794 427,28	839 974,00	105,73
	- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	51 305 358	58 927 629,87	68 582 191,00	116,38
	- wsparcie kobiety w ciąży i rodzin "Za życiem"	61 856	61 856,00	61 856,00	100,00
	- rządowy program dla rodzin wielodzietnych	6 015	7 455,00	7 050,00	94,57
VIII	**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat**	**21 708 432**	**27 619 442,87**	**22 850 066,00**	**82,73**
1	**Rolnictwo i łowiectwo**	**26 574**	**26 513,00**	**27 242,00**	**102,75**
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami	26 574	26 513,00	27 242,00	102,75
2	**Leśnictwo**	**0**	**0,00**	**8 017,00**	**-**
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami	0	0,00	8 017,00	-
3	**Górnictwo i kopalnictwo**	**25 010**	**24 953,00**	**25 615,00**	**102,65**
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami	25 010	24 953,00	25 615,00	102,65
4	**Transport i łączność**	**37 872**	**37 784,00**	**38 847,00**	**102,81**
	- zadania z zakresu gospodarki gruntami, nieruchomościami	37 872	37 784,00	38 847,00	102,81
5	**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 712 894**	**1 717 329,00**	**1 721 771,00**	**100,26**

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 712 894	1 717 329,00	1 721 771,00	100,26
6	**Działalność usługowa**	**1 665 288**	**2 006 949,87**	**1 827 859,00**	**91,08**
	- inspektoraty nadzoru budowlanego	1 309 163	1 316 413,00	1 305 129,00	99,14
	- zadania z zakresu geodezji i kartografii	356 125	690 536,87	522 730,00	75,70
7	**Obrona narodowa**	**54 121**	**2 077 598,00**	**60 700,00**	**2,92**
	- kwalifikacja wojskowa	54 121	62 998,00	60 700,00	96,35
	- Program Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025-2026	0	2 014 600,00	0,00	0,00
8	**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**16 094 900**	**18 682 663,00**	**16 603 700,00**	**88,87**
	- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej	14 589 000	17 119 761,00	16 601 000,00	96,97
	- utrzymanie centrum zarządzania kryzysowego oraz monitoring zagrożeń	5 900	5 800,00	2 700,00	46,55
	- dotacja na przedsięwzięcie pn. "Termomodernizacja i renowacja budynków Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Zabrzu przy ul. Stalmacha 22"	1 500 000	1 500 000,00	0,00	0,00
	- Program modernizacji Policji, straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2026-2029	0	57 102,00	0,00	0,00
9	**Wymiar sprawiedliwości**	**454 320**	**454 320,00**	**467 064,00**	**102,81**
	- pomoc i edukacja prawna	454 320	454 320,00	467 064,00	102,81
10	**Oświata i wychowanie**	**0**	**193 706,00**	**0,00**	**0,00**
	- dotacja na podręczniki oraz materiały edukacyjne	0	193 706,00	0,00	0,00
11	**Pomoc społeczna**	**12 785**	**3 800,00**	**9 125,00**	**240,13**
	- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	8 985	0,00	9 125,00	-
	- indywidualny program integracji cudzoziemca	3 800	3 800,00	0,00	0,00
12	**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**1 624 668**	**2 393 827,00**	**2 060 126,00**	**86,06**
	- orzecznictwo o stopniu niepełnosprawności	1 624 668	1 624 668,00	1 774 926,00	109,25
	- świadczenie pieniężne dla posiadacza Karty Polaka	0	29 799,00	0,00	0,00
	- zakwaterowanie i wyżywienie ludności uchodźczej	0	739 360,00	285 200,00	38,57
IX	**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**	**39 500**	**580 101,00**	**10 000,00**	**1,72**
1	**Gospodarka mieszkaniowa**	**0**	**406 290,00**	**0,00**	**0,00**
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	406 290,00	0,00	0,00
2	**Działalność usługowa**	**39 500**	**39 500,00**	**10 000,00**	**25,32**
	- grobownictwo	39 500	39 500,00	10 000,00	25,32
3	**Oświata i wychowanie**	**0**	**130 811,00**	**0,00**	**0,00**
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	130 811,00	0,00	0,00
4	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**0**	**3 500,00**	**0,00**	**0,00**
	- program integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030	0	3 500,00	0,00	0,00
X	**Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej**	**775 600**	**775 600,00**	**65 100,00**	**8,39**
1	**Oświata i wychowanie**	**721 600**	**721 600,00**	**0,00**	**0,00**
	- dotacja na realizację programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	721 600	721 600,00	0,00	0,00
2	**Obrona narodowa**	**54 000**	**54 000,00**	**65 100,00**	**120,56**
	- kwalifikacja wojskowa	54 000	54 000,00	65 100,00	120,56
XI	**Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań jednostek sektora finansów publicznych**	**442 988**	**638 438,00**	**1 007 793,00**	**157,85**
1	**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**442 988**	**406 893,00**	**406 893,00**	**100,00**

Lp.	Wyszczególnienie	2026		2027	WSKAŹNIK 5:4 %
		PLAN PIERWOTNY	PLAN PO ZMIANACH	PROJEKT	
1	2	3	4	5	6
	- środki z Funduszu Pracy na pokrycie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników PUP	442 988	406 893,00	406 893,00	100,00
2	**Rodzina**	**0**	**231 545,00**	**200 900,00**	**-**
	- środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie rządowego programu pn. "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzinzastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domydziecka na lata 2024-2027"	0	231 545,00	200 900,00	86,76
3	**Kultura fizyczna**		**0,00**	**150 000,00**	**-**
	- środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn. "Szatnia na medal"	0	0,00	150 000,00	-
4	**Pomoc społeczna**		**0,00**	**250 000,00**	**-**
	- środki z PFRON na realizację zadania "Modernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej Nr 3"	0	0,00	250 000,00	-

2. PORÓWNANIE PROGNOZOWANYCH LIMITÓW WYDATKÓW NA ROK 2027 DO WYDATKÓW Z ROKU POPRZEDNIEGO

w zł

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
WYDATKI OGÓŁEM			**1 560 008 449,00**	**1 652 742 141,15**	**1 537 869 009,00**
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	1 177 507 033,00	1 209 806 592,57	1 108 250 570,00
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	302 104 158,00	343 431 353,30	330 274 617,00
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	403 588,00	603 588,00	918 000,00
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 644,00	18 111,00	19 111,00
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	57 010 506,00	68 633 792,41	74 473 752,00
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	21 708 432,00	27 619 442,87	22 850 066,00
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	39 500,00	580 101,00	10 000,00
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	775 600,00	775 600,00	65 100,00
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	442 988,00	1 273 560,00	1 007 793,00
		Ig. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne gminy	**1 177 507 033,00**	**1 209 806 592,57**	**1 108 250 570,00**
010		**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**50 000,00**	**50 000,00**	**50 000,00**
	01030	IZBY ROLNICZE	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		- wydatki bieżące	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40 000,00	40 000,00	40 000,00
		- wydatki bieżące	40 000,00	40 000,00	40 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
020		**LEŚNICTWO**	**515 500,00**	**515 500,00**	**376 000,00**
	02001	GOSPODARKA LEŚNA	486 000,00	509 934,00	376 000,00
		- wydatki bieżące	486 000,00	509 934,00	376 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	486 000,00
	02002	NADZÓR NAD GOSPODARKĄ LEŚNĄ	29 500,00	5 566,00	0,00
		- wydatki bieżące	29 500,00	5 566,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**172 197 963,00**	**177 349 493,00**	**149 029 784,00**
	60004	LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	92 367 452,00	92 367 452,00	91 761 951,00
		- wydatki bieżące	92 333 619,00	92 333 619,00	91 719 172,00
		- wydatki majątkowe	33 833,00	33 833,00	42 779,00
	60010	ZARZĄDZANIE DROGAMI SAMORZĄDOWYMI	0,00	0,00	5 817 408,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	5 817 408,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	11 677 352,00	12 528 093,00	11 673 212,00
		- wydatki bieżące	8 514 686,00	10 001 549,00	10 912 649,00
		- wydatki majątkowe	3 162 666,00	2 526 544,00	760 563,00
	60017	DROGI WEWNĘTRZNE	1 664 384,00	4 273 384,00	1 885 550,00
		- wydatki bieżące	591 444,00	1 166 444,00	404 000,00
		- wydatki majątkowe	1 072 940,00	3 106 940,00	1 481 550,00
	60019	PŁATNE PARKOWANIE	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		- wydatki bieżące	10 000,00	10 000,00	10 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	224 605,00	348 305,00	378 700,00
		- wydatki bieżące	224 605,00	305 305,00	378 700,00
		- wydatki majątkowe	0,00	43 000,00	0,00
	60021	FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	5 500 000,00	5 451 700,00	5 513 333,00
		- wydatki bieżące	5 500 000,00	5 451 700,00	5 500 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	13 333,00
	60022	FUNKCJONOWANIE SYSTEMÓW ROWERÓW PUBLICZNYCH	10 000,00	10 000,00	30 000,00
		- wydatki bieżące	10 000,00	10 000,00	30 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	60 744 170,00	62 360 559,00	31 959 630,00
		- wydatki bieżące	1 538 926,00	1 556 276,00	1 507 224,00
		- wydatki majątkowe	59 205 244,00	60 804 283,00	30 452 406,00
630		**TURYSTYKA**	**130 000,00**	**150 640,00**	**100 000,00**
	63003	ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIANIA TURYSTYKI	100 000,00	120 640,00	70 000,00
		- wydatki bieżące	100 000,00	120 640,00	70 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	63095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 000,00	30 000,00	30 000,00
		- wydatki bieżące	30 000,00	30 000,00	30 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
700		**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**85 112 552,00**	**109 680 060,00**	**85 741 150,00**
	70004	RÓŻNE JEDNOSTKI OBSŁUGI GOSPODARKI MIESZKANIOWEJ	18 903 924,00	19 085 924,00	19 463 889,00
		- wydatki bieżące	18 903 924,00	19 085 924,00	19 463 889,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	14 691 599,00	14 183 293,00	11 080 458,00
		- wydatki bieżące	9 952 257,00	11 113 951,00	11 080 458,00
		- wydatki majątkowe	4 739 342,00	3 069 342,00	0,00
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	51 453 688,00	56 027 205,00	54 901 104,00
		- wydatki bieżące	49 737 188,00	54 070 705,00	53 701 104,00
		- wydatki majątkowe	1 716 500,00	1 956 500,00	1 200 000,00
	70095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	63 341,00	20 383 638,00	295 699,00
		- wydatki bieżące	63 341,00	63 341,00	64 159,00
		- wydatki majątkowe	0,00	20 320 297,00	231 540,00
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**18 350 977,00**	**9 302 970,00**	**1 070 915,00**
	71002	JEDNOSTKI ORGANIZACJI I NADZORU INWESTYCYJNEGO	95 000,00	51 045,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
		- wydatki bieżące	95 000,00	51 045,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71003	BIURA PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900,00	0,00	1 900,00
		- wydatki bieżące	1 900,00	0,00	1 900,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71004	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	940 000,00	895 753,00	270 000,00
		- wydatki bieżące	940 000,00	895 753,00	270 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	147 000,00	147 000,00	0,00
		- wydatki bieżące	147 000,00	147 000,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71035	CMENTARZE	379 500,00	358 687,00	358 215,00
		- wydatki bieżące	379 500,00	358 687,00	358 215,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	16 787 577,00	7 850 485,00	440 800,00
		- wydatki bieżące	8 019 237,00	7 615 509,00	440 800,00
		- wydatki majątkowe	8 768 340,00	234 976,00	0,00
750		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**102 643 526,00**	**101 960 328,31**	**100 651 516,00**
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	1 684 023,00	1 692 887,31	1 935 611,00
		- wydatki bieżące	1 684 023,00	1 692 887,31	1 935 611,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75014	EGZEKUCJA ADMINISTRACYJNA NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH	14 000,00	14 000,00	14 000,00
		- wydatki bieżące	14 000,00	14 000,00	14 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75022	RADA MIASTA NA PRAWACH POWIATU	1 224 000,00	1 228 098,00	1 220 350,00
		- wydatki bieżące	1 224 000,00	1 228 098,00	1 220 350,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75023	URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	86 150 041,00	83 923 091,00	79 277 585,00
		- wydatki bieżące	83 074 481,00	83 006 717,00	78 825 095,00
		- wydatki majątkowe	3 075 560,00	916 374,00	452 490,00
	75075	PROMOCJA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	663 862,00	638 862,00	426 369,00
		- wydatki bieżące	663 862,00	638 862,00	426 369,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75085	WSPÓLNA OBSŁUGA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	5 010 000,00	5 590 000,00	9 920 000,00
		- wydatki bieżące	4 900 000,00	5 480 000,00	9 920 000,00
		- wydatki majątkowe	110 000,00	110 000,00	0,00
	75095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 897 600,00	8 873 390,00	7 857 601,00
		- wydatki bieżące	7 680 153,00	8 599 787,00	7 857 601,00
		- wydatki majątkowe	217 447,00	273 603,00	0,00
751		**URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**	**145 649,00**	**150 149,00**	**161 998,00**
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANOW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	145 649,00	150 149,00	161 998,00
		- wydatki bieżące	145 649,00	150 149,00	161 998,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
752		**OBRONA NARODOWA**	**82 003,00**	**417 264,00**	**88 566,00**
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	82 003,00	84 803,00	88 566,00
		- wydatki bieżące	82 003,00	84 803,00	88 566,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
	75281	ZADANIA O CHARAKTERZE OBRONNYM WYNIKAJĄCE Z USTAWY O OCHRONIE LUDNOŚCI I OBRONIE CYWILNEJ	0,00	332 461,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	152 461,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	180 000,00	0,00
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**7 641 452,00**	**8 051 386,00**	**7 469 099,00**
	75404	KOMENDY WOJEWÓDZKIE POLICJI	235 000,00	235 000,00	235 000,00
		- wydatki bieżące	235 000,00	235 000,00	235 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75412	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	1 098 952,00	1 242 591,00	774 689,00
		- wydatki bieżące	430 000,00	550 639,00	535 550,00
		- wydatki majątkowe	668 952,00	691 952,00	239 139,00
	75416	STRAŻ GMINNA (MIEJSKA)	6 306 500,00	6 306 500,00	6 458 410,00
		- wydatki bieżące	6 306 500,00	6 306 500,00	6 458 410,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	0,00	266 295,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	266 295,00	0,00
		- wydatki majątkowe		0,00	0,00
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 000,00	1 000,00	1 000,00
		- wydatki bieżące	1 000,00	1 000,00	1 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
757		**OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**	**59 149 704,00**	**53 472 384,00**	**52 280 365,00**
	75702	OBSŁUGA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KREDYTÓW I POŻYCZEK ORAZ INNYCH ZOBOWIĄZAŃ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ZALICZANYCH DO TYTUŁU DŁUŻNEGO - KREDYTY I POŻYCZKI	51 260 000,00	50 533 017,00	44 046 743,00
		- wydatki bieżące	51 260 000,00	50 533 017,00	44 046 743,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75704	ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH PRZEZ SKARB PAŃSTWA LUB JEDNOSTKĘ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	7 889 704,00	2 939 367,00	8 233 622,00
		- wydatki bieżące	7 889 704,00	2 939 367,00	8 233 622,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
758		**RÓŻNE ROZLICZENIA**	**5 401 000,00**	**4 936 646,00**	**8 311 000,00**
	75814	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	251 000,00	251 000,00	3 011 000,00
		- wydatki bieżące	251 000,00	251 000,00	3 011 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75818	REZERWY OGÓLNE I CELOWE	5 150 000,00	4 685 646,00	5 300 000,00
		- rezerwa ogólna	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
		- rezerwa celowa - zarządzanie kryzysowe	3 450 000,00	3 083 705,00	3 700 000,00
		- rezerwa celowa - inicjatywy Rad Dzielnic	100 000,00	1 941,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**377 565 592,00**	**378 233 623,00**	**375 878 932,00**
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	187 482 162,00	189 717 228,00	195 058 066,00
		- wydatki bieżące	180 633 785,00	182 593 504,00	192 658 618,00
		- wydatki majątkowe	6 848 377,00	7 123 724,00	2 399 448,00
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	669 267,00	645 044,00	573 388,00
		- wydatki bieżące	669 267,00	645 044,00	573 388,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80104	PRZEDSZKOLA	85 671 301,00	85 884 832,00	84 985 978,00
		- wydatki bieżące	77 116 687,00	77 514 071,00	76 770 712,00
		- wydatki majątkowe	8 554 614,00	8 370 761,00	8 215 266,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	11 863 991,00	12 175 222,00	12 453 575,00
		- wydatki bieżące	11 863 991,00	12 175 222,00	12 453 575,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	3 400 000,00	3 868 840,00	3 800 000,00
		- wydatki bieżące	3 400 000,00	3 868 840,00	3 800 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	1 884 890,00	1 799 992,00	2 004 477,00
		- wydatki bieżące	1 884 890,00	1 799 992,00	2 004 477,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	21 089 759,00	21 368 272,00	22 090 491,00
		- wydatki bieżące	21 089 759,00	21 368 272,00	22 090 491,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	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	14 689 189,00	15 389 934,00	17 373 660,00
		- wydatki bieżące	14 689 189,00	15 389 934,00	17 373 660,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	19 846 585,00	19 482 790,00	21 012 065,00
		- wydatki bieżące	19 846 585,00	19 482 790,00	21 012 065,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	248 583,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	248 583,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0,00	12 952,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	12 952,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 968 448,00	27 888 517,00	16 278 649,00
		- wydatki bieżące	29 404 500,00	27 195 056,00	8 988 261,00
		- wydatki majątkowe	1 563 948,00	693 461,00	7 290 388,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
851		**OCHRONA ZDROWIA**	**8 940 473,00**	**10 782 955,00**	**9 436 096,00**
	85149	PROGRAMY POLITYKI ZDROWOTNEJ	960 000,00	960 000,00	965 000,00
		- wydatki bieżące	960 000,00	960 000,00	965 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85153	ZWALCZANIE NARKOMANII	295 000,00	295 000,00	350 000,00
		- wydatki bieżące	295 000,00	295 000,00	350 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	4 445 000,00	6 149 465,00	4 390 000,00
		- wydatki bieżące	4 445 000,00	6 127 865,00	4 390 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	21 600,00	0,00
	85158	IZBY WYTRZEŹWIEŃ	3 100 000,00	3 165 125,00	3 551 935,00
		- wydatki bieżące	3 100 000,00	3 165 125,00	3 551 935,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	140 473,00	213 365,00	179 161,00
		- wydatki bieżące	140 473,00	213 365,00	179 161,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**79 971 539,00**	**85 430 431,00**	**83 679 157,00**
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	76 036,00	157 235,00	117 361,00
		- wydatki bieżące	76 036,00	157 235,00	117 361,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	6 000,00	6 000,00	6 000,00
		- wydatki bieżące	6 000,00	6 000,00	6 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85213	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA Z POMOCY SPOŁECZNEJ ORAZ ZA OSOBY UCZESTNICZĄCE W ZAJĘCIACH W CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ	606 809,00	612 829,00	608 645,00
		- wydatki bieżące	606 809,00	612 829,00	608 645,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85214	ZASIŁKI OKRESOWE, CELOWE I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE	26 587 787,00	28 235 006,00	28 479 713,00
		- wydatki bieżące	26 587 787,00	28 235 006,00	28 479 713,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	8 448 825,00	8 448 325,00	8 448 285,00
		- wydatki bieżące	8 448 825,00	8 448 325,00	8 448 285,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85216	ZASIŁKI STAŁE	6 299 414,00	6 367 900,00	6 279 029,00
		- wydatki bieżące	6 299 414,00	6 367 900,00	6 279 029,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	25 786 072,00	28 585 199,00	28 077 546,00
		- wydatki bieżące	25 786 072,00	28 585 199,00	28 077 546,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85220	JEDNOSTKI SPECJALISTYCZNEGO PORADNICTWA, MIESZKANIA TRENINGOWE I WSPOMAGANE ORAZ OŚRODKI INTERWENCJI KRYZYSOWEJ	245 293,00	245 293,00	261 193,00
		- wydatki bieżące	245 293,00	245 293,00	261 193,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	2 108 600,00	843 330,00	838 600,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
		- wydatki bieżące	2 108 600,00	843 330,00	838 600,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85230	POMOC W ZAKRESIE DOŻYWIANIA	3 808 145,00	4 622 184,00	3 935 813,00
		- wydatki bieżące	3 808 145,00	4 622 184,00	3 935 813,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 998 558,00	7 307 130,00	6 626 972,00
		- wydatki bieżące	5 998 558,00	7 307 130,00	6 626 972,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
853		**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**	**87 500,00**	**87 500,00**	**2 000,00**
	85334	POMOC DLA REPATRIANTÓW	2 500,00	2 500,00	0,00
		- wydatki bieżące	2 500,00	2 500,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	85 000,00	85 000,00	2 000,00
		- wydatki bieżące	85 000,00	85 000,00	2 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
854		**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**3 867 237,00**	**3 792 009,00**	**3 892 134,00**
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 239 237,00	1 290 049,00	1 214 134,00
		- wydatki bieżące	1 239 237,00	1 290 049,00	1 214 134,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	375 000,00	223 222,00	375 000,00
		- wydatki bieżące	375 000,00	223 222,00	375 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85415	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE SOCJALNYM	1 803 000,00	1 966 760,00	1 803 000,00
		- wydatki bieżące	1 803 000,00	1 966 760,00	1 803 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARAKTERZE MOTYWACYJNYM	450 000,00	311 978,00	500 000,00
		- wydatki bieżące	450 000,00	311 978,00	500 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
855		**RODZINA**	**18 239 164,00**	**20 464 513,26**	**14 208 862,00**
	85501	ŚWIADCZENIA WYCHOWAWCZE	215 000,00	215 000,00	215 000,00
		- wydatki bieżące	215 000,00	215 000,00	215 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	1 015 824,00	1 627 824,00	1 222 393,00
		- wydatki bieżące	1 015 824,00	1 627 824,00	1 222 393,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	20 000,00	20 000,00	14 000,00
		- wydatki bieżące	20 000,00	20 000,00	14 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 232 450,00	1 365 450,00	1 288 300,00
		- wydatki bieżące	1 232 450,00	1 365 450,00	1 288 300,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	0,00	530 378,00	1 288 300,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	1 288 300,00
		- wydatki majątkowe	0,00	530 378,00	0,00
	85516	SYSTEM OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3	12 670 640,00	13 620 611,26	11 383 919,00
		- wydatki bieżące	12 670 640,00	13 620 611,26	11 383 919,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85595	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 085 250,00	3 085 250,00	85 250,00
		- wydatki bieżące	3 085 250,00	3 085 250,00	85 250,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**118 264 722,00**	**116 570 949,00**	**114 073 411,00**
	90001	GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD	870 000,00	634 735,00	37 968,00
		- wydatki bieżące	870 000,00	196 519,00	37 968,00
		- wydatki majątkowe	0,00	438 216,00	0,00
	90002	GOSPODARKA ODPADAMI	63 811 656,00	64 654 470,00	66 207 895,00
		- wydatki bieżące	63 811 656,00	64 654 470,00	66 207 895,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	90003	OCZYSZCZANIE MIAST I WSI	604 000,00	465 368,00	524 830,00
		- wydatki bieżące	604 000,00	465 368,00	524 830,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	90004	UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	7 972 699,00	8 559 304,00	8 169 536,00
		- wydatki bieżące	6 387 000,00	7 062 027,00	6 334 436,00
		- wydatki majątkowe	1 585 699,00	1 497 277,00	1 835 100,00
	90005	OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	22 339 923,00	19 252 339,00	6 297 518,00
		- wydatki bieżące	1 343 802,00	1 163 936,00	597 519,00
		- wydatki majątkowe	20 996 121,00	18 088 403,00	5 699 999,00
	90006	OCHRONA GLEBY I WÓD PODZIEMNYCH	8 000,00	208 000,00	8 000,00
		- wydatki bieżące	8 000,00	8 000,00	8 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	200 000,00	0,00
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	200 000,00	0,00	300 000,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	200 000,00	0,00	300 000,00
	90013	SCHRONISKA DLA ZWIERZĄT	2 300 000,00	2 375 000,00	2 567 000,00
		- wydatki bieżące	2 300 000,00	2 375 000,00	2 567 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	90015	OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	13 335 299,00	12 600 018,00	12 969 793,00
		- wydatki bieżące	11 704 000,00	10 621 147,00	10 819 183,00
		- wydatki majątkowe	1 631 299,00	1 978 871,00	2 150 610,00
	90026	POZOSTAŁE DZIAŁANIA ZWIĄZANE Z GOSPODARKĄ ODPADAMI	1 137 453,00	1 685 340,00	322 996,00
		- wydatki bieżące	1 137 453,00	1 685 340,00	322 996,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	5 685 692,00	6 136 375,00	16 667 875,00
		- wydatki bieżące	1 174 180,00	1 579 863,00	1 329 800,00
		- wydatki majątkowe	4 511 512,00	4 556 512,00	15 338 075,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**57 557 965,00**	**64 414 185,00**	**43 259 380,00**
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	2 098 000,00	2 092 334,00	2 323 500,00
		- wydatki bieżące	2 098 000,00	2 092 334,00	2 253 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	70 500,00
	92109	DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	3 022 000,00	3 151 794,00	3 022 000,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
		- wydatki bieżące	2 822 000,00	2 939 250,00	2 822 000,00
		- wydatki majątkowe	200 000,00	212 544,00	200 000,00
	92114	POZOSTAŁE INSTYTUCJE KULTURY	1 500 000,00	1 644 950,00	1 500 000,00
		- wydatki bieżące	1 500 000,00	1 644 950,00	1 500 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	92116	BIBLIOTEKI	6 700 000,00	6 879 000,00	7 056 000,00
		- wydatki bieżące	6 700 000,00	6 879 000,00	6 960 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	96 000,00
	92118	MUZEA	2 167 616,00	2 496 809,00	2 337 919,00
		- wydatki bieżące	2 167 616,00	2 197 919,00	2 337 919,00
		- wydatki majątkowe	0,00	298 890,00	0,00
	92120	OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	40 696 965,00	47 359 167,00	26 193 380,00
		- wydatki bieżące	0,00	40 531,00	52 522,00
		- wydatki majątkowe	40 696 965,00	47 318 636,00	26 140 858,00
	92195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 373 384,00	790 131,00	826 581,00
		- wydatki bieżące	1 373 384,00	790 131,00	826 581,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
925		**OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY**	**22 175 090,00**	**22 724 440,00**	**5 350 000,00**
	92504	OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE	22 175 090,00	22 724 440,00	5 350 000,00
		- wydatki bieżące	4 192 090,00	4 301 438,00	5 350 000,00
		- wydatki majątkowe	17 983 000,00	18 423 002,00	0,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**39 417 425,00**	**41 269 167,00**	**53 140 205,00**
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	33 070 416,00	34 646 561,00	41 394 733,00
		- wydatki bieżące	4 423 967,00	5 313 822,00	12 168 120,00
		- wydatki majątkowe	28 646 449,00	29 332 739,00	29 226 613,00
	92604	INSTYTUCJE KULTURY FIZYCZNEJ	0,00	0,00	5 656 450,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	5 608 450,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	48 000,00
	92605	ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ	2 680 000,00	2 742 819,00	2 466 500,00
		- wydatki bieżące	2 680 000,00	2 742 819,00	2 466 500,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	92695	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 667 009,00	3 879 787,00	3 622 522,00
		- wydatki bieżące	97 009,00	267 787,00	52 522,00
		- wydatki majątkowe	3 570 000,00	3 612 000,00	3 570 000,00
		Ip. Wydatki finansowane z dochodów własnych, subwencji oraz z budżetu państwa na zadania własne powiatu	**302 104 158,00**	**343 431 353,30**	**330 274 617,00**
010		**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**47 963,00**	**47 963,00**	**30 527,00**
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	47 963,00	47 963,00	30 527,00
		- wydatki bieżące	47 963,00	47 963,00	30 527,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
100		**GÓRNICTWO I KOPALNICTWO**	**43 858,00**	**50 358,00**	**50 207,00**
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	43 858,00	50 358,00	50 207,00
		- wydatki bieżące	43 858,00	50 358,00	50 207,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**10 313 976,00**	**27 168 350,00**	**18 965 763,00**
	60015	DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	10 025 549,00	26 679 123,00	18 460 135,00
		- wydatki bieżące	8 351 048,00	13 004 622,00	10 598 434,00
		- wydatki majątkowe	1 674 501,00	13 674 501,00	7 861 701,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
	60020	FUNKCJONOWANIE PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH	225 395,00	394 195,00	363 800,00
		- wydatki bieżące	225 395,00	363 195,00	363 800,00
		- wydatki majątkowe	0,00	31 000,00	0,00
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	63 032,00	95 032,00	141 828,00
		- wydatki bieżące	63 032,00	95 032,00	141 828,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
700		**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**203 715,00**	**307 715,00**	**380 294,00**
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	203 715,00	307 715,00	380 294,00
		- wydatki bieżące	203 715,00	307 715,00	380 294,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**2 821 977,00**	**2 880 477,00**	**3 400 011,00**
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	1 771 276,00	1 792 276,00	1 810 419,00
		- wydatki bieżące	1 771 276,00	1 792 276,00	1 810 419,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71013	PRACE GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE NA POTRZEBY ORGANÓW ADMINISTRACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	300 000,00	279 000,00	509 035,00
		- wydatki bieżące	300 000,00	279 000,00	509 035,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	36 300,00	44 800,00	26 300,00
		- wydatki bieżące	36 300,00	44 800,00	26 300,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	714 401,00	764 401,00	1 054 257,00
		- wydatki bieżące	714 401,00	764 401,00	1 054 257,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**975 903,00**	**1 320 598,00**	**518 740,00**
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	396 803,00	419 703,00	18 640,00
		- wydatki bieżące	1 000,00	23 900,00	18 640,00
		- wydatki majątkowe	395 803,00	395 803,00	0,00
	75414	OBRONA CYWILNA	299 600,00	299 600,00	270 600,00
		- wydatki bieżące	299 600,00	219 600,00	270 600,00
		- wydatki majątkowe	0,00	80 000,00	0,00
	75421	ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	276 500,00	598 295,00	226 500,00
		- wydatki bieżące	276 500,00	598 295,00	226 500,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 000,00	3 000,00	3 000,00
		- wydatki bieżące	3 000,00	3 000,00	3 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
755		**WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	500,00	500,00	500,00
		- wydatki bieżące	500,00	500,00	500,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**172 731 886,00**	**177 882 511,00**	**188 694 417,00**
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	7 055 526,00	7 441 390,00	7 813 340,00
		- wydatki bieżące	7 055 526,00	7 441 390,00	7 799 513,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	13 827,00
	80102	SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	30 257 554,00	30 351 818,00	35 557 675,00
		- wydatki bieżące	30 257 554,00	30 315 410,00	35 020 975,00
		- wydatki majątkowe	0,00	36 408,00	536 700,00
	80103	ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	2 223 054,00	2 867 249,00	2 906 771,00
		- wydatki bieżące	2 223 054,00	2 867 249,00	2 906 771,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	1 963 081,00	1 845 179,00	2 190 899,00
		- wydatki bieżące	1 963 081,00	1 845 179,00	2 190 899,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80113	DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ	0,00	111 160,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	111 160,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80115	TECHNIKA	42 738 782,00	45 283 309,00	45 612 374,00
		- wydatki bieżące	41 665 836,00	43 378 233,00	42 012 383,00
		- wydatki majątkowe	1 072 946,00	1 905 076,00	3 599 991,00
	80116	SZKOŁY POLICEALNE	3 200 000,00	3 700 000,00	4 700 000,00
		- wydatki bieżące	3 200 000,00	3 700 000,00	4 700 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80117	BRANŻOWE SZKOŁY I STOPNIA	9 518 787,00	9 700 364,00	9 512 848,00
		- wydatki bieżące	9 518 787,00	9 700 364,00	9 512 848,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80118	BRANŻOWE SZKOŁY II STOPNIA	1 044 935,00	1 044 935,00	1 429 751,00
		- wydatki bieżące	1 044 935,00	1 044 935,00	1 429 751,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80120	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	45 894 043,00	46 924 788,00	49 351 483,00
		- wydatki bieżące	45 518 893,00	46 460 390,00	46 191 847,00
		- wydatki majątkowe	375 150,00	464 398,00	3 159 636,00
	80121	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE SPECJALNE	1 835 032,00	1 974 032,00	1 967 848,00
		- wydatki bieżące	1 835 032,00	1 974 032,00	1 967 848,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80122	LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE DLA DOROSŁYCH	180 000,00	110 000,00	160 000,00
		- wydatki bieżące	180 000,00	110 000,00	160 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80132	SZKOŁY ARTYSTYCZNE	3 101 826,00	2 902 386,00	2 958 703,00
		- wydatki bieżące	3 101 826,00	2 902 386,00	2 956 890,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	1 813,00
	80134	SZKOŁY ZAWODOWE SPECJALNE	10 344 969,00	10 250 602,00	10 701 512,00
		- wydatki bieżące	10 344 969,00	10 250 602,00	10 701 512,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	7 500 423,00	7 619 120,00	7 562 986,00
		- wydatki bieżące	7 500 423,00	7 619 120,00	7 553 986,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	9 000,00
	80146	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	0,00	84 898,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	84 898,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80148	STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE	581 589,00	514 713,00	720 583,00
		- wydatki bieżące	581 589,00	514 713,00	720 583,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	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	443 795,00	0,00	0,00
		- wydatki bieżące	443 795,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80150	REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH	46 063,00	43 688,00	19 563,00
		- wydatki bieżące	46 063,00	43 688,00	19 563,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80151	KWALIFIKACYJNE KURSY ZAWODOWE	100 000,00	100 000,00	100 000,00
		- wydatki bieżące	100 000,00	100 000,00	100 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	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 ARTYSTYCZNYCHKLASACH DOTYCHCZASOWEJ ZASADNICZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ PROWADZONYCH W BRANŻOWYCH SZKOŁACH I STOPNIA ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH	3 697 628,00	3 838 154,00	4 438 979,00
		- wydatki bieżące	3 697 628,00	3 838 154,00	4 438 979,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0,00	320,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	320,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 004 799,00	1 174 406,00	989 102,00
		- wydatki bieżące	1 004 799,00	1 174 406,00	989 102,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
851		**OCHRONA ZDROWIA**	**1 129 350,00**	**14 569 350,00**	**1 762 300,00**
	85111	SZPITALE OGÓLNE	530 000,00	13 930 000,00	1 048 000,00
		- wydatki bieżące	30 000,00	30 000,00	48 000,00
		- wydatki majątkowe	500 000,00	13 900 000,00	1 000 000,00
	85154	PRZECIWDZIAŁANIE ALKOHOLIZMOWI	150 000,00	150 000,00	150 000,00
		- wydatki bieżące	150 000,00	150 000,00	150 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85156	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE ORAZ ŚWIADCZENIA DLA OSÓB NIEOBJĘTYCH OBOWIĄZKIEM UBEZPIECZENIA ZDROWOTNEGO	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		- wydatki bieżące	2 000,00	2 000,00	2 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	447 350,00	487 350,00	562 300,00
		- wydatki bieżące	447 350,00	487 350,00	562 300,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**32 882 626,00**	**35 277 561,00**	**33 256 662,00**
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	29 666 036,00	31 605 168,00	32 136 357,00
		- wydatki bieżące	29 666 036,00	31 573 788,00	31 840 357,00
		- wydatki majątkowe	0,00	31 380,00	296 000,00
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	60 461,00	167 586,00	58 905,00
		- wydatki bieżące	60 461,00	167 586,00	58 905,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁLANOŚĆ	3 156 129,00	3 504 807,00	1 061 400,00
		- wydatki bieżące	3 156 129,00	3 504 807,00	1 061 400,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
853		**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**	**8 564 323,00**	**9 327 331,30**	**8 749 147,00**
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	648 811,00	692 445,00	692 445,00
		- wydatki bieżące	648 811,00	692 445,00	692 445,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	0,00	3 132,30	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	3 132,30	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	7 915 512,00	8 631 754,00	8 056 702,00
		- wydatki bieżące	7 915 512,00	8 631 754,00	8 056 702,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
854		**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**27 460 022,00**	**28 367 410,00**	**27 591 541,00**
	85404	WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA	1 939 353,00	1 939 353,00	2 074 343,00
		- wydatki bieżące	1 939 353,00	1 939 353,00	2 074 343,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85406	PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM PORADNIE SPECJALISTYCZNE	4 376 901,00	4 589 163,00	4 641 274,00
		- wydatki bieżące	4 376 901,00	4 589 163,00	4 635 774,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	5 500,00
	85407	PLACÓWKI WYCHOWANIA POZASZKOLNEGO	6 797 158,00	7 012 920,00	7 152 297,00
		- wydatki bieżące	6 797 158,00	6 988 714,00	7 152 297,00
		- wydatki majątkowe	0,00	24 206,00	0,00
	85410	INTERNATY I BURSY SZKOLNE	3 163 117,00	3 179 006,00	3 244 910,00
		- wydatki bieżące	3 143 117,00	3 159 006,00	3 219 510,00
		- wydatki majątkowe	20 000,00	20 000,00	25 400,00
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	0,00	160 847,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	160 847,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85416	POMOC MATERIALNA DLA UCZNIÓW O CHARKTERZE MOTYWACYJNYM	0,00	138 022,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	138 022,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85419	OŚRODKI REWALIDACYJNO-WYCHOWAWCZE	10 000 000,00	10 000 000,00	9 630 000,00
		- wydatki bieżące	10 000 000,00	10 000 000,00	9 630 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
	85446	DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI	62 503,00	62 503,00	66 007,00
		- wydatki bieżące	62 503,00	62 503,00	66 007,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85495	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 120 990,00	1 285 596,00	782 710,00
		- wydatki bieżące	1 120 990,00	1 285 596,00	782 710,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
855		**RODZINA**	**32 418 059,00**	**33 621 229,00**	**34 354 931,00**
	85504	WSPIERANIE RODZINY	1 033 585,00	1 033 585,00	1 084 000,00
		- wydatki bieżące	1 033 585,00	1 033 585,00	1 084 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	13 717 961,00	14 022 463,00	13 543 268,00
		- wydatki bieżące	13 266 444,00	13 350 945,00	13 543 268,00
		- wydatki majątkowe	451 517,00	671 518,00	0,00
	85510	DZIAŁALNOŚĆ PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	17 666 513,00	18 565 181,00	19 727 663,00
		- wydatki bieżące	17 666 513,00	18 565 181,00	19 727 663,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
900		**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**58 000,00**	**58 000,00**	**67 577,00**
	90007	ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	8 000,00	8 000,00	27 577,00
		- wydatki bieżące	8 000,00	8 000,00	27 577,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	90095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	50 000,00	50 000,00	40 000,00
		- wydatki bieżące	50 000,00	50 000,00	40 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
921		**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**12 452 000,00**	**12 552 000,00**	**12 452 000,00**
	92105	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	35 000,00	35 000,00	35 000,00
		- wydatki bieżące	35 000,00	35 000,00	35 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	92106	TEATRY	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00
		- wydatki bieżące	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	92108	FILHARMONIE, ORKIESTRY, CHÓRY I KAPELE	6 017 000,00	6 117 000,00	6 017 000,00
		- wydatki bieżące	6 017 000,00	6 117 000,00	6 017 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		IIg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	**403 588,00**	**603 588,00**	**918 000,00**
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**403 588,00**	**603 588,00**	**918 000,00**
	80101	SZKOŁY PODSTAWOWE	5 000,00	11 000,00	18 000,00
		- wydatki bieżące	5 000,00	11 000,00	18 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80104	PRZEDSZKOLA	398 588,00	592 588,00	900 000,00
		- wydatki bieżące	398 588,00	592 588,00	900 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		IIp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	**16 644,00**	**18 111,00**	**19 111,00**
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**1 000,00**	**1 000,00**	**2 000,00**
	80140	PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	1 000,00	1 000,00	2 000,00
		- wydatki bieżące	1 000,00	1 000,00	2 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
853		**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**	**15 644,00**	**17 111,00**	**17 111,00**
	85311	REHABILITACJA ZAWODOWA I SPOŁECZNA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	15 644,00	17 111,00	17 111,00
		- wydatki bieżące	15 644,00	17 111,00	17 111,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		IIIg. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie ustawami	**57 010 506,00**	**68 633 792,41**	**74 473 752,00**
010		**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**0,00**	**22 131,00**	**0,00**
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0,00	22 131,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	22 131,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
750		**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**2 432 151,00**	**2 665 767,00**	**2 529 279,00**
	75011	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	2 432 151,00	2 665 767,00	2 529 279,00
		- wydatki bieżące	2 432 151,00	2 665 767,00	2 529 279,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
751		**URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**	**30 000,00**	**30 000,00**	**30 000,00**
	75101	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	30 000,00	30 000,00	30 000,00
		- wydatki bieżące	30 000,00	30 000,00	30 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
752		**OBRONA NARODOWA**	**22 042,00**	**1 166 730,00**	**23 096,00**
	75212	POZOSTAŁE WYDATKI OBRONNE	300,00	300,00	600,00
		- wydatki bieżące	300,00	300,00	600,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	21 742,00	21 742,00	22 496,00
		- wydatki bieżące	21 742,00	21 742,00	22 496,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75281	ZADANIA O CHARAKTERZE OBRONNYM WYNIKAJĄCE Z USTAWY O OCHRONIE LUDNOŚCI I OBRONIE CYWILNEJ	0,00	1 144 688,00	22 496,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	22 496,00
		- wydatki majątkowe	0,00	1 144 688,00	0,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**0,00**	**1 838 586,00**	**0,00**
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0,00	1 838 586,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	1 838 586,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
851		**OCHRONA ZDROWIA**	**82 508,00**	**45 135,00**	**45 135,00**
	85195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	82 508,00	45 135,00	45 135,00
		- wydatki bieżące	82 508,00	45 135,00	45 135,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**2 339 208,00**	**3 049 133,26**	**2 355 171,00**
	85203	OŚRODKI WSPARCIA	2 214 643,00	2 283 492,00	2 219 220,00
		- wydatki bieżące	2 214 643,00	2 283 492,00	2 219 220,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85215	DODATKI MIESZKANIOWE	0,00	0,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
	85219	OŚRODKI POMOCY SPOŁECZNEJ	79 500,00	79 500,00	80 568,00
		- wydatki bieżące	79 500,00	79 500,00	80 568,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85228	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	34 733,00	76 461,00	43 575,00
		- wydatki bieżące	34 733,00	76 461,00	43 575,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	0,00	5 260,75	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	5 260,75	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85295	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	10 332,00	604 419,51	11 808,00
		- wydatki bieżące	10 332,00	604 419,51	11 808,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
855		**RODZINA**	**52 104 597,00**	**59 816 310,15**	**69 491 071,00**
	85502	ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIE Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPUIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	51 367 214,00	59 014 427,87	68 644 047,00
		- wydatki bieżące	51 367 214,00	59 014 427,87	68 644 047,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85503	KARTA DUŻEJ RODZINY	6 015,00	7 455,00	7 050,00
		- wydatki bieżące	6 015,00	7 455,00	7 050,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85513	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIE ZDROWOTNE OPŁACANE ZA OSOBY POBIERAJĄCE NIEKTÓRE ŚWIADCZENIA RODZINNE ORAZ ZA OSOBY POBIERAJĄCE ZASIŁKI DLA OPIEKUNÓW	731 368,00	794 427,28	839 974,00
		- wydatki bieżące	731 368,00	794 427,28	839 974,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		IIIp. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat	**21 708 432,00**	**27 619 442,87**	**22 850 066,00**
010		**ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**	**26 574,00**	**26 513,00**	**27 242,00**
	01095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	26 574,00	26 513,00	27 242,00
		- wydatki bieżące	26 574,00	26 513,00	27 242,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
020		**LEŚNICTWO**	**0,00**	**0,00**	**8 017,00**
	02095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0,00	0,00	8 017,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	8 017,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
100		**GÓRNICTWO I KOPALNICTWO**	**25 010,00**	**24 953,00**	**25 615,00**
	10095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	25 010,00	24 953,00	25 615,00
		- wydatki bieżące	25 010,00	24 953,00	25 615,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**37 872,00**	**37 784,00**	**38 847,00**
	60095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	37 872,00	37 784,00	38 847,00
		- wydatki bieżące	37 872,00	37 784,00	38 847,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
700		**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**1 712 894,00**	**1 717 329,00**	**1 721 771,00**
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	1 712 894,00	1 717 329,00	1 721 771,00
		- wydatki bieżące	1 712 894,00	1 717 329,00	1 721 771,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**1 665 288,00**	**2 006 949,87**	**1 827 859,00**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
	71012	ZADANIA Z ZAKRESU GEODEZJI I KARTOGRAFII	131 632,00	257 525,87	192 551,00
		- wydatki bieżące	131 632,00	257 525,87	192 551,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71013	PRACE GEODEZYJNE I KARTOGRAFICZNE NA POTRZEBY ORGANÓW ADMINISTRACJI GEODEZYJNEJ I KARTOGRAFICZNEJ	0,00	209 035,00	100 000,00
		- wydatki bieżące	0,00	209 035,00	100 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71015	NADZÓR BUDOWLANY	1 309 163,00	1 316 413,00	1 305 129,00
		- wydatki bieżące	1 309 163,00	1 316 413,00	1 305 129,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	71095	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	224 493,00	223 976,00	230 179,00
		- wydatki bieżące	224 493,00	223 976,00	230 179,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
752		**OBRONA NARODOWA**	**54 121,00**	**2 077 598,00**	**60 700,00**
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	54 121,00	62 998,00	60 700,00
		- wydatki bieżące	54 121,00	62 998,00	60 700,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	75282	ZADANIA O CHARAKTERZE OBRONNYM WYNIKAJĄCE Z USTAWY O OCHRONIE LUDNOŚCI I OBRONIE CYWILNEJ REALIZOWANE PRZEZ PAŃSTWOWĄ STRAŻ POŻARNĄ	0,00	2 014 600,00	60 700,00
		- wydatki bieżące	0,00	214 600,00	60 700,00
		- wydatki majątkowe	0,00	1 800 000,00	0,00
754		**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**16 094 900,00**	**18 682 663,00**	**16 603 700,00**
	75411	KOMENDY POWIATOWE PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	16 089 000,00	18 676 863,00	16 601 000,00
		- wydatki bieżące	14 589 000,00	17 176 863,00	16 601 000,00
		- wydatki majątkowe	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
	75421	ZARZADZANIE KRYZYSOWE	5 900,00	5 800,00	2 700,00
		- wydatki bieżące	5 900,00	5 800,00	2 700,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
755		**WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI**	**454 320,00**	**454 320,00**	**467 064,00**
	75515	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA	454 320,00	454 320,00	467 064,00
		- wydatki bieżące	454 320,00	454 320,00	467 064,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**0,00**	**193 706,00**	**0,00**
	80153	ZAPEWNIENIE UCZNIOM PRAWA DO BEZPŁATNEGO DOSTĘPU DO PODRĘCZNIKÓW, MATERIAŁÓW EDUKACYJNYCH LUB MATERIAŁÓW ĆWICZENIOWYCH	0,00	193 706,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	193 706,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**12 785,00**	**3 800,00**	**9 125,00**
	85205	ZADANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA PRZEMOCY DOMOWEJ	8 985,00	0,00	9 125,00
		- wydatki bieżące	8 985,00	0,00	9 125,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85231	POMOC DLA CUDZOZIEMCÓW	3 800,00	3 800,00	0,00
		- wydatki bieżące	3 800,00	3 800,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
853		**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**	**1 624 668,00**	**2 393 827,00**	**2 060 126,00**
	85321	ZESPOŁY DO SPRAW ORZEKANIA O NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1 624 668,00	1 624 668,00	1 774 926,00
		- wydatki bieżące	1 624 668,00	1 624 668,00	1 774 926,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	85395	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0,00	769 159,00	285 200,00
		- wydatki bieżące	0,00	769 159,00	285 200,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		IVg. Wydatki na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**39 500,00**	**580 101,00**	**10 000,00**
700		**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**0,00**	**406 290,00**	**0,00**
	70005	GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	0,00	406 290,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	406 290,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
710		**DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**	**39 500,00**	**39 500,00**	**10 000,00**
	71035	CMENTARZE	39 500,00	39 500,00	10 000,00
		- wydatki bieżące	39 500,00	39 500,00	10 000,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**0,00**	**130 811,00**	**0,00**
	80104	PRZEDSZKOLA	0,00	11 680,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	11 680,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80107	ŚWIETLICE SZKOLNE	0,00	70 000,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	70 000,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	0,00	49 131,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	49 131,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
854		**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**0,00**	**3 500,00**	**0,00**
	85412	KOLONIE I OBOZY ORAZ INNE FORMY WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY SZKOLNEJ, A TAKŻE SZKOLENIA MŁODZIEŻY	0,00	3 500,00	0,00
		- wydatki bieżące	0,00	3 500,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		IVp. Wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	**775 600,00**	**775 600,00**	**65 100,00**
752		**OBRONA NARODOWA**	**54 000,00**	**54 000,00**	**65 100,00**
	75224	KWALIFIKACJA WOJSKOWA	54 000,00	54 000,00	65 100,00
		- wydatki bieżące	54 000,00	54 000,00	65 100,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
801		**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**721 600,00**	**721 600,00**	**0,00**
	80195	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	721 600,00	721 600,00	0,00
		- wydatki bieżące	721 600,00	721 600,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
		V. Wydatki na zadania jednostek sektora finansów publicznych z funduszy celowych	**442 988,00**	**1 273 560,00**	**1 007 793,00**
600		**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**0,00**	**635 122,00**	**0,00**
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	0,00	635 122,00	0,00
		- wydatki bieżące		0,00	0,00
		- wydatki majątkowe		635 122,00	0,00
852		**POMOC SPOŁECZNA**	**0,00**	**0,00**	**250 000,00**
	85202	DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	0,00	0,00	250 000,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	2026		2027
			Plan pierwotny	Plan po zmianach (stan na 30.09.2026 r.)	Plan
1	2	3	4	5	6
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	250 000,00
853		**POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**	**442 988,00**	**406 893,00**	**406 893,00**
	85333	POWIATOWE URZĘDY PRACY	442 988,00	406 893,00	406 893,00
		- wydatki bieżące	442 988,00	406 893,00	406 893,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
855		**RODZINA**	**0,00**	**231 545,00**	**200 900,00**
	85508	RODZINY ZASTĘPCZE	0,00	231 545,00	200 900,00
		- wydatki bieżące	0,00	231 545,00	200 900,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
926		**KULTURA FIZYCZNA**	**0,00**	**0,00**	**150 000,00**
	92601	OBIEKTY SPORTOWE	0,00	0,00	150 000,00
		- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	0,00	0,00	150 000,00

3. PROJEKT BUDŻETU MIASTA W ZAKRESIE INWESTYCJI NA ROK 2027

w złotych

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
			O G Ó Ł E M	**154 364 225**
			Zadania własne	**153 964 225**
600			**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**	**40 612 332**
	60004		LOKALNY TRANSPORT ZBIOROWY	42 779
		1	WPŁATY ZMIENNE - CZĘŚĆ MAJĄTKOWA- NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	42 779
	60015		DROGI PUBLICZNE W MIASTACH NA PRAWACH POWIATU	7 861 701
		2	ROZBUDOWA UKŁADU DROGOWEGO W REJONIE SKRZYŻOWANIA ULIC TARNOPOLSKIEJ I SKŁADOWEJ W ZABRZU	6 000 000
		3	BUDOWA OBWODNICY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	1 343 160
		4	BUDOWA CIĄGU PIESZO - ROWEROWEGO WZDŁUŻ PASA DROGOWEGO DROGI PUBLICZNEJ ULICY MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W RAMACH ZRÓWNOWAŻONEJ MOBILNOŚCI MIEJSKIEJ	187 200
		5	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	331 341
	60016		DROGI PUBLICZNE GMINNE	760 563
		6	ZBO 2026 ZMIANY NA KOTARBIŃSKIM - BUDOWA CHODNIKÓW, SCHODÓW, PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH, BULODROMU, PLACU ZABAW Z SIŁOWNIĄ, MODERNIZACJA PLACU KAZIMIERZA	36 000
		7	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	2 000
		8	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	37 307
		9	ZBO 2027 ZIELONY PARKING PRZY ROLKOWISKU W DZIELNICY HELENKA	201 000
		10	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	60 108
		11	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	228 448
		12	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	20 000
		13	ZBO 2026 MODERNIZACJA DZIELNICY POREMBA - ETAP I - NOWE MIEJSCA POSTOJOWE	175 700
	60017		DROGI WEWNĘTRZNE	1 481 550

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		14	ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA	35 000
		15	WYKUPY TERENÓW - ZRID	1 446 550
	60021		FUNKCJONOWANIE DWORCÓW I WĘZŁÓW PRZESIADKOWYCH	13 333
		16	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	13 333
	60095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	30 452 406
		17	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	234 768
		18	ZBO 2026 II ETAP STWORZENIA PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO	200 000
		19	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	800 000
		20	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	200 000
		21	STWORZENIE WARUNKÓW DO ROZWOJU TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENACH DAWNEJ KOPALNI BISKUPICE PRZY UL. SZYB FRANCISZEK W ZABRZU	29 017 638
700			**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**	**1 431 540**
	70007		GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	1 200 000
		22	TERMOMODERNIZACJA I MODERNIZACJA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH - RATY KAPITAŁOWE	1 000 000
		23	EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA	200 000
	70095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	231 540
		24	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	11 540
		25	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	20 000
		26	ZBO 2027 MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE ORAZ MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ „TEMIDA”	200 000
750			**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**	**452 490**
	75023		URZĘDY GMIN (MIAST I MIAST NA PRAWACH POWIATU)	452 490
		27	CYFROWE MIASTO E-ZABRZE	200 490
		28	ZAKUPY INWESTYCYJNE W RAMACH PROJEKTU CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - FERC - 2024-2025	152 000
		29	MODERNIZACJA BUDYNKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	100 000
754			**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**	**239 139**
	75412		OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE	239 139
		30	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	164 700

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		31	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ”)	39 139
		32	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	35 300
801			**OŚWIATA I WYCHOWANIE**	**25 226 069**
	80101		SZKOŁY PODSTAWOWE	2 413 275
		33	ZIELONO-NIEBIESKIE ZABRZE	750 000
		34	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	30 000
		35	ZBO 2027 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-8 W GRZYBOWICACH	38 250
		36	ZBO 2026 "ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE”. MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ ORAZ ROZBUDOWA MONITORINGU WIZYJNEGO W SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 14 UL. GDAŃSKA	50 000
		37	ZBO 2027 CIEPŁA SZKOŁA WYMIANA STOLARKI OKIENNEJ WRAZ Z PARAPETAMI W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000
		38	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ”)	169 429
		39	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	26 667
		40	ZBO 2027 „ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE” ŁAZIENEK W SZATNI SALI GIMNASTYCZNEJ WRAZ Z PRZYSTOSOWANIEM DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH W SP-14 W DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	400 000
		41	ZBO 2027 RAZEM DLA DZIECI — MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW PRZY ZSP-16 W DZIELNICY ZANDKA	200 000
		42	ZBO 2027 WIELOPOKOLENIOWY PARK GIER I ZABAW PRZY SP-6 W ZABRZU WRAZ Z MODERNIZACJĄ OGÓLNODOSTĘPNEGO PRZYSZKOLNEGO BOISKA W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	400 000
		43	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	85 343
		44	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	20 187
		45	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK	43 399
	80102		SZKOŁY PODSTAWOWE SPECJALNE	536 700

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		46	MODERNIZACJA BUDYNKU ZSS-42, UL. SIENKIEWICZA	500 000
		47	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	5 500
		48	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	16 200
		49	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK	15 000
	80104		PRZEDSZKOLA	8 215 266
		50	TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 27 PRZY UL WOJCIECHA 4A	875 785
		51	TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 18 PRZY UL ROLNIKA 33	2 659 194
		52	TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 49 PRZY UL SPORTOWEJ 42	4 019 326
		53	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	200 320
		54	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ”)	68 000
		55	ZBO 2027 KOSMICZNA PRZYGODA PRZY HEWELIUSZA — TEMATYCZNY PLAC ZABAW DLA MAŁYCH ODKRYWCÓW PRZY P-36 NA OŚ. KOPERNIKA	200 000
		56	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	103 631
		57	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	33 710
		58	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	14 900
		59	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK	40 400
	80115		TECHNIKA	3 599 991
		60	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027)	768 838
		61	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027) - ZSM-S	5 000
		62	ZBO 2027 BEZPIECZNA I ESTETYCZNA SZKOŁA - ZS3, UL. 3 MAJA— I ETAP WYMIANY OGRODZENIA, FURTKI I BRAM WJAZDOWYCH JAKO ELEMENT REWITALIZACJI DZIELNICY GUIDO	400 000
		63	ZBO 2026 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO-USŁUGOWYCH UL. PLAC TRAUGUTTA	50 000
		64	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	21 742

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
		65	ZBO 2027 TAK DLA SPORTU I ZDROWIA W ZSE-U! MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ ORAZ MONTAŻ DEFIBRYLATORA AED W ZSE-U W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	400 000
		66	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027) - ZCKOIZ	800 000
		67	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027) - CE	1 100 000
		68	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	21 010
		69	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	5 000
		70	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK	28 401
	80120		LICEA OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	3 159 636
		71	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14, DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	195 000
		72	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU ZS3 PRZY UL. 3 MAJA	2 933 618
		73	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	31 018
	80132		SZKOŁY ARTYSTYCZNE	1 813
		74	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	1 813
	80140		PLACÓWKI KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO I CENTRA KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO	9 000
		75	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027)- CKPIU	5 000
		76	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	4 000
	80195		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	7 290 388
		77	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	20 790
		78	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2 128 883
		79	CZYSTE ZABRZE-TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. UŻYTECZNOŚĆ PUBLICZNA-ETAP II	5 137 496
		80	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK	3 219
851			**OCHRONA ZDROWIA**	**1 000 000**
	85111		SZPITALE OGÓLNE	1 000 000
		81	PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI SZPITAL MIEJSKI SP. Z O.O.	1 000 000
852			**POMOC SPOŁECZNA**	**296 000**
	85202		DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	296 000
		82	ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO, DLA DPS 1	30 000
		83	MODERNIZACJA DŹWIGU OSOBOWEGO ORAZ RENOWACJA ELEWACJI PÓŁNOCNEJ BUDYNKU DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ NR 3	266 000
854			**EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**	**30 900**
	85406		PORADNIE PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNE, W TYM	5 500

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
			PORADNIE SPECJALISTYCZNE	
		84	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	1 500
		85	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK	4 000
	85410		INTERNATY I BURSY SZKOLNE	25 400
		86	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	900
		87	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	6 500
		88	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK	18 000
900			**GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**	**25 323 784**
	90004		UTRZYMANIE ZIELENI W MIASTACH I GMINACH	1 835 100
		89	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	60 000
		90	ZBO 2026 CZYSTA I BEZPIECZNA HELENKA ETAP 2	102 000
		91	ZBO 2026 ZMIANY NA KOTARBIŃSKIM - BUDOWA CHODNIKÓW, SCHODÓW, PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH, BULODROMU, PLACU ZABAW Z SIŁOWNIĄ, MODERNIZACJA PLACU KAZIMIERZA	60 100
		92	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18, ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	80 000
		93	ZBO 2027 STWORZENIE PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO (KOLEJNY ETAP) W DZIELNICY MACIEJÓW	152 000
		94	ZBO 2027 BEZPIECZNY I SCHLUDNY PARK W DZIELNICY PAWŁÓW	200 000
		95	ZBO 2027 STREFA KUL DO SKAKANIA (JELLY BUBBLES) DLA DZIECI OD 3 DO 15 LAT ORAZ MONTAŻ ŁAWOSTOŁÓW I HUŚTAWEK W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	600 000
		96	ZBO 2026 WYKONANIE SKAŁ WSPINACZKOWYCH/BOULDERINGOWYCH DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	581 000
	90005		OCHRONA POWIETRZA ATMOSFERYCZNEGO I KLIMATU	5 699 999
		97	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	250 000
		98	CZYSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGRTYCZNA MIASTA. BUDYNKI MIESZKALNE - ETAP II	4 575 000
		99	CZYSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. BUDYNKI MIESZKALNE	874 999
	90007		ZMNIEJSZENIE HAŁASU I WIBRACJI	300 000
			AKTUALIZACJA STRATEGICZNEJ MAPY HAŁASU	300 000
	90015		OŚWIETLENIE ULIC, PLACÓW I DRÓG	2 150 610

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
			ZBO 2027 #PRZYJAZNEZABRZ_OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_BISKICENTRUMGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEMIKULEMŁODYGÓRNIKPOREMBAROKITAŚRÓDMIEŚCIE — ETAP2	600 000
			ZBO 2026 CZYSTA I BEZPIECZNA HELENKA ETAP 2	78 400
			ZBO 2026 ZMIANY NA KOTARBIŃSKIM - BUDOWA CHODNIKÓW, SCHODÓW, PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH, BULODROMU, PLACU ZABAW Z SIŁOWNIĄ, MODERNIZACJA PLACU KAZIMIERZA	29 000
			ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA	165 000
			ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	106 610
			ZBO 2026 #PRZYJAZNEZABRZE OŚWIETLENIE PRZEJŚCIA PRZY ULICY CMENTARNEJ W DZIELNICY ZANDKA	50 000
			ZBO 2026 #PRZYJAZNEZABRZE_OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_BISKICENTRUMCURIEGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEMACIEJÓWMAKOSZOWYMIKULEMŁODYGÓRNIKPOREMBAROKITAŚRÓDMIEŚCIE	571 600
			ZBO 2026 MODERNIZACJA I ZAGOSPODAROWANIE TERENU PRZED SZKOŁĄ PODSTAWOWĄ NR 7 IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO	400 000
			ZBO 2026 MONTAŻ LAMP OŚWIETLENIOWYCH WZDŁUŻ CHODNIKA PRZY UL. MŁODEGO GÓRNIKA ORAZ WYPOSAŻENIE PLACU ZABAW W DODATKOWE URZĄDZENIA	60 000
			BUDOWA OŚWIETLENIA UL. OFIAR KATYNIA / UL. BRYGADZISTÓW	90 000
	90095		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	15 338 075
			ZBO 2026 CZYSTA I BEZPIECZNA HELENKA ETAP 2	15 500
			ZBO 2026 ZMIANY NA KOTARBIŃSKIM - BUDOWA CHODNIKÓW, SCHODÓW, PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH, BULODROMU, PLACU ZABAW Z SIŁOWNIĄ, MODERNIZACJA PLACU KAZIMIERZA	151 600
			WZMACNIANIE OCHRONY I ZACHOWANIA PRZYRODY, RÓŻNORODNOŚCI BIOLOGICZNEJ ORAZ ZIELONEJ INFRASTRUKTURY, W TYM NA OBSZARACH MIEJSKICH, ORAZ OGRANICZANIE WSZELKICH RODZAJÓW ZANIECZYSZCZENIA	2 381 718
			ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	156 172
			OCHRONA PRZYRODY I BIORÓŻNORODNOŚCI W ZABRZU	12 050 000
			ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18, ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	215 585
			ZBO 2027 HELENKA DEFIBRYLATORY AED	117 500
			BUDOWA LUB MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OGRODOWEJ	250 000
921			**KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**	**26 507 358**
	92105		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY	70 500

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
			ZBO 2027 „DEPTAK SZTUKI” — MIEJSKA GALERIA ARTYSTYCZNA NA UL. WOLNOŚCI W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE.	70 500
	92109		DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY	200 000
			ZBO 2027 DOK KOŃCZYCE — BEZPIECZNA I ESTETYCZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW	200 000
	92116		BIBLIOTEKI	96 000
			ZBO 2027 NOWE ŻYCIE FILII NR 14 — NOWOCZESNA I PRZYJAZNA BIBLIOTEKA DLA MIESZKAŃCÓW W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	48 000
			ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	5 000
			ZBO 2027 ZACZYTANA HELENKA	10 000
			ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14, DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	5 000
			ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	10 000
			ZBO 2027 ROZCZYTANE ŚRÓDMIEŚCIE — NOWE KSIĄŻKI DLA MIESZKAŃCÓW W KAŻDYM WIEKU (DLA WYPOŻYCZALNI CENTRALNEJ, FILII NR 20 ORAZ CZYTELNI OGÓLNEJ I PRASY MBP)	18 000
	92120		OCHRONA ZABYTKÓW I OPIEKA NAD ZABYTKAMI	26 140 858
			REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	26 140 858
926			**KULTURA FIZYCZNA**	**32 844 613**
	92601		OBIEKTY SPORTOWE	29 226 613
			ZBO 2026 KOPERNIK - MODERNIZACJA BOISKA DO KOSZYKÓWKI PRZY ULICY KEPLERA/HEWELIUSZA	200 000
			MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	28 046 148
			ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	290 000
			SZATNIA NA MEDAL - BUDOWA ZAPLECZA SZATNIOWO - SANITARNEGO PRZY UL. DOROTKI	160 000
			ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY PL. KRAKOWSKIM 10;	2 000
			ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY AL. KORFANTEGO 18ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY AL. KORFANTEGO 18	9 950
			ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY UL. PIŁSUDSKIEGO 83/CHŁOPSKA	14 100

Dział	Rozdział	Lp	Nazwa zadania inwestycyjnego	Kwota
1	2	3	4	5
			ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18, ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	104 415
			ZBO 2027 MODERNIZACJA I DOPOSAŻENIE BAZY SPORTOWEJ SZKOLNEGO KLUBU SPORTOWEGO GWAREK ZABRZE - BISKUPICE	400 000
	92604		INSTYTUCJE KULTURY FIZYCZNEJ	48 000
			ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY PL. KRAKOWSKIM 10;	9 000
			ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY AL. KORFANTEGO 18ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY AL. KORFANTEGO 18	28 500
			ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY UL. PIŁSUDSKIEGO 83/CHŁOPSKA	10 500
	92695		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	3 570 000
			RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ "GÓRNIK ZABRZE"	3 570 000
			Państwowe fundusze celowe	**400 000**
852			**POMOC SPOŁECZNA**	**250 000**
	85202		DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ	250 000
		1	MODERNIZACJA DŹWIGU OSOBOWEGO ORAZ RENOWACJA ELEWACJI PÓŁNOCNEJ BUDYNKU DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ NR 3	250 000
926			**KULTURA FIZYCZNA**	**150 000**
	92601		OBIEKTY SPORTOWE	150 000
		2	SZATNIA NA MEDAL - BUDOWA ZAPLECZA SZATNIOWO - SANITARNEGO PRZY UL. DOROTKI	150 000

4. WYKAZ ZADAŃ BUDŻETOWYCH DLA PLANOWANEGO BUDŻETU NA 2027 ROK

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
1	2	3
WYDATKI OGÓŁEM		**1 537 869 009,00**
WYDATKI BIEŻĄCE OGÓŁEM		**1 383 504 784,00**
WYDATKI MAJĄTKOWE OGÓŁEM		**154 364 225,00**
BIURO DS. CONTROLLINGU		**3 001 000,00**
BOV/01	WYDATKI ADMINISTRACYJNE BOV	1 000,00
BOV/02	WYDATKI Z TYTUŁU PODATKU VAT	3 000 000,00
WYDZIAŁ BHP		**140 000,00**
BHP/01	OBSŁUGA PROCESÓW BHP	140 000,00
BIURO MARKI MIASTA		**860 369,00**
MM/01	ORGANIZACJA WSPÓŁPRACY Z ZAGRANICĄ	105 000,00
MM/02	PROMOCJA MIASTA	162 000,00
MM/03	PRZEKAZYWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU ORAZ MIASTA ZABRZE	263 000,00
MM/04	REALIZACJA ZADAŃ PROMOCYJNYCH I UPOWSZECHNIAJĄCYCH W RAMACH PROJEKTU "MIASTO PRZESTRZENIĄ ROZWOJU"	369,00
MM/05	REWITALIZACJA PRZESTRZENI MIASTA	330 000,00
BIURO PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO		**271 900,00**
BPP/01	PLANY ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO	120 000,00
BPP/02	DZIAŁ PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO	1 900,00
BPP/03	SPRAWOWANIE NADZORU AUTORSKIEGO I ŚWIADCZENIE USŁUG SERWISOWYCH W ZAKRESIE OPROGRAMOWANIA DOTYCZĄCEGO SYSTEMU MPZP NA LATA PRZYSZŁE	150 000,00
BIURO RADY MIASTA		**1 220 350,00**
BRM/01	UTRZYMANIE RADY MIASTA	1 095 000,00
BRM/02	OBSŁUGA RAD DZIELNIC I UTRZYMANIE ICH SIEDZIB	100 000,00
BRM/03	TRANSMITOWANIE I NAGRYWANIE OBRAD RADY GMINY	24 000,00
BRM/04	ZBO 2027 ROKITNICA - #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	1 350,00
BIURO KONTRASYGNATY I NADZORU FINANSOWEGO		**873 048,00**
FK/01	OBSŁUGA BANKOWA BUDŻETU MIASTA ZABRZE	510 000,00
FK/02	DZIAŁANIA WSPOMAGAJĄCE ZARZĄDZANIE FINANSAMI MIASTA	363 048,00
WYDZIAŁ GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI		**63 607 227,00**
GOK/01	GOSPODARKA ODPADAMI	62 858 517,00
GOK/02	KAMPANIA INFORMACYJNO - EDUKACYJNA W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI	60 000,00
GOK/03	KOSZTY POBORU OPŁATY ZA ODPADY	1 954,00
GOK/04	PRZYGOTOWANIE BUDOWY INSTALACJI TERMICZNEGO PRZEKSZTAŁCENIA ODPADÓW KOMUNALNYCH Z OBSZARU GZM	102 996,00
GOK/06	KOMPLEKSOWA USŁUGA EKSPERCKA	23 760,00
GOK/05	LIKWIDACJA DZIKICH WYSYPISK	560 000,00
WYDZIAŁ INFRASTRUKTURY MIEJSKIEJ I TRANSPORTU LOKALNEGO		**55 245 480,00**
BM		14 219 562,00
MZD		27 608 991,00
ZKR		13 416 927,00
BM/01	DOKUMENTACJA W ZAKRESIE INFRASTRUKTURY KOMUNALNEJ	11 500,00
BM/02	UTRZYMANIE CMENTARZA KOMUNALNEGO I MIEJSC GROBOWNICTWA WOJENNEGO	368 215,00
BM/03	UTRZYMANIE CZYSTOŚCI NA TERENACH GMINNYCH	8 000,00
BM/04	UTRZYMANIE SZALETÓW PUBLICZNYCH	192 000,00
BM/05	UTRZYMANIE FONTANN I TĘŻNI SOLANKOWYCH	643 436,00
BM/06	UTRZYMANIE ZIELENI MIEJSKIEJ	320 000,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
BM/07	UTRZYMANIE CIEKÓW, ROWÓW I KANALIZACJI DESZCZOWEJ ODWADNIAJĄCEJ DROGI WEWNĘTRZNE	375 830,00
BM/08	OCHRONA MIESZKAŃCÓW PRZED BEZDOMNYMI ZWIERZĘTAMI	443 000,00
BM/09	UTRZYMANIE I KONSERWACJA OŚWIETLENIA	10 719 183,00
BM/10	OBSŁUGA UROCZYSTOŚCI MIEJSKICH	69 910,00
BM/11	UTRZYMANIE I AKTUALIZACJA TABLIC INFROMACYJNYCH (MSI, KSSE, TABLICE INFORMACYJNO PROMOCYJNE)	15 000,00
BM/13	GOSPODARKA POJAZDAMI USUWANYMI Z TERENÓW GMINY ZABRZE	265 450,00
BM/14	REMONTY I UTRZYMANIE WIAT PRZYSTANKOWYCH	450 000,00
BM/15	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU	25 000,00
BM/16	ROWER METROPOLITARNY	10 000,00
BM/17	GABLOTY REKLAMOWE RAD DZIELNIC	5 000,00
BM/18	ELEKTROMOBILNOŚĆ	10 000,00
BM/20	PROJEKTY ORGANIZACJI RUCHU DROGOWEGO	9 982,00
BM/21	REMONT, UTRZYMANIE DRÓG WEWNĘTRZNYCH I SZLAKÓW ROWEROWYCH	133 056,00
BM/22	DEKORACJE ŚWIĄTECZNE NA TERENIE MIASTA ZABRZE	100 000,00
BM/23	WODNY PLAC ZABAW	25 000,00
BM/24	INFRASTRUKTURA ROWEROWA	20 000,00
MZD/01	BIEŻĄCE UTRZYMANIE DRÓG PUBLICZNYCH	4 020 500,00
MZD/02	REMONTY DRÓG PUBLICZNYCH	500 000,00
MZD/03	UTRZYMANIE ELEMENTÓW BEZPIECZEŃSTWA RUCHU DROGOWEGO NA DROGACH PUBLICZNYCH	2 614 000,00
MZD/04	UTRZYMANIE CZYSTOŚCI POPRZEZ USUWANIE GRAFITTI	500,00
MZD/05	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	50 000,00
MZD/06	REMONTY OBIEKTÓW INŻYNIERSKICH	220 000,00
MZD/07	LETNIE UTRZYMANIE CZYSTOŚCI DRÓG PUBLICZNYCH	650 000,00
MZD/08	ZIMOWE UTRZYMANIE DRÓG PUBLICZNYCH	4 443 223,00
MZD/09	LETNIE I ZIMOWE UTRZYMANIE CHODNIKÓW ORAZ ZIELENI W PASIE DROGOWYM	3 645 263,00
MZD/10	WYCINKA DRZEW I NASADZENIA ZASTĘPCZE W PASACH DROGOWYCH DRÓG PUBLICZNYCH	140 000,00
MZD/11	UBEZPIECZENIE MIENIA	362 015,00
MZD/12	UTRZYMANIE KANALIZACJI DESZCZOWEJ ODWADNIAJĄCEJ PASY DRÓG PUBLICZNYCH	1 700 254,00
MZD/13	OPŁATA ZA KORZYSTANIE Z WÓD ORAZ POZWOLENIA WODNO - PRAWNE	1 383 299,00
MZD/14	UTRZYMANIE ROWÓW ODWADNIAJĄCYCH DROGI PUBLICZNE Z WYLOTAMI	65 001,00
MZD/15	PROGRAM NAPRAWCZY WLOTÓW KANALIZACYJNYCH KANALIZACJI DESZCZOWEJ Z DRÓG PUBLICZNYCH	534 999,00
MZD/16	INWENTARYZACJA PASÓW DROGOWYCH DRÓG PUBLICZNYCH	32 458,00
MZD/17	BIEŻĄCE UTRZYMANIE POBOCZY DROGOWYCH DRÓG PUBLICZNYCH	50 000,00
MZD/18	UTRZYMANIE STREFY PŁATNEGO PARKOWANIA NIESTRZEŻONEGO W ZABRZU	10 000,00
MZD/19	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO	89 340,00
MZD/20	BIEŻĄCA OBSŁUGA JEDNOSTKI - MIEJSKI ZARZĄD DRÓG	5 442 310,00
MZD/21	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA DANYCH OSOBOWYCH, CYBERBEZPIECZEŃSTWO	15 978,00
MZD/22	UTRZYMANIE OBIEKTU - BUDYNKU I PLACU SIEDZIBY MZD	263 701,00
MZD/23	GOSPODAROWANIE MATERIAŁAMI BRUKOWYMI	1 000,00
MZD/24	OPRÓŻNIANIE KOSZY I SPRZĄTANIE PO ZDARZENIACH DROGOWYCH NA DROGACH PUBLICZNYCH	1 375 150,00
ZKR/01	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY PL. KRAKOWSKIM 10	3 526 390,00
ZKR/02	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI PRZY AL. W. KORFANTEGO 18	8 726 917,00
ZKR/03	UTRZYMANIE BIEŻĄCE ZABRZAŃSKIEGO KOMPLEKSU REKREACJI - KORTÓW TENISOWYCH PRZY UL. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 83 / UL. CHŁOPSKA	1 163 620,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
WYDZIAŁ INFORMATYKI I ROZWOJU SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO		**7 247 830,00**
IRSI/01	UTRZYMANIE OPROGRAMOWANIA, SIECI I SPRZĘTU INFORMATYCZNEGO W STANIE GOTOWOŚCI EKSPLOATACYJNEJ	5 783 078,00
IRSI/03	ADMINISTROWANIE I OBSŁUGA INFRASTRUKTURY ZABRZAŃSKIEJ SIECI SZEROKOPASMOWEJ	1 421 664,00
IRSI/04	ZAKUPY W RAMACH PROJEKTU CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - FERC - 2024-2025	43 088,00
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI URZĘDU		**100 000,00**
KSU/01	STANDARYZACJA POLITYK RACHUNKOWOŚCI W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH MIASTA ZABRZE	100 000,00
WYDZIAŁ OBROTU NIERUCHOMOŚCIAMI		**898 050,00**
ON/01	OBRÓT NIERUCHOMOŚCIAMI	790 900,00
ON/02	REGULACJA STANÓW PRAWNYCH NIERUCHOMOŚCI	107 150,00
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWALNEGO		**1 331 429,00**
PINB/01	BIEŻĄCE UTRZYMANIE POWIATOWEGO INSPEKTORATU NADZORU BUDOWLANEGO	1 331 429,00
WYDZIAŁ SPRAW OBYWATELSKICH		**127 900,00**
SO/01	ORGANIZACJA I PRZEPROWADZENIE KWALIFIKACJI WOJSKOWEJ	125 800,00
SO/02	KOSZTY I OPŁATY EGZEKUCYJNE	100,00
SO/03	DZIAŁANIA WSPIERAJĄCE MNIEJSZOŚCI NARODOWE I ETNICZNE	2 000,00
URZĄD STANU CYWILNEGO		**50 000,00**
USC/01	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	15 000,00
USC/02	OBSŁUGA UROCZYSTOŚCI	35 000,00
WYDZIAŁ ADMINISTRACYJNO - TECHNICZNY		**4 638 288,00**
WAT/01	UTRZYMANIE INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ	3 498 000,00
WAT/02	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	882 988,00
WAT/03	REALIZACJA ZADAŃ WYNIKAJĄCYCH Z KODEKSU PRACY W ZAKRESIE BEZPIECZEŃSTWA I HIGIENY PRACY ORAZ OCHRONY PRZECIW POŻAROWEJ	28 000,00
WAT/04	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	72 400,00
WAT/05	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	146 900,00
WAT/06	WYBORY DO PARLAMENTU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ	10 000,00
WYDZIAŁ BUDŻETU I ANALIZ FINANSOWYCH		**58 781 165,00**
WBU/01	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	43 546 743,00
WBU/02	OBSŁUGA PORĘCZEŃ	8 233 622,00
WBU/03	RATING	162 200,00
WBU/04	ZWROTY DOTYCZĄCE ROZLICZEŃ Z LAT UBIEGŁYCH	1 538 600,00
WBU/05	REZERWA OGÓLNA	1 600 000,00
WBU/06	REZERWA CELOWA - ZARZĄDZANIE KRYZYSOWE	3 700 000,00
WYDZIAŁ EKOLOGII		**9 728 972,00**
MOB		5 530 000,00
WE		4 198 972,00
MOB/01	BIEŻĄCE UTRZYMANIE OGRODU BOTANICZNEGO	5 350 000,00
MOB/02	CENTRUM EDUKACJI EKOLOGICZNEJ-WARSZTATY EDUKACJI EKOLOGICZNEJ	180 000,00
WE/01	EKSPERTYZY I OPINIE W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA	43 200,00
WE/02	INTERWENCYJNE POMIARY HAŁASU	27 577,00
WE/03	CZYSTE POWIETRZE	16 000,00
WE/04	EDUKACJA EKOLOGICZNA, PROMOCJA EKOLOGII	5 000,00
WE/05	OCHRONA PRZYRODY - DZIAŁALNOŚĆ EDUKACYJNA, INFORMACYJNO-PROMOCYJNA	10 000,00
WE/06	PROWADZENIE GOSPODARKI LEŚNEJ - LASY SKARBU PAŃSTWA	20 000,00
WE/07	PROWADZENIE GOSPODARKI LEŚNEJ - LASY PRYWATNE	15 000,00
WE/08	GOSPODAROWANIE LASAMI KOMUNALNYMI	340 000,00
WE/09	UTRZYMANIE I KONSERWACJA DRZEW	360 000,00
WE/10	PUBLIKACJA STRATEGICZNEJ MAPY HAŁASU	30 000,00
WE/11	PRACE ZABEZPIECZAJĄCE NA HAŁDZIE RUDA W ZABRZU	10 000,00
WE/12	USUWANIE ODPADÓW W RAMACH ŚRODKA EGZEKUCYJNEGO W POSTACI WYKONANIA ZASTĘPCZEGO	200 000,00
WE/13	PROGRAM USUWANIA AZBESTU W MIEŚCIE ZABRZE	5 000,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
WE/14	LIFE. "ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT"	19 207,00
WE/15	CZYSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. BUDYNKI MIESZKALNE	101 986,00
WE/16	DZIAŁANIA NA RZECZ ZRÓWNOWAŻONEJ ENERGII I KLIMATU	64 500,00
WE/17	PROGRAM OCHRONY ŚRODOWISKA	15 000,00
WE/18	CZYSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. BUDYNKI MIESZKALNE. ETAP II	352 351,00
WE/20	PROWADZENIE DZIAŁAŃ ZARADCZYCH WOBEC INWAZYJNYCH GATUNKÓW OBCYCH	50 000,00
WE/21	USUWANIE PADŁYCH ZWIERZĄT Z TERENÓW GMINY	140 000,00
WE/22	PROGRAM OPIEKI NAD ZWIERZĘTAMI BEZDOMNYMI	2 124 000,00
WE/23	UTRZYMANIE TRWAŁOŚCI PROJEKTÓW NA TERENACH ZIELONYCH	250 000,00
WE/24	POZOSTAŁE WYDATKI	151,00
WYDZIAŁ EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ		**14 000,00**
WEA/01	KOSZTY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ W ZAKRESIE EGZEKUCJI ADMINISTRACYJNEJ	14 000,00
WYDZIAŁ GEODEZJI		**921 035,00**
WG/01	PODZIAŁY I INNE OPRACOWANIA GEODEZYJNE	140 000,00
WG/02	ZASÓB GEODEZYJNO-KARTOGRAFICZNY	621 035,00
WG/03	MIEJSKI SYSTEM INFORMACJI PRZESTRZENNEJ	160 000,00
WYDZIAŁ KOMUNIKACJI		**1 676 800,00**
WK/01	OBSŁUGA MIESZKAŃCÓW W ZAKRESIE WYDAWANIA PRAW JAZDY, DOWODÓW REJESTRACYJNYCH I TABLIC REJESTRACYJNYCH	1 656 000,00
WK/02	WYKONYWANIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PRZEZ INSPEKTORÓW TRANSPORTOWEGO DOZORU TECHNICZNEGO	20 800,00
WYDZIAŁ KSIĘGOWOŚCI BUDŻETU MIASTA		**100 000,00**
WKB/01	BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	100 000,00
WYDZIAŁ KULTURY, SPORTU I TURYSTYKI		**31 708 000,00**
AK/01	DOFINANSOWANIE INSTYTUCJI KULTURY I ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	28 433 500,00
AK/02	REALIZACJA WŁASNYCH PROJEKTÓW W DZIEDZINIE KULTURY I DZIEDZICTWA ORAZ WSPÓŁORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE KULTURALNYM	200 000,00
AK/03	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY HELENKA	20 000,00
AK/04	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY ROKITNICA	20 000,00
AK/05	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY GRZYBOWICE	20 000,00
AK/06	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY MIKULCZYCE	20 000,00
AK/07	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY OSIEDLA MIKOŁAJA KOPERNIKA	20 000,00
AK/08	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY MACIEJÓW	20 000,00
AK/09	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY OSIEDLA MŁODEGO GÓRNIKA	20 000,00
AK/10	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY BISKUPICE	20 000,00
AK/11	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY ZABORZE PÓŁNOC	20 000,00
AK/12	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY ZABORZE POŁUDNIE	20 000,00
AK/13	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY GUIDO	20 000,00
AK/14	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY PAWŁÓW	20 000,00
AK/15	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY KOŃCZYCE	20 000,00
AK/16	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY MAKOSZOWY	20 000,00
AK/17	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	20 000,00
AK/18	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	20 000,00
AK/19	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY OSIEDLA TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO	20 000,00
AK/20	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY ZANDKA	20 000,00
AK/21	FUNKCJONOWANIE SYSTEMU E-INFORMACJI KULTURALNEJ	20 000,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
AK/22	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	20 000,00
AK/23	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	20 000,00
AK/24	DZIAŁALNOŚĆ KULTURALNO - SPORTOWA RADY DZIELNICY POREMBA	20 000,00
AK/25	UPOWSZECHNIANIE TURYSTYKI	70 000,00
AK/26	NAGRODY ZA WYSOKIE WYNIKI SPORTOWE	60 000,00
AK/27	SZKOLENIE SPORTOWE DZIECI I MŁODZIEŻY ORAZ UPOWSZECHNIANIE KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU	2 350 000,00
AK/28	ORGANIZACJA I WSPÓŁORGANIZACJA IMPREZ O CHARAKTERZE SPORTOWO - REKREACYJNYM	56 500,00
AK/30	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	63 000,00
MDK1/01/26	CHÓR MŁODZIEŻOWY RESONANS CON TUTTI	35 000,00
WYDZIAŁ PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH		**400 000,00**
WP/01	KOSZTY POBORU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH	400 000,00
WYDZIAŁ REALIZACJI PROJEKTÓW		**155 400,00**
WRP/01	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WSPÓŁFINANSOWANYCH ZE ŹRÓDEŁ ZEWNĘTRZNYCH	75 400,00
WRP/02	DOKUMENTACJA I USŁUGI OKREŚLAJĄCE STAN MIASTA I PERSPEKTYWY JEGO ROZWOJU	80 000,00
WYDZIAŁ OBSŁUGI PRAWNEJ I BEZPIECZEŃSTWA INFORMACJI		**12 781 749,00**
CUW		9 920 000,00
PB		2 861 749,00
CUW/01	BIEŻĄCA DZIAŁALNOŚĆ CUW	9 920 000,00
PB/01	BEZPIECZEŃSTWO INFORMACJI WRAZ Z OCHRONĄ DANYCH OSOBOWYCH	37 700,00
PB/02	UTRZYMANIE BIEŻĄCE URZĘDU MIEJSKIEGO W ZABRZU	1 541 271,00
PB/03	UTRZYMANIE URZĘDU STANU CYWILNEGO	1 100,00
PB/04	UTRZYMANIE SYSTEMU GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI	123 216,00
PB/05	UPOWSZECHNIANIE INFORMACJI DOTYCZĄCYCH ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO	12 300,00
PB/06	REALIZACJA ZADAŃ W RAMACH PROJEKTU "NASZ KRC - KLUB ROZWOJU CYFROWEGO W ZABRZU"	66 214,00
PB/07	OBSŁUGA PRAWNA URZĘDU	1 069 948,00
PB/08	UTRZYMANIE SYSTEMU ZARZĄDZANIA JAKOŚCIĄ	10 000,00
ZABRZAŃSKIE CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI		**8 638 595,00**
ZCRP		175 000,00
PUP		8 463 595,00
PUP/01	BIEŻĄCE FUNKCJONOWANIE POWIATOWEGO URZĘDU PRACY	8 384 095,00
PUP/02	PROGRAM POMOCY BEZROBOTNYM I PRACODAWCOM	9 500,00
PUP/03	OBSŁUGA ZADANIA DOT. CUDZOZIEMCÓW	70 000,00
ZCRP/01	BIEŻĄCA DZIAŁALNOŚĆ ZABRZAŃSKIEGO CENTRUM ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	93 000,00
ZCRP/02	REALIZACJA ZADAŃ ZGODNYCH Z USTAWĄ O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE W ZAKRESIE ROZWOJU PRZEDSIĘBIORCZOŚCI	10 000,00
ZCRP/03	DOKUMENTACJA I USŁUGI ZWIĄZANE Z PROMOCJĄ I POZYSKANIEM INWESTORÓW	10 000,00
ZCRP/04	TWORZENIE EKOSYSTEMU STARTUPÓW W MIEŚCIE ZABRZE	15 000,00
ZCRP/05	PRZYGOTOWANIE INFORMACJI ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ CENTRUM ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH	47 000,00
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I OCHRONY LUDNOŚCI		**24 619 724,00**
SM		6 452 910,00
ZKOL		1 565 814,00
KMPSP		16 601 000,00
KMPSP/01	UTRZYMANIE BIEŻĄCE KOMENDY MIEJSKIEJ PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ	16 601 000,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
SM/01	KOORDYNACJA ZAGADNIEŃ Z ZAKRESU UTRZYMANIA PORZĄDKU I BEZPIECZEŃSTWA PUBLICZNEGO. UTRZYMANIE BIEŻĄCE STRAŻY MIEJSKIEJ W ZABRZU	6 452 910,00
ZKOL/01	NADZÓR I KOORDYNACJA NAD REALIZACJĄ ZADAŃ OBRONY CYWILNEJ I POWSZECHNEJ SAMOOBRONY LUDNOŚCI MIASTA ZABRZE I ZAŁÓG ZAKŁADÓW PRACY	122 064,00
ZKOL/02	OBSŁUGA STREFY BEZPIECZEŃSTWA W ZABRZU POPRZEZ ROZBUDOWĘ ORAZ EKSPLOATACJĘ SYSTEMU MONITORINGU WIZYJNEGO	155 000,00
ZKOL/03	ZADANIA Z ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO ORAZ USUWANIA SKUTKÓW KATASTROF I KLĘSK ŻYWIOŁOWYCH	226 500,00
ZKOL/04	WSPÓŁPRACA Z KOMENDĄ MIEJSKĄ POLICJI W ZABRZU	236 000,00
ZKOL/05	ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA MIESZKAŃCOM POPRZEZ DZIAŁALNOŚĆ OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH	535 550,00
ZKOL/06	WINDYKACJA MANDATÓW	5 500,00
ZKOL/07	ZAKWATEROWANIE I WYŻYWIENIE LUDNOŚCI UCHODŹCZEJ	285 200,00
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA MIENIEM		**193 580 925,00**
JGN		82 386 527,00
ZM		111 194 398,00
JGN/01	UTRZYMANIE ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	15 219 554,00
JGN/02	UTRZYMANIE STANÓW TECHNICZNYCH ZASOBÓW KOMUNALNYCH MIASTA ZABRZE	3 821 000,00
JGN/03	UTRZYMANIE JEDNOSTKI GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI	19 459 965,00
JGN/04	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH MIASTA ZABRZE	1 934 643,00
JGN/05	UTRZYMANIE ZASOBÓW SKARBU PAŃSTWA	166 600,00
JGN/06	UTRZYMANIE DWORCA PKP	1 765 372,00
JGN/07	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ NA RZECZ MIASTA ZABRZE	64 159,00
JGN/08	KOSZTY UTRZYMANIA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH	29 300 000,00
JGN/09	UTRZYMANIE OBIEKTÓW CENTRUM PRZESIADKOWEGO W ZABRZU: UL. GOETHEGO ORAZ UL. KRAKOWSKA	5 500 000,00
JGN/10	WKŁAD WŁASNY DO KFS	3 924,00
JGN/11	UTRZYMANIE TERENÓW ZIELONYCH MIASTA ZABRZE	5 000 000,00
JGN/13	UTRZYMANIE WODNEGO PLACU ZABAW NA TERENIE PARKU HUTNICZEGO	151 310,00
ZM/01	REMONTY I MODERNIZACJA MIESZKAŃ ROMSKICH	109 724,00
ZM/02	UTRZYMANIE BUDYNKÓW UŻYTKOWYCH MIASTA ZABRZE	760 419,00
ZM/03	KOSZTY ADMINISTRACYJNE W GOSPODARCE NIERUCHOMOŚCIAMI	3 657 369,00
ZM/04	UTRZYMANIE TECHNICZNE BUDYNKÓW MIASTA ZABRZE	1 297 960,00
ZM/05	UPOWSZECHNIANIE WIEDZY I KULTYWOWANIE TRADYCJI ROLNICZYCH	40 000,00
ZM/06	DZIERŻAWA GRUNTÓW	190 000,00
ZM/07	UTRZYMANIE NIERUCHOMOŚCI SKARBU PAŃSTWA	646 862,00
ZM/08	OPŁATA ZA WIECZYSTE UŻYTKOWANIE NIERUCHOMOŚCI GRUNTOWYCH STANOWIĄCYCH WŁASNOŚĆ SKARBU PAŃSTWA	269 297,00
ZM/09	UTRZYMANIE OBIEKTÓW SPORTOWYCH	2 425 000,00
ZM/10	OBSŁUGA ZADAŃ ZWIĄZANYCH Z OBEJMOWANIEM SPADKÓW PRZEZ GMINĘ ZABRZE	260 000,00
ZM/11	BIEŻĄCE OPŁACANIE SKŁADEK TYTUŁEM WSPÓŁPRACY MIĘDZYGMINNEJ	273 951,00
ZM/12	WPŁATA STAŁA NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	1 483 794,00
ZM/13	WPŁATY ZMIENNE NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO - ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	91 719 172,00
ZM/14	PROWADZENIE DZIAŁAŃ W ZAKRESIE NADZORU WŁAŚCICIELSKIEGO	29 600,00
ZM/15	REMONTY LOKALI MIESZKALNYCH Z FINANSOWYM WSPARCIEM BGK	7 169 677,00
ZM/16	UBEZPIECZENIE MIASTA ZABRZE	266 565,00
ZM/17	UTRZYMANIE OBIEKTÓW INŻYNIERYJNYCH	72 040,00
ZM/18	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU ZM	37 968,00
ZM/19	UMOWA POWIERZENIA - TARGOWISKO MIEJSKIE PRZY UL. WŁADYSŁAWA JAGIEŁŁY	485 000,00
WYDZIAŁ ZDROWIA I POLITYKI SPOŁECZNEJ		**250 649 335,00**
COPOW		3 843 583,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
CRR		1 105 050,00
DPS-Y		22 554 996,00
IW		4 251 935,00
MOPR		90 825 893,00
ZCŚR		83 520 223,00
PUP		3 595,00
ZPS		23 534 548,00
ŻM		7 383 919,00
ŚDS		2 291 513,00
POWY		11 334 080,00
COPOW/01	CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH	3 843 583,00
POW1/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 1	1 148 850,00
POW2/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 2	1 131 750,00
POW3/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 3	1 104 635,00
POW4/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 4	931 910,00
POW5/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 5	1 160 515,00
POW6/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 6	1 121 625,00
POW7/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 7	1 024 990,00
POW8/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 8	1 260 040,00
POW9/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 9	1 141 100,00
POW10/01	PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA NR 10	1 308 665,00
CRR/01	CENTRUM ROZWOJU RODZINY	1 105 050,00
DPS 1/01	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ O CHARAKTERZE STACJONARNYM DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU ORAZ NIEPEŁNOSPRAWNYCH FIZYCZNIE	9 294 513,00
DPS 2/01	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	6 741 081,00
DPS 3/01	PROWADZENIE DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ DLA OSÓB PRZEWLEKLE SOMATYCZNIE CHORYCH	6 519 402,00
IW/01	BIEŻĄCE UTRZYMANIE IZBY WYTRZEŹWIEŃ	4 251 935,00
MOPR/01	PRZECIWDZIAŁANIE MARGINALIZACJI SPOŁECZNEJ MIESZKAŃCÓW GMINY ZABRZE	44 828 092,00
MOPR/02	PROWADZENIE I ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY SOCJALNEJ ORAZ TWORZENIE WARUNKÓW ORGANIZACYJNYCH DLA POTRZEB FUNKCJONOWANIA POMOCY SPOŁECZNEJ	22 229 239,00
MOPR/03	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	127 492,00
MOPR/04	ZAPEWNIENIE OPIEKI I WYCHOWANIA DZIECIOM KORZYSTAJĄCYM ZE ŚWIETLIC ŚRODOWISKOWYCH	1 562 776,00
MOPR/05	REALIZACJA PRAC SPOŁECZNIE UŻYTECZNYCH	170 000,00
MOPR/06	KLUB SENIORA UL. BYTOMSKA 82	297 787,00
MOPR/07	PIECZA ZASTĘPCZA	19 780 150,00
MOPR/08	PROGRAM AKTYWNOŚCI LOKALNEJ DLA DZIELNICY ZANDKA	393 580,00
MOPR/09	MIEJSKI ZESPÓŁ INTERDYSCYPLINARNY	103 000,00
MOPR/10	DOOR TO DOOR	260 187,00
MOPR/11	PROGRAM WIELOLETNI SENIOR+	355 191,00
MOPR/12	KORPUS WSPARCIA SENIORÓW	99 800,00
MOPR/13	ELIMINOWANIE ZDROWOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA W MOPR ZABRZE	53 750,00
MOPR/14	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W ZABRZU	64 431,00
MOPR/15	WSPARCIE SYSTEMU PIECZY ZASTĘPCZEJ W ZABRZU	500 418,00
PUP/04	OBSŁUG ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	3 595,00
ŚDS/01	PROWADZENIE ŚRODOWISKOWEGO DOMU SAMOPOMOCY	2 291 513,00
ZCŚR/01	ŚWIADCZENIA RODZINNE	67 484 625,00
ZCŚR/02	STYPENDIA SZKOLNE	1 800 000,00
ZCŚR/03	DODATKI MIESZKANIOWE I ENERGETYCZNE	8 448 285,00
ZCŚR/04	ZABRZAŃSKIE CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH	5 787 313,00
ŻM/01	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3	7 199 999,00
ŻM/02	AKTYWNY MALUCH 2022-2029 UTRZYMANIE MIEJSC W ŻŁOBKU MIEJSKIM PRZY UL. NIEDZIAŁKOWSKIEGO 2	183 920,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
ZPS/01	LIKWIDACJA SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ, DLA KTÓRYCH RADA MIEJSKA W ZABRZU JEST ORGANEM ZAŁOŻYCIELSKIM	48 000,00
ZPS/02	REALIZACJA PROGRAMÓW ZDROWOTNYCH	245 000,00
ZPS/03	PROMOCJA ZDROWIA	98 000,00
ZPS/04	REALIZACJA LOKALNEJ MIĘDZYSEKTOROWEJ POLITYKI	350 000,00
ZPS/05	GMINNY PROGRAM PROFILAKTYKI I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I PRZECIWDZIAŁANIA NARKOMANII	1 952 000,00
ZPS/06	RÓŻNE WYDATKI ZPS	25 800,00
ZPS/07	ZAPEWNIENIE OSOBOM STARSZYM I PRZEWLEKLE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	4 992 631,00
ZPS/08	ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIECKIEM DO LAT 3 - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	4 000 000,00
ZPS/09	POMOC OSOBOM PRZEWLEKLE CHORYM, STARSZYM I NIEPEŁNOSPRAWNYM REALIZOWANA POPRZEZ ORGANIZACJE POZARZĄDOWE	2 101 750,00
ZPS/10	ZAPEWNIENIE OSOBOM BEZDOMNYM SCHRONIENIA ORAZ KOMPLEKSOWEJ POMOCY W WYCHODZENIU Z BEZDOMNOŚCI - UZUPEŁNIENIE OFERTY MIEJSKIEJ	2 118 454,00
ZPS/11	UDZIAŁ W PROGRAMIE "KIBICE RAZEM" - FUNKCJONOWANIE LOKALNEGO OŚRODKA	120 000,00
ZPS/12	OBSŁUGA ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI ZAWODOWEJ I SPOŁECZNEJ	52 354,00
ZPS/13	WARSZTATY TERAPII ZAJĘCIOWEJ	526 115,00
ZPS/14	ZAPEWNIENIE OSOBOM PRZEWLEKLE, PSYCHICZNIE CHORYM CAŁODOBOWEJ OPIEKI	4 493 630,00
ZPS/15	ZAPEWNIENIE ŚWIADCZEŃ LEKARZA STWIERDZAJĄCEGO ZGON	30 000,00
ZPS/16	PROMOCJA RODZINY	77 600,00
ZPS/17	NIEODPŁATNA POMOC PRAWNA ORAZ EDUKACJA PRAWNA	467 064,00
ZPS/18	POROZUMIENIE O PARTNERSTWIE - OGÓLNOPOLSKA KARTA SENIORA	6 150,00
ZPS/19	REALIZACJA PROGRAMU POLITYKI ZDROWOTNEJ	800 000,00
ZPS/20	REALIZACJA PROGRAMU ZE ZDROWIA PUBLICZNEGO-PRZECIWDZIAŁANIE UZALEŻNIENIOM	1 030 000,00
WYDZIAŁ EDUKACJI		**568 991 894,00**
WED/01	POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	6 234 928,00
WED/02	DOTOWANIE PLACÓWEK PUBLICZNYCH I NIEPUBLICZNYCH	63 620 000,00
WED/03	DOWOŻENIE UCZNIÓW	3 800 000,00
WED/04	DOSKONALENIE ZAWODOWE NAUCZYCIELI	2 070 484,00
WED/05	KOMISJE EGZAMINACYJNE	38 000,00
WED/06	RÓŻNE AKCJE OŚWIATOWE	350 000,00
WED/07	INFORMATYZACJA MIEJSKIEJ OŚWIATY	550 000,00
WED/08	KOLONIE, OBOZY I WYPOCZYNEK ŚRÓDROCZNY	495 000,00
WED/09	STYPENDIA DLA SZCZEGÓLNIE UZDOLNIONYCH UCZNIÓW	500 000,00
WED/10	EDUKACJA EKOLOGICZNA - PROMOCJA EKOLOGII	180 000,00
WED/11	OCHRONA POWIERZCHNI ZIEMI - UTYLIZACJA ODPADÓW	8 000,00
WED/12	MŁODZIEŻOWA RADA MIASTA	18 000,00
WED/13	E-ZABRZE - PROGRAM INFORMATYZACJI PRZEDSZKOLI I SZKÓŁ	200 000,00
WED/14	POZNAWAJ I ZDOBYWAJ ŚWIAT	539 145,00
WED/15	KURS NA ZAWÓD	587 448,00
WED/16	MOŻLIWOŚCI ZAWODOWE W UE - TECHNIK POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH	15 000,00
WED/17	PIERWSZE KROKI W EUROPIE - SP21	7 389,00
WED/18	KOMUNIKACJA BEZ GRANIC - III LO(2025-2027)	11 749,00
WED/19	ERASMUS+ AKREDYTACJA EDUKACJA SZKOLNA - 000417370 - 2026-2027 - ZKCOIZ	146 498,00
WED/20	ERASMUS + EDUKACJA SZKOLNA IV LO- 2026-2027	173 305,00
WED/21	ERASMUS VET 000418016-2026-2027-ZCKOIZ	91 438,00
WED/22	ODDZIAŁ MUNDUROWY O PROFILU POLICYJNYM W ZSEU	5 510,00
WED/PABS/01	NAUCZANIE I WYCHOWANIE	346 922 250,00
WED/PABS/02	NAUCZANIE INDYWIDUALNE	374 373,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
WED/PABS/03	URLOPY DLA PORATOWANIA ZDROWIA, STANY NIECZYNNE	2 199 209,00
WED/PABS/P1	UTRZYMANIE ADMINISTRACJI BUDYNKU WRAZ Z OBSŁUGĄ	139 854 168,00
WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA ZASOBAMI LUDZKIMI		**79 644 570,00**
ZPU/01	WYNAGRODZENIA I POCHODNE PRACOWNIKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	78 963 622,00
ZPU/02	WPŁATY NA PAŃSTWOWY FUNDUSZ REHABILITACJI OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH	35 989,00
ZPU/03	OBSŁUGA PROCESÓW KADROWYCH	219 433,00
ZPU/04	RYCZAŁTY SAMOCHODOWE	65 500,00
ZPU/05	RYCZAŁT ZA WYKONYWANIE PRACY ZDALNEJ	14 275,00
ZPU/06	POSTĘPOWANIE SĄDOWE WOBEC SKARBU PAŃSTWA O ZWROT ŚRODKÓW WŁASNYCH WYDATKOWANYCH NA REALIZACJĘ ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	24 600,00
ZPU/07	"ŚLĄSKIE. PRZYWRACAMY BŁĘKIT." KOMPLEKSOWA REALIZACJA PROGRAMU OCHRONY POWIETRZA DLA WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO	62 682,00
ZPU/08	OBSŁUGA SZKOLENIOWA W RAMACH PROJEKTU "MOJA PRACA- MOJA RÓWNOWAGA -TYP2"	24 000,00
ZPU/09	REALIZACJA ZADAŃ W RAMACH PROJEKTU "NASZ KRC - KLUB ROZWOJU CYFROWEGO W ZABRZU" - WYNAGRODZENIA	145 308,00
ZPU/10	PROGRAM HORYZONT - WYNAGRODZENIA	76 233,00
ZPU/11	PROGRAM HORYZONT - DELEGACJE	12 928,00
WYDZIAŁ INWESTYCJI I REMONTÓW		**1 499 749,00**
WI/01/26	RÓŻNE WYDATKI BIEŻĄCE WYDZIAŁU INWESTYCJI I REMONTÓW	262 614,00
WI/02/26	REMONTY BUDYNKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	56 500,00
WI/03/26	REMONTY BUDYNKÓW PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	582 452,00
WI/04	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027) - KOSZTY POŚREDNIE	240 186,00
WI/05	CZYSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. UŻYTECZNOŚĆ PUBLICZNA ETAP II - KOSZTY POŚREDNIE	357 997,00
WYDATKI MAJĄTKOWE		**154 364 225,00**
WI/AK/09/27	ZBO 2027 NOWE ŻYCIE FILII NR 14 — NOWOCZESNA I PRZYJAZNA BIBLIOTEKA DLA MIESZKAŃCÓW W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	48 000,00
WI/AK/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	5 000,00
WI/AK/15/27	ZBO 2027 ZACZYTANA HELENKA	10 000,00
WI/AK/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	5 000,00
WI/AK/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	10 000,00
WI/AK/30/27	ZBO 2027 ROZCZYTANE ŚRÓDMIEŚCIE — NOWE KSIĄŻKI DLA MIESZKAŃCÓW W KAŻDYM WIEKU (DLA WYPOŻYCZALNI CENTRALNEJ, FILII NR 20 ORAZ CZYTELNI OGÓLNEJ I PRASY MBP)	18 000,00
WI/AO/56/25	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027)	768 838,00
WI/BI/26/19	KOMPLEKSOWE UZBROJENIE TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENIE MIASTA ZABRZE	234 768,00
WI/BM/07/27	ZBO 2027 #PRZYJAZNEZABRZE_ OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_ BISKICENTRUMGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEMIKULEMŁODY GÓRNIKPOREMBAROKITAŚRÓDMIEŚCIE — ETAP II	600 000,00
WI/BM/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	60 000,00
WI/BM/13/26	ZBO 2026 CZYSTA I BEZPIECZNA HELENKA ETAP 2	195 900,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
WI/BM/15/26	ZBO 2026 ZMIANY NA KOTARBIŃSKIM - BUDOWA CHODNIKÓW, SCHODÓW, PRZEJŚCIA DLA PIESZYCH, BULODROMU, PLACU ZABAW Z SIŁOWNIĄ, MODERNIZACJA PLACU KAZIMIERZA	276 700,00
WI/BM/22/27	ZBO 2027 KOMPLEKS ZADAŃ: DOŚWIETLENIE PRZEJŚĆ DLA PIESZYCH I NAPRAWA NAWIERZCHNI UL. SZYBOWEJ NA OSIEDLU MŁODEGO GÓRNIKA	200 000,00
WI/BM/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	108 610,00
WI/BM/24/26	ZBO 2026 II ETAP STWORZENIA PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO	200 000,00
WI/BM/26/26	ZBO 2026 #PRZYJAZNE ZABRZE OŚWIETLENIE PRZEJŚCIA PRZY ULICY CMENTARNEJ W DZIELNICY ZANDKA	50 000,00
WI/BM/27/26	ZBO 2026 #PRZYJAZNEZABRZE_OŚWIETLENIEPRZEJŚĆ_ BISKICENTRUMCURIEGUIDOHELENKAKOPERNIKKOTARBIŃSKIKOŃCZYCEMACIEJÓ WMAKOSZOWYMIKULEMŁODYGÓRNIKPOREMBAROKITAŚRÓDMIEŚCIE	571 600,00
WI/BM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKI DLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	37 307,00
WI/BM/28/26	ZBO 2026 MODERNIZACJA I ZAGOSPODAROWANIE TERENU PRZED SZKOŁĄ PODSTAWOWĄ NR 7 IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO	400 000,00
WI/BM/29/26	ZBO 2026 MONTAŻ LAMP OŚWIETLENIOWYCH WZDŁUŻ CHODNIKA PRZY UL. MŁODEGO GÓRNIKA ORAZ WYPOSAŻENIE PLACU ZABAW W DODATKOWE URZĄDZENIA	60 000,00
WI/BM/29/27	ZBO 2027 „DEPTAK SZTUKI” — MIEJSKA GALERIA ARTYSTYCZNA NA UL. WOLNOŚCI W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE.	70 500,00
WI/BM/32/26	ZBO 2026 KOPERNIK - MODERNIZACJA BOISKA DO KOSZYKÓWKI PRZY ULICY KEPLERA/HEWELIUSZA	200 000,00
WI/BM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	80 000,00
WI/BM/51/26	BUDOWA OŚWIETLENIA UL.OFIAR KATYNIA / UL.BRYGADZISTÓW	90 000,00
WI/BNW/02/14	MONTAŻ FINANSOWY MODERNIZACJI STADIONU IM. E. POHLA	28 046 148,00
WI/BRM/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	11 540,00
WI/DPS1/39/27	ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO, DLA DPS 1	30 000,00
WI/DPS3/59/26	MODERNIZACJA DŹWIGU OSOBOWEGO ORAZ RENOWACJA ELEWACJI PÓŁNOCNEJ BUDYNKU DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ NR 3	516 000,00
WI/IRSI/02/25	CYFROWE MIASTO E-ZABRZE	200 490,00
WI/IRSI/59/24	ZAKUPY INWESTYCYJNE W RAMACH PROJEKTU CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - FERC - 2024-2025	152 000,00
WI/JGN/04/26	WZMACNIANIE OCHRONY I ZACHOWANIA PRZYRODY, RÓŻNORODNOŚCI BIOLOGICZNEJ ORAZ ZIELONEJ INFRASTRUKTURY, W TYM NA OBSZARACH MIEJSKICH, ORAZ OGRANICZANIE WSZELKICH RODZAJÓW ZANIECZYSZCZENIA	2 381 718,00
WI/JGN/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	290 000,00
WI/JGN/16/27	ZBO 2027 ZIELONY PARKING PRZY ROLKOWISKU W DZIELNICY HELENKA	201 000,00
WI/JGN/18/27	ZBO 2027 STWORZENIE PARKU REKREACYJNO-PRZYRODNICZO-KULTUROWEGO (KOLEJNY ETAP) W DZIELNICY MACIEJÓW	152 000,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
WI/JGN/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ")	60 108,00
WI/JGN/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	228 448,00
WI/JGN/24/27	ZBO 2027 BEZPIECZNY I SCHLUDNY PARK W DZIELNICY PAWŁÓW	200 000,00
WI/JGN/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	209 505,00
WI/JGN/32/19	TERMOMODERNIZACJA I MODERNIZACJA ZASOBU KOMUNALNEGO WE WSPÓLNOTACH MIESZKANIOWYCH - RATY KAPITAŁOWE	1 000 000,00
WI/JGN/50/25	EFEKTYWNOŚĆ ENERGETYCZNA	200 000,00
WI/JGN/57/25	OCHRONA PRZYRODY I BIORÓŻNORODNOŚCI W ZABRZU	12 050 000,00
WI/MZD/48/26	ROZBUDOWA UKŁADU DROGOWEGO W REJONIE SKRZYŻOWANIA ULIC TARNOPOLSKIEJ I SŁADOWEJ W ZABRZU	6 000 000,00
WI/MZD/53/22	BUDOWA OBWODNICY MIASTA ZABRZE W CIĄGU DROGI WOJEWÓDZKIEJ NR 921 WRAZ Z PRZEBUDOWĄ UL. HAGERA	1 343 160,00
WI/MZD/80/25	BUDOWA CIĄGU PIESZO - ROWEROWEGO WZDŁUŻ PASA DROGOWEGO DROGI PUBLICZNEJ ULICY MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO W RAMACH ZRÓWNOWAŻONEJ MOBILNOŚCI MIEJSKIEJ	187 200,00
WI/MZDIII/09/18	BUDOWA I PRZEBUDOWA SYSTEMU DRÓG NA TERENIE MIASTA ZABRZA	800 000,00
WI/MZDIII/11/18	UZBROJENIE TERENÓW POD BUDOWNICTWO MIESZKANIOWE	200 000,00
WI/WE/02/26	AKTUALIZACJA STRATEGICZNEJ MAPY HAŁASU	300 000,00
WI/WE/14/10	MODERNIZACJA OGRZEWANIA W OBIEKTACH NIE NALEŻĄCYCH DO GMINY	250 000,00
WI/WE/47/26	CZYSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGRTYCZNA MIASTA. BUDYNKI MIESZKALNE - ETAP II	4 575 000,00
WI/WE/63/24	CZYSTE ZABRZE - TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. BUDYNKI MIESZKALNE	874 999,00
WI/WE/94/25	ZIELONO-NIEBIESKIE ZABRZE	750 000,00
WI/WI/02/27	MODERNIZACJA BUDYNKU ZSS-42, UL. SIENKIEWICZA	500 000,00
WI/WI/03/27	MODERNIZACJA BUDYNKÓW URZĘDU MIEJSKIEGO	100 000,00
WI/WI/05/26	TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 27 PRZY UL WOJCIECHA 4A	875 785,00
WI/WI/05/27	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027)-CKPIU	5 000,00
WI/WI/06/26	TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 18 PRZY UL ROLNIKA 33	2 659 194,00
WI/WI/06/27	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027)-ZSM-S	5 000,00
WI/WI/07/26	TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 49 PRZY UL SPORTOWEJ 42	4 019 326,00
WI/WI/08/27	ZBO 2027 STREFA KUL DO SKAKANIA (JELLY BUBBLES) DLA DZIECI OD 3 DO 15 LAT ORAZ MONTAŻ ŁAWOSTOŁÓW I HUŚTAWEK W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	600 000,00
WI/WI/09/26	ZBO 2026 WYKONANIE SKAŁ WSPINACZKOWYCH/BOULDERINGOWYCH DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W PARKU IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH PRZY UL. CZOŁGISTÓW	581 000,00
WI/WI/10/27	ZBO 2027 AKTYWNA I BEZPIECZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW (PARK RODZINNY) — SIŁOWNIA PLENEROWA, REMONT SKATEPARKU, OŚWIETLENIE ŚCIEŻKI WZDŁUŻ RZEKI BYTOMKI, MONITORING W SP7 I UZUPEŁNIENIE KSIĘGOZBIORU MBP W DZIELNICY CENTRUM PÓŁNOC	30 000,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
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	200 320,00
WI/WI/12/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZSP-8 W GRZYBOWICACH	38 250,00
WI/WI/13/27	ZBO 2027 BEZPIECZNA I ESTETYCZNA SZKOŁA - ZS3, UL. 3 MAJA— I ETAP	400 000,00
WI/WI/16/26	ZBO 2026 MODERNIZACJA DZIELNICY POREMBA - ETAP I - NOWE MIEJSCA	175 700,00
WI/WI/17/27	ZBO 2027 DOK KOŃCZYCE — BEZPIECZNA I ESTETYCZNA PRZESTRZEŃ DLA MIESZKAŃCÓW	200 000,00
WI/WI/18/26	ZBO 2026 "ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE".MODERNIZACJA SALI GIMNASTYCZNEJ ORAZ ROZBUDOWA MONITORINGU WIZYJNEGO W SZKOLE PODSTAWOWEJ Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 14 UL. GDAŃSKA	50 000,00
WI/WI/19/26	ZBO 2026 MODERNIZACJA ŁAZIENEK W ZESPOLE SZKÓŁ EKONOMICZNO-USŁUGOWYCH UL. PLAC TRAUGUTTA	50 000,00
WI/WI/19/27	ZBO 2027 CIEPŁA SZKOŁA — WYMIANA STOLARKI OKIENNEJ WRAZ Z PARAPETAMI W ZSP-7 PRZY UL. DALEKIEJ W ZABRZU-MAKOSZOWACH	200 000,00
WI/WI/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ”)	237 429,00
WI/WI/21/27	ZBO 2027 KOSMICZNA PRZYGODA PRZY HEWELIUSZA — TEMATYCZNY PLAC ZABAW DLA MAŁYCH ODKRYWCÓW PRZY P-36 NA OŚ. KOPERNIKA	200 000,00
WI/WI/22/17	ZIT-TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW - DOKUMENTACJA	20 790,00
WI/WI/23/27	ZBO 2027 BEZPIECZEŃSTWO NA KOTARBIŃSKIM (CIĄG PIESZO - ROWEROWY Z OŚWIETLENIEM GRUNWALDZKA - RZ. BYTOMKA, OŚWIETLENIE MIĘDZY SP25 A P48, MONITORING I ŁAWKI PRZY BOISKACH DLA ZSMS, TABLICA DLA RD)	21 742,00
WI/WI/24/10	MODERNIZACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2 128 883,00
WI/25/27	ZBO 2027 ROZWÓJ POREMBY: BOISKO DO PIŁKI PLAŻOWEJ W ZSO-14 , DOPOSAŻENIE BIBLIOTEKI, SZAFKI W SZKOLE	195 000,00
WI/WI/26/27	ZBO 2027 ROKITNICA — #BEZPIECZEŃSTWO #AED #KOSZENAŚMIECI #MIASTECZKORUCHUDROGOWEGO #KSIĄŻKIDLABIBLIOTEKI #WYBIEGDLAPSÓW	130 298,00
WI/WI/27/27	ZBO 2027 „ZAWSZE BEZPIECZNIE W CZTERNASTCE” —MODERNIZACJA ŁAZIENEK W SZATNI SALI GIMNASTYCZNEJ WRAZ Z PRZYSTOSOWANIEM DLA OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH W SP-14 W DZIELNICY SKŁODOWSKIEJ-CURIE	400 000,00
WI/WI/28/25	WYKUPY TERENÓW - ZRID	1 446 550,00
WI/WI/28/27	ZBO 2027 TAK DLA SPORTU I ZDROWIA W ZSE-U! MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ ORAZ MONTAŻ DEFIBRYLATORA AED W ZSE-U W DZIELNICY ŚRÓDMIEŚCIE	400 000,00
WI/WI/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	215 585,00
WI/WI/33/27	ZBO 2027 RAZEM DLA DZIECI — MODERNIZACJA PLACÓW ZABAW PRZY ZSP-16 W DZIELNICY ZANDKA	200 000,00
WI/WI/35/25	CZYSTE ZABRZE-TRANSFORMACJA ENERGETYCZNA MIASTA. UŻYTECZNOŚĆ PUBLICZNA-ETAP II	5 137 496,00
WI/WI/35/27	ZBO 2027 WIELOPOKOLENIOWY PARK GIER I ZABAW PRZY SP-6 W ZABRZU WRAZ Z MODERNIZACJĄ OGÓLNODOSTĘPNEGO PRZYSZKOLNEGO BOISKA W DZIELNICY CENTRUM POŁUDNIE	400 000,00
WI/WI/38/23	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU ZS3 PRZY UL. 3 MAJA	2 933 618,00
WI/WI/41/26	SZATNIA NA MEDAL - BUDOWA ZAPLECZA SZATNIOWO - SANITARNEGO PRZY UL. DOROTKI	310 000,00

Numer zadania	Nazwa zadania	PLAN NA 2027 ROK
WI/WI/43/24	STWORZENIE WARUNKÓW DO ROZWOJU TERENÓW INWESTYCYJNYCH NA TERENACH DAWNEJ KOPALNI BISKUPICE PRZY UL. SZYB FRANCISZEK W ZABRZU	29 017 638,00
WI/WI/48/16	DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA - GWARANCJE	331 341,00
WI/WI/56/26	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027) - ZCKOIZ	800 000,00
WI/WI/57/26	NOWOCZESNE PRACOWNIE ZAWODOWE BEZ BARIER W ZABRZU (2025-2027) - CE	1 100 000,00
WI/WI/60/27	ZAKUP PROGRAMÓW KOMPUTEROWYCH Z AKTUALIZACJAMI DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	181 481,00
WI/WI/61/27	ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO WRAZ Z AKCESORIAMI DO CELÓW ADMINISTRACYJNO-KSIĘGOWYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	66 100,00
WI/WI/62/27	DOPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ SZKOLNYCH DLA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	152 419,00
WI/WI/78/22	REWITALIZACJA OBSZARU MIEJSKIEGO W OBRĘBIE BUDYNKU ADMIRAL PALAST W ZABRZU	26 140 858,00
WI/ZKOL/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	164 700,00
WI/ZKOL/20/27	ZBO 2027 MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ — BEZPIECZNA, EDUKACYJNA I KULTURALNA DZIELNICA (PLACE ZABAW PRZY SP26 I P45, DOPOSAŻENIE OSP, MIEJSCA POSTOJOWE GOGOLIŃSKA, ELEMENT KULTURALNY „MIKULCZYCE DLA POKOLEŃ”)	39 139,00
WI/ZKR/36/27	ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY PL. KRAKOWSKIM 10;	11 000,00
WI/ZKR/37/27	AKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY AL. KORFANTEGO 18ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY AL. KORFANTEGO 18	38 450,00
WI/ZKR/38/27	ZAKUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH AMORTYZOWANYCH JEDNORAZOWO NA POTRZEBY NIERUCHOMOŚCI ZKR PRZY UL. PIŁSUDSKIEGO 83/CHŁOPSKA	24 600,00
WI/ZM/04/27	PODWYŻSZENIE KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI SZPITAL MIEJSKI SP. Z O.O.	1 000 000,00
WI/ZM/11/27	ZBO 2027 PODWYŻSZAMY BEZPIECZEŃSTWO MIESZKAŃCÓW - RAZEM DLA BEZPIECZEŃSTWA GRZYBOWIC - ZAKUP SPRZĘTU I ODZIEŻY SPECJALISTYCZNEJ DLA OSP, MONITORING	35 300,00
WI/ZM/14/27	ZBO 2027 HELENKA DEFIBRYLATORY AED	117 500,00
WI/ZM/19/19	RESTRUKTURYZACJA I WSPARCIE FINANSOWE DLA SPORTOWEJ SPÓŁKI AKCYJNEJ "GÓRNIK ZABRZE"	3 570 000,00
WI/ZM/31/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA CENTRUM KULTURY I ROZRYWKI NA ZABORZU-POŁUDNIE ORAZ MODERNIZACJA STRZELNICY SPORTOWEJ „TEMIDA”	200 000,00
WI/ZM/32/27	ZBO 2027 ROZWÓJ ZABORZA: ROLKOSTRADA PRZY SP-18 , ROZWÓJ PARKU, MODERNIZACJA MKS	104 415,00
WI/ZM/34/23	BUDOWA LUB MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OGRODOWEJ	250 000,00
WI/ZM/34/27	ZBO 2027 MODERNIZACJA I DOPOSAŻENIE BAZY SPORTOWEJ SZKOLNEGO KLUBU SPORTOWEGO GWAREK ZABRZE - BISKUPICE	400 000,00
WI/ZM/40/24	WPŁATY ZMIENNE - CZĘŚĆ MAJĄTKOWA- NA RZECZ GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII	42 779,00

5. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ REALIZOWANYCH PRZY UDZIALE ŚRODKÓW ZEWNĘTRZNYCH NA ROK 2027

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
1	2	3	4
OGÓŁEM, w tym:		**36 427 136**	**40 152 064**
BIEŻĄCE		**2 932 922**	**3 720 135**
INWESTYCYJNE		**33 494 214**	**36 431 929**
BIEŻĄCE		**2 932 922**	**3 720 135**
Program LIFE Unii Europejskiej oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej		**0**	**19 529**
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	19 529
Europejski Fundusz Społeczny i Budżet Państwa		**281 468**	**344 354**
750	**Nasz KRC - Klub Rozwoju Cyfrowego w Zabrzu** Cel przedsięwzięcia: zwiększenie poziomu umiejętności cyfrowych mieszkańców poprzez uruchomienie pierwszego w Zabrzu Klubu Rozwoju Cyfrowego w okresie od 1.03.2025 do 30.06.2027 r. (w tym bezpośrednia działalność Klubu to 24 miesiące, tj. od 1.07.2025 r. do 30.06.2027 r.). Kluczowe zadania to: przygotowanie warunków do funkcjonowania Klubu, zapewnienie edukatorów do pracy i prowadzenia Klubu, utworzenie Klubu i jego działalność (średnio 40 h tygodniowo, grupowo i indywidualnie), prowadzenie szkoleń, warsztatów, doradztwa, konsultacji, ewaluacja i monitoring prowadzonych działań.	97 549	160 434
855	**Aktywny maluch** Cel przedsięwzięcia: zwiększenie dostępności opieki dla dzieci w wieku do lat 3 (żłobki, kluby dziecięce, dzienni opiekunowie) poprzez dofinansowanie ich tworzenia i funkcjonowania	183 919	183 920
Europejski Fundusz Społeczny Plus i Budżet Państwa		**1 033 097**	**1 268 774**
801	**Kurs na zawód** **C**el przedsięwzięcia: podniesienie jakości edukacji w kształceniu zawodowym i dostosowanie jej do wymogów rynku pracy w 10 zabrzańskich szkołach zawodowych i CKPiU poprzez zajęcia/szkolenia/kursy/doradztwo zawodowe dla uczniów, kursy/szkolenia/studia dla nauczycieli oraz zakup wyposażania dla placówek.	528 000	587 448
	Poznawaj i zdobywaj świat Cel przedsięwzięcia: zwiększenie szans edukacyjnych 600 uczniów i uczennic (278K/322M) z 12 szkół podstawowych w Zabrzu przez zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji w kształceniu ogólnym. Zaplanowano zajęcia dla uczniów, doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz wyposażenie placówek w pomoce dydaktyczne	440 666	539 145

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
750	**Moja praca - Moja równowaga - Typ 2** Cel przedsięwzięcia: wsparcie pracowników jednostek samorządu terytorialnego w Zabrzu w zakresie zarządzania zasobami ludzkimi, prawa pracy oraz promowania równości płci i równowagi między życiem zawodowym a prywatnym. Projekt skierowany jest do 330 pracowników Urzędu Miejskiego oraz Powiatowego Urzędu Pracy w Zabrzu. Przewiduje realizację szkoleń i doradztwa, które pomogą w walce ze stereotypami związanymi z płcią, eliminowaniu dyskryminacji na rynku pracy oraz wprowadzeniu lepszej równowagi między obowiązkami zawodowymi, a życiem prywatnym. Ważnym celem jest także poprawa sytuacji kobiet na rynku pracy i wprowadzenie działań, które wspierają równouprawnienie.	0	24 000
852	**Eliminowanie zdrowotnych czynników ryzyka w MOPR** Cel przedsięwzięcia: ograniczenie zdrowotnych czynników ryzyka w miejscu pracy, poprawa ergonomii oraz wspieranie pracowników i pracownic w utrzymaniu dobrego zdrowia i samopoczucia		53 750
852	**Centrum Integracji Społecznej w Zabrzu**Cel przedsięwzięcia: zwiększenie poziomu integracji społeczno-zawodowej mieszkańców zamieszkujących teren Zabrza i miast ościennych, poprzez zindywidualizowane i kompleksowe wsparcie	64 431	64 431
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji		**269 758**	**445 379**
801	**Erasmus** Cel przedsięwzięcia: wspieranie międzynarodowej współpracy szkół. ERASMUS + AKREDYTACJA EDUKACJA SZKOLNA-000417370-2026-2027-ZCKOIZ ERASMUS + VET-000418016-2026-2027-ZCKOIZ KOMUNIKACJA BEZ GRANIC-IIILO ERASMUS+ EDUKACJA SZKOLNA IVLO – 2026-2027 MOŻLIWOŚCI ZAWODOWE W UNII EUROPEJSKIEJ-TECHNIK POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH-ZSMS PIERWSZE KROKI W EUROPIE-SP21	269 758	445 379
Program Horyzont Europa		**0**	**89 161**
851	**Program Horyzont Europa** Cel przedsięwzięcia: umowa partnerska 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	0	89 161
Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Budżetu Państwa		**690 483**	**812 334**
801	**Czyste Zabrze-transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap II** Cel przedsięwzięcia: **wdrożenie** rozwiązań z zakresu odnawialnych źródeł energii (OZE) w obiektach użyteczności publicznej w Zabrzu, co ma przyczynić się do zwiększenia bezpieczeństwa energetycznego, obniżenia kosztów utrzymania budynków oraz redukcji niskiej emisji	304 297	357 997
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	86 688	101 986
900	**Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - ETAP II** Cel przedsięwzięcia: zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych, poprawa bezpieczeństwa energetycznego oraz redukcja zanieczyszczeń powietrza w Zabrzu	299 498	352 351
Fundusz Europejski dla Śląskiego i Budżet Państwa		**658 116**	**740 604**
801	**Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu** Cel przedsięwzięcia: zwiększenie jakości oraz dostępności kształcenia zawodowego poprzez modernizację infrastruktury edukacyjnej i dostosowanie jej do potrzeb wszystkich uczniów (w tym osób z niepełnosprawnościami)	204 158	240 186

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
855	**Wsparcie systemu pieczy zastępczej** Cel przedsięwzięcia: poprawa jakości usług dla rodzin zastępczych oraz dzieci i młodzieży opuszczających pieczę zastępczą	453 958	500 418
MAJĄTKOWE		**33 494 214**	**36 431 929**
Fundusz Europejski dla Śląskiego i Budżet Państwa		**22 944 219**	**25 317 565**
600	**Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż pasa drogowego drogi publicznej ulicy Marszałka Józefa Piłsudskiego w ramach zrównoważonej mobilności miejskiej" - zrównoważona multimodalna mobilność miejska - ZIT** Cel przedsięwzięcia: rozwój sieci ciągów pieszo-rowerowych pełniących funkcję podstawowej obsługi komunikacyjnej. W efekcie ruch rowerowy zostanie oddzielony od ruchu samochodowego, co wpłynie pozytywnie na poprawę bezpieczeństwa oraz komfort podróży osób poruszających się rowerami. Ponadto przełoży się na zmniejszenie zatłoczenia na drogach i poprawę przepustowości komunikacyjnej. Realizacja zadania przyczyni się do zmniejszenia poziomu zanieczyszczeń powietrza oraz hałasu w mieście, co wpłynie pozytywnie na ograniczenie negatywnego oddziaływania systemu transportowego na środowisko naturalne. Inwestycja przyczyni się także do zwiększenia ilość ścieżek rowerowych na terenie Miasta Zabrze.	159 120	187 200
801	**Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap I** **I**Cel przedsięwzięcia**:** termomodernizacja 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. Zadanie obejmuje w 2027 roku: TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 27 PRZY UL WOJCIECHA 4A TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 18 PRZY UL ROLNIKA 33	2 469 232	2 904 979
801	**Nowoczesne pracownie zawodowe bez barier w Zabrzu** Cel przedsięwzięcia: zwiększenie jakości oraz dostępności kształcenia zawodowego poprzez modernizację infrastruktury edukacyjnej i dostosowanie jej do potrzeb wszystkich uczniów (w tym osób z niepełnosprawnościami)	2 430 301	2 668 838
801	**Efektywność energetyczna budynków publicznych w Zabrzu - etap II** Cel przedsięwzięcia: kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej, obniżenie zużycia energii pierwotnej oraz ograniczenie emisji dwutlenku węgla (CO_2). zadanie obejmuje w 2027 roku: TERMOMODERNIZACJA PRZEDSZKOLA NR 49 PRZY UL SPORTOWEJ 42 TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU ZS3 PRZY UL. 3 MAJA	4 550 003	5 352 944
750	**Cyfrowe Miasto e-Zabrze** Cel przedsięwzięcia**: wsparcie** rozwoju cyfrowego Miasta Zabrze. 1. Porządkowanie Centralnej Kartoteki Osób Fizycznych i Prawnych; 2. Aplikacja mobilna (płatności, budżet obywatelski, zgłaszanie szkód i awarii).	170 416	200 490
900	**Ochrona, odtwarzanie i wzmacnianie potencjału wspierającego bioróżnorodność w terenach zieleni w Zabrzu** Cel przedsięwzięcia: wzmacnianie ochrony i zachowania przyrody, różnorodności biologicznej oraz zielonej infrastruktury, w tym na obszarach miejskich, oraz ograniczanie wszelkich rodzajów zanieczyszczenia. Realizacja robót budowlanych w zakresie - roboty rozbiórkowe i przygotowawcze, budowa nawierzchni alejek i chodników, sadzenie drzew, krzewów bylin, montaż elementów małe architektury. Pełnienie nadzoru inwestorskiego	1 915 147	2 253 114
	Ochrona przyrody i bioróżnorodność w Zabrzu Cel przedsięwzięcia: **o**pracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej zagospodarowania terenu dla 7 lokalizacji: Piłsudskiego, Bytomska 28, Kondratowicza, Mehoffera, Wolności, Tarnopolska 80, Powstańców Śląskich, zgodnie z prognozowanym wnioskiem o dofinansowanie oraz nadzór nad realizacją inwestycji oraz zawarcie umów w zakresie realizacji robót budowlanych oraz pełnienia nadzoru inwestorskiego	11 250 000	11 750 000

Dział	Nazwa przedsięwzięcia / programu Cel przedsięwzięcia / programu	Dochody	Wydatki
Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Budżetu Państwa		**9 949 995**	**10 364 364**
801	**Czyste Zabrze-transformacja energetyczna miasta. Użyteczność publiczna - etap II** Cel przedsięwzięcia: wdrożenie rozwiązań z zakresu odnawialnych źródeł energii (OZE) w obiektach użyteczności publicznej w Zabrzu, co ma przyczynić się do zwiększenia bezpieczeństwa energetycznego, obniżenia kosztów utrzymania budynków oraz redukcji niskiej emisji	4 499 996	4 914 365
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.	874 999	874 999
	Czyste Zabrze- transformacja energetyczna miasta. Budynki mieszkalne - ETAP II Cel przedsięwzięcia: zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych, poprawa bezpieczeństwa energetycznego oraz redukcja zanieczyszczeń powietrza w Zabrzu	4 575 000	4 575 000
Funduszy Europejskich na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko		**600 000**	**750 000**
801	**Zielono niebieskie Zabrze** Cel przedsięwzięcia: rzeczowa realizacja inwestycji z zakresu zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie 5 placówek oświatowych. Działania edukacyjno-informacyjne w szkołach ukierunkowane na podnoszenie świadomości uczniów nt. zmian klimatu, ochrony wód i adaptacji środowiskowej (m.in. warsztaty, dni klimatu, konferencja).	600 000	750 000

6. INFORMACJA O SPÓŁKACH, W KTÓRYCH UDZIAŁ MIASTA ZABRZE PRZEKRACZA 50% KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO LUB 50% LICZBY AKCJI WEDŁUG STANU NA DZIEŃ 30.09.2026 R.

w zł

Lp.	Nazwa spółki	Wartość kapitału podstawowego spółki (na dzień 30.09.2026)	Udział procentowy Miasta Zabrze w kapitale podstawowym (na dzień 30.09.2026)	Suma bilansowa (na dzień 31.12.2025)	Zysk/strata netto (na dzień 31.12.2025)	Wartość zobowiązań długoterminowych spółki z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych (na dzień 31.12.2025)
1	2	3	4	5	6	7
1	Zabrzańskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	243 956 000,00	100,00%	372 781 907,09	8 370 613,76	56 362 466,00
2	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zabrzu Sp. z o.o.	63 551 000,00	100,00%	49 562 995,71	-3 899 037,68	0,00
3	Zabrzańskie Przedsiębiorstwo Energetyki Cieplnej Sp. z o.o.	23 029 500,00	100,00%	122 200 096,00	376 925,00	11 515 246,00
4	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.	225 887 550,00	100,00%	128 307 559,04	-19 459 829,65	0,00
5	Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.	375 101 050,00	100,00%	317 890 713,32	-21 087 491,30	100 031 093,00
6	Zarząd Budynków Mieszkaniowych - Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	83 343 000,00	100,00%	137 107 363,60	21 745,65	27 931 020,94
7	Zabrzańska Agencja Realizacji Inwestycji Sp. z o.o.	14 678 950,00	99,96%	9 976 917,25	-1 367 164,24	0,00

SPIS TABEL

TAB. 1. GŁÓWNE PARAMETRY BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA 2027 ROK [w zł] 106
TAB. 2. PORÓWNANIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH W LATACH 2026-2027 [w zł] 107
TAB. 3. DOCHODY WEDŁUG WAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ W LATACH 2026-2027 [w zł] 116
TAB. 4. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 – 2027 - PLAN PIERWOTNY [w zł i %] 125
TAB. 5. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2026-2027 – PLAN PIERWOTNY [w zł i %] 126
TAB. 6. PORÓWNANIE STRUKTURY WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W LATACH 2026-2027 – PLAN PIERWOTNY [w zł i %] 128
TAB. 7. PORÓWNANIE PRZYCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2026 i 2027 – (WEDŁUG PRZEWIDYWANEGO WYKONANIA W 2026 ROKU) [w zł] 129
TAB. 8. PORÓWNANIE ROZCHODÓW BUDŻETU MIASTA W LATACH 2026 - 2027 [W ZŁ] 132
TAB. 9. PLANOWANE ROZCHODY BUDŻETU MIASTA W 2027 ROKU 133
TAB. 10 PORÓWNANIE WYDATKÓW NA OBSŁUGĘ DŁUGU W LATACH 2026-2027 [w zł] 134
TAB. 11. PLANOWANE NA 2027 ROK KOSZTY OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃ MIASTA ZABRZE [w zł] 136
TAB. 12. PLANOWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE W LATACH 2026-2027 [w zł] 137
TAB. 13. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE W LATACH 2026-2027 [w zł] 137
TAB. 14. PORÓWNANIE ZADŁUŻENIA MIASTA WG STANU NA DZIEŃ 31.12.2026 I 31.12.2027 [w zł i %] 138
TAB. 15. PRZEWIDYWANE ZADŁUŻENIE MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2026 I 2027 ROKU [w zł] 139
TAB. 16. PORÓWNANIE KWOTY DŁUGU, KTÓREGO PLANOWANA SPŁATA DOKONA SIĘ Z WYDATKÓW BUDŻETU W LATACH 2026-2027 [w zł] 140
TAB. 17. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZANIACH MIASTA ZABRZE WG STANU NA DZIEŃ 30.09.2026 R. ORAZ O PRZEWIDYWANYM ZADŁUŻENIU NA DZIEŃ 31.12.2026 R. 141
TAB. 18 WYŁĄCZENIA W 2027 ROKU ZGODNIE ART. 243 UOFP 148
TAB. 19. WSKAŹNIK Z ART. 243 UOFP W LATACH 2027-2031 149
TAB. 20. PORĘCZENIA POTENCJALNIE PRZYPADAJĄCE DO SPŁATY W 2027 ROKU 149
TAB. 21. GŁÓWNE KATEGORIE BUDŻETU MIASTA ZABRZE NA ROK 2027 [w zł i %] 150
TAB. 22. ZESTAWIENIE DOCHODÓW BUDŻETU W PODZIALE NA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE W LATACH 2018-2027 (do 2024 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PO ZMIANACH I 2027 ROK PROJEKTU)[w zł] 154
TAB. 23 ZMIANY W ZAKRESIE STAWEK PODATKU ROLNEGO W LATACH 2014-2027 [w zł i %] 159
TAB. 24 PODATEK LEŚNY OD 1 HA (RÓWNOWAŻNIK 0,220 M^3 DREWNA) W LATACH 2020 - 2027 [w zł i %] 160
TAB. 25. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW ZE SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI W LATACH 2026-2027 [w zł] 171
TAB. 26. PORÓWNANIE WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA WEDŁUG DZIAŁÓW W LATACH 2026-2027 (PLAN PIERWOTNY NA 2026 ROK) [w zł] 194
TAB. 27. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W RAMACH KATEGORII POMOC SPOŁECZNA 2026-2027 [w zł] (2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO) 209

TAB. 28. PORÓWNANIE GRUP WYDATKÓW BIEŻĄCYCH W DZIALE RODZINA W LATACH 2026-2027 [w zł] 212
TAB. 29 ZESTAWIENIE ZADAŃ Z I XI i XII EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO KONTYNUOWANYCH W 2027 ROKU 218
TAB. 30. TERMINARZ XII EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO 219
TAB. 31. PODZIAŁ ZAKŁADANEJ KWOTY PLANOWANEJ NA WYKONANIE ZADAŃ Z XIII EDYCJI ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO 220
TAB. 32. LISTA ZŁOŻONYCH PROJEKTÓW DO ZABRZAŃSKIEGO BUDŻETU OBYWATELSKIEGO XIII EDYCJA (NA ROK 2027) 221
TAB. 33 ZADANIA BUDŻETOWE WYNIKAJĄCE Z XII EDYCJI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO 227
TAB. 34 OBLICZENIE SPEŁNIENIA WYMOGU MINIMALNEJ WYSOKOŚCI BUDŻETU OBYWATELSKIEGO PRZEWIDZIANEGO ART. 5A UST. 5 USTAWY O SAMORZĄDZIE GMINNYM 230

SPIS WYKRESÓW

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2026 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2026 R. I PROJEKTU NA 2027 ROK [w zł] 107
WYK. 2. STRUKTURA DOCHODÓW W 2027 R. [w %] 112
WYK. 3. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2025 (WYKONANIE), 2026 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2027 ROK [w mln zł] 112
WYK. 4 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2018-2027 (2018-2025 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2027 ROK PROJEKTU) [w zł] 113
WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2018-2027 (2018-2025 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2027 ROK PROJEKTU) [w zł] 113
WYK. 6. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2026–2027 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł] 115
WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2026–2027 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2026 R. [w mln zł] 115
WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 I 2027 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł] 120
WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 I 2027 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł] 120
WYK. 10. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2026-2027 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł] 121
WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2026-2027 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł] 121
WYK. 12. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2026 I 2027 - PLAN PIERWOTNY [w mln zł i %] 122
WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2026 I 2027 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł i %] 122
WYK. 14. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2026 – 2027 PLAN PIERWOTNY [w mln zł] 123
WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2026-2027 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2026 R. [w mln zł] 124
WYK. 16. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2027 ROKU [w mln zł] 124
WYK. 17. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2026 I 2027 ROKU [w %] 129
WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY ROZCHODÓW W 2026 I 2027 ROKU [w zł] 133
WYK. 19. STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2027 R. [w %] 136
WYK. 20. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2026 I 2027 ROKU [w %] 138
WYK. 21. PORÓWNANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2026 (wg planu po zmianach) – 2027 [w zł] 151
WYK. 22. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2018-2027 [w %] 155
WYK. 23. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2027 ROKU [w zł i %] 155
WYK. 24. PODZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2027 ROKU [w zł i %] 156
WYK. 25. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2026-2027 [w zł] 157
WYK. 26. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPŁAT W LATACH 2026-2027 [w mln zł] 161

SPIS WYKRESÓW

WYK. 1. PARAMETRY BUDŻETOWE PER CAPITA W 2026 ROKU WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA 30.09.2026 R. I PROJEKTU NA 2027 ROK [w zł] 107
WYK. 2. STRUKTURA DOCHODÓW W 2027 R. [w %] 112
WYK. 3. PORÓWNANIE DOCHODÓW W LATACH 2025 (WYKONANIE), 2026 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO ORAZ PROJEKTU NA 2027 ROK [w mln zł] 112
WYK. 4 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA W LATACH 2018-2027 (2018-2025 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2027 ROK PROJEKTU) [w zł] 113
WYK. 5 PORÓWNANIE WSKAŹNIKÓW PER CAPITA DLA DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W LATACH 2018-2027 (2018-2025 WG WYKONANIA, 2026 ROK WG PLANU PIERWOTNEGO I 2027 ROK PROJEKTU) [w zł] 113
WYK. 6. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2026–2027 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł] 115
WYK. 7. PORÓWNANIE PLANOWANYCH DOCHODÓW W LATACH 2026–2027 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH NA DZIEŃ 30.09.2026 R. [w mln zł] 115
WYK. 8. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 I 2027 WEDŁUG PLANU PIERWOTNEGO [w mln zł] 120
WYK. 9. PORÓWNANIE PLANOWANYCH WYDATKÓW OGÓŁEM W LATACH 2026 I 2027 WEDŁUG PLANU PO ZMIANACH [w mln zł] 120
WYK. 10. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2026-2027 – PLAN PIERWOTNY [w mln zł] 121
WYK. 11. WYDATKI BIEŻĄCE W LATACH 2026-2027 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł] 121
WYK. 12. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2026 I 2027 - PLAN PIERWOTNY [w mln zł i %] 122
WYK. 13. WYDATKI WEDŁUG KRYTERIUM BUDŻETOWEGO W LATACH 2026 I 2027 – PLAN PO ZMIANACH [w mln zł i %] 122
WYK. 14. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2026 – 2027 PLAN PIERWOTNY [w mln zł] 123
WYK. 15. WYDATKI MAJĄTKOWE W LATACH 2026-2027 – PLAN NA DZIEŃ 30.09.2026 R. [w mln zł] 124
WYK. 16. ŹRÓDŁA FINANSOWANIA INWESTYCJI MIEJSKICH W 2027 ROKU [w mln zł] 124
WYK. 17. PORÓWNANIE STRUKTURY PRZYCHODÓW W 2026 I 2027 ROKU [w %] 129
WYK. 18. PORÓWNANIE STRUKTURY ROZCHODÓW W 2026 I 2027 ROKU [w zł] 133
WYK. 19. STRUKTURA KOSZTÓW ODSETKOWYCH W 2027 R. [w %] 136
WYK. 20. STRUKTURA ZADŁUŻENIA MIASTA ZABRZE NA KONIEC 2026 I 2027 ROKU [w %] 138
WYK. 21. PORÓWNANIE BUDŻETÓW MIASTA W LATACH 2026 (wg planu po zmianach) – 2027 [w zł] 151
WYK. 22. STRUKTURA DOCHODÓW W LATACH 2018-2027 [w %] 155
WYK. 23. PODZIAŁ DOCHODÓW BIEŻĄCYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2027 ROKU [w zł i %] 155
WYK. 24. PODZIAŁ DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH NA DOCHODY GMINNE I POWIATOWE W 2027 ROKU [w zł i %] 156
WYK. 25. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z PODATKÓW LOKALNYCH W LATACH 2026-2027 [w zł] 157
WYK. 26. PORÓWNANIE WPŁYWÓW Z OPŁAT W LATACH 2026-2027 [w mln zł] 161