

Projekt

z dnia 17 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 25 lutego 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Kluczbork na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn.zm.), art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XX/288/25 Rady Miejskiej w Kluczborku z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2026 rok wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmienia się plan dochodów, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się plan wydatków, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Zmienia się plan przychodów, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Po wprowadzonych zmianach budżet Gminy Kluczbork wynosi:

1. Dochody 253 399 968,16 zł, w tym
 - a. Dochody bieżące 224 348 530,66 zł
 - b. Dochody majątkowe 29 051 437,50 zł
2. Wydatki 258 829 260,99 zł, w tym
 - a. Wydatki bieżące 212 190 523,49 zł
 - b. Wydatki majątkowe 46 638 737,50 zł
3. Przychody 10 555 292,83 zł
4. Rozchody 5 126 000,00 zł

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 5 429 292,83 zł, zostanie pokryty wolnymi środkami w kwocie 2 275 292,83 zł oraz przychodami z pożyczki w kwocie 3 154 000,00 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Piotr Sitnik

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 1
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 25 lutego 2026r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Organ								
700	70005	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	Dofinansowanie do rewitalizacji terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim w Kluczborku	5 300 000,00	0,00	600 000,00	4 700 000,00
700	70005	6339	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	Dofinansowanie do rewitalizacji terenu przy parku z BP	0,00	560 000,00	0,00	560 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		5 300 000,00	560 000,00	600 000,00	5 260 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		5 300 000,00	560 000,00	600 000,00	5 260 000,00
801	80195	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	Dofinansowanie do "Od maluchów do starszaków"	41 067,00	373,26	0,00	41 440,26

801	80195	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	Dofinansowanie do "Edukacji wysokiej jakości w Gminie Kluczbork"	355 367,91	45 265,01	0,00	400 632,92
801	80195	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	Dofinansowanie do "Od maluchów do starszaków"	3 280,34	0,00	373,26	2 907,08
801	80195	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	Dofinansowanie do "Edukacji wysokiej jakości w Gminie Kluczbork"	41 805,54	5 324,99	0,00	47 130,53
801	80195		Pozostała działalność		441 520,79	50 963,26	373,26	492 110,79
801			Oświata i wychowanie		441 520,79	50 963,26	373,26	492 110,79
852	85203	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	Dofinansowanie do projektu Nie-Sami-Dzielni III (Dom Dziennego Pobytu)	302 400,00	0,00	169 063,85	133 336,15
852	85203		Ośrodki wsparcia		302 400,00	0,00	169 063,85	133 336,15
852			Pomoc społeczna		302 400,00	0,00	169 063,85	133 336,15

900	90005	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	Środki z WFOŚiGW na "Czyste powietrze"	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
900	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		0,00	30 000,00	0,00	30 000,00

Wydział 999 Ośrodek Sportu i Rekreacji

926	92601	0830	Wpływy z usług	Sztuczne lodowisko	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
926	92601		Obiekty sportowe		0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
926	92605	0830	Wpływy z usług	Sztuczne lodowisko	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
926	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej		50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna		50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00

RAZEM wg grup paragrafów

Dochody bieżące	224 437 004,51	130 963,26	219 437,11	224 348 530,66
Dochody majątkowe	29 091 437,50	560 000,00	600 000,00	29 051 437,50
DM - Dochody z tytułu dotacji i środków unijnych	20 878 285,21	45 638,27	769 063,85	20 154 859,63
OGÓŁEM plan dochodów	253 528 442,01	690 963,26	819 437,11	253 399 968,16

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 25 lutego 2026r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Ośrodek Pomocy Społecznej								
852	85295	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	0,00	2 200,00	0,00	2 200,00
852	85295	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	0,00	400,00	0,00	400,00
852	85295	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	0,00	100,00	0,00	100,00
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	0,00	5 500,00	0,00	5 500,00
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
852	85295	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	0,00	100,00	0,00	100,00
852	85295		Pozostała działalność		0,00	12 300,00	0,00	12 300,00
852			Pomoc społeczna		0,00	12 300,00	0,00	12 300,00
Wydział 002 Wydział Administracyjno-Organizacyjny								
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Wydatki bieżące	210 000,00	50 000,00	0,00	260 000,00
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Wydatki bieżące	320 000,00	30 000,00	0,00	350 000,00
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		530 000,00	80 000,00	0,00	610 000,00
750			Administracja publiczna		530 000,00	80 000,00	0,00	610 000,00

Wydział 003 Wydział Gospodarki Miejskiej

010	01043	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa sieci wodociągowej w Ligocie Zameckiej (boczna ul. Lawendowej)	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00
010	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi		0,00	68 000,00	0,00	68 000,00
010	01044	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące utrzymanie sieci kanalizacji sanitarnej	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
010	01044	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Bogdańczowicach	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
010	01044	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa sieci kan. sanitarnej w Ligocie Zameckiej (boczna ul. Lawendowej)	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00
010	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi		0,00	109 000,00	0,00	109 000,00
010			Rolnictwo i łowiectwo		0,00	177 000,00	0,00	177 000,00
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	Remont bieżący dróg miejskich i wiejskich	450 000,00	240 000,00	0,00	690 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Wykonanie wiat autobusowych na terenie Gminy Kluczbork	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Przebudowa drogi w Bogdańczowicach	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
600	60016		Drogi publiczne gminne		450 000,00	305 000,00	0,00	755 000,00
600			Transport i łączność		450 000,00	305 000,00	0,00	755 000,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rozbudowa strażnicy OSP w Łowkowicach	240 000,00	90 000,00	0,00	330 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		240 000,00	90 000,00	0,00	330 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		240 000,00	90 000,00	0,00	330 000,00
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Modernizacja sali gimnastycznej PSP nr 2	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
801			Oświata i wychowanie		0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa oświetlenia boiska w Ligocie Dolnej	10 000,00	20 000,00	0,00	30 000,00
926	92601		Obiekty sportowe		10 000,00	20 000,00	0,00	30 000,00
926			Kultura fizyczna		10 000,00	20 000,00	0,00	30 000,00

Wydział 005 Wydział Funduszy Zewnętrznych

600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa i przebudowa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork ETAP II	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
600	60016		Drogi publiczne gminne		0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
600			Transport i łączność		0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Inwestycje w infrastrukturę społeczną-przebudowa budynku przy ul. Ligonia na potrzeby ŚDS	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Inwestycje w infrastrukturę społeczną poprzez adaptację budynku przy ul. Ligonia 14C w Kluczborku na Środowiskowy Dom Samopomocy	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Feniks zielono-niebieska infrastruktura	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
700	70005	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	UE-Inwestycje w infrastrukturę społeczną-przebudowa budynku przy ul. Ligonia na potrzeby ŚDS	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00
700	70005	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Inwestycje w infrastrukturę społeczną poprzez adaptację budynku przy ul. Ligonia 14C w Kluczborku na Środowiskowy Dom Samopomocy	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
700	70005	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	UE - Rewitalizacja terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim ul. Sportowa w Kluczborku	5 300 000,00	0,00	600 000,00	4 700 000,00
700	70005	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Europejska Inicjatywa Społeczna	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00

700	70005	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Inwestycje w infrastrukturę społeczną-przebudowa budynku przy ul. Ligonia na potrzeby SDS	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00
700	70005	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Inwestycje w infrastrukturę społeczną poprzez adaptację budynku przy ul. Ligonia 14C w Kluczborku na Środowiskowy Dom Samopomocy	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00
700	70005	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	BP - Rewitalizacja terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim ul. Sportowa w Kluczborku	0,00	560 000,00	0,00	560 000,00
700	70005	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rewitalizacja terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim ul. Sportowa w Kluczborku	250 000,00	40 000,00	0,00	290 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		9 610 000,00	4 660 000,00	4 660 000,00	9 610 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		9 610 000,00	4 660 000,00	4 660 000,00	9 610 000,00

Wydział 007 Wydział Promocji i Rozwoju Gminy

852	85295	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	Dotacje z zakresu pomocy społecznej	700 000,00	0,00	10 000,00	690 000,00
852	85295		Pozostała działalność		700 000,00	0,00	10 000,00	690 000,00
852			Pomoc społeczna		700 000,00	0,00	10 000,00	690 000,00
900	90095	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	Dotacje ekologia i ochrona zwierząt	10 000,00	10 000,00	0,00	20 000,00
900	90095		Pozostała działalność		10 000,00	10 000,00	0,00	20 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		10 000,00	10 000,00	0,00	20 000,00

Wydział 008 Wydział Ochrony Środowiska i Leśnictwa

900	90001	4300	Zakup usług pozostałych	Oczyszczanie wód na terenie Gminy Kluczbork	150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych	Organizacja ochrony przed bezdomnymi zwierzętami	115 000,00	20 000,00	0,00	135 000,00
900	90095	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	Dotacja do modernizacji ogrzewania na ekologiczne	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
900	90095		Pozostała działalność		115 000,00	120 000,00	0,00	235 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		265 000,00	270 000,00	0,00	535 000,00

Wydział 009 Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego

700	70005	4430	Różne opłaty i składki	Koszty związane ze spadkiem uzyskanym przez Gminę Kluczbork	28 000,00	100 000,00	0,00	128 000,00
700	70005	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	Zwiększenie udziałów w spółce Dolina Stobrawy	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00
700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	Wykup gruntów	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		28 000,00	460 000,00	0,00	488 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		28 000,00	460 000,00	0,00	488 000,00

Wydział 011 Wydział Finansowy

921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	Dotacja dla Muzeum	855 000,00	50 000,00	0,00	905 000,00
921	92118		Muzea		855 000,00	50 000,00	0,00	905 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		855 000,00	50 000,00	0,00	905 000,00

Wydział 018 Fundusz Soleccki Borkowice

754	75412	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Doposażenie OSP	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00
754	75412		Ochotnicze straże pożarne		4 000,00	0,00	4 000,00	0,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		4 000,00	0,00	4 000,00	0,00
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Utrzymanie i zagospodarowanie terenów zielonych	2 000,00	4 000,00	0,00	6 000,00
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		2 000,00	4 000,00	0,00	6 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		2 000,00	4 000,00	0,00	6 000,00

Wydział 031 Fundusz Soleccki Smardy Dolne

900	90015	4300	Zakup usług pozostałych	Wykonanie projektu oświetlenia ulicznego	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
900	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg		0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych	Wykonanie podłogi festynowej	0,00	6 000,00	0,00	6 000,00
921	92195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa podłogi festynowej	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
921	92195		Pozostała działalność		10 000,00	6 000,00	10 000,00	6 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		10 000,00	6 000,00	10 000,00	6 000,00

Wydział 999 Ośrodek Sportu i Rekreacji

926	92601	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Sztuczne lodowisko	0,00	36 000,00	0,00	36 000,00
926	92601	4260	Zakup energii	Sztuczne lodowisko	0,00	20 200,00	0,00	20 200,00
926	92601	4480	Podatek od nieruchomości	Sztuczne lodowisko	0,00	3 800,00	0,00	3 800,00
926	92601		Obiekty sportowe		0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
926			Kultura fizyczna		0,00	60 000,00	0,00	60 000,00

Wydział 999 Administracja Oświaty

801	80195	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	48 316,08	16 105,36	0,00	64 421,44
801	80195	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	5 683,91	1 894,64	0,00	7 578,55

801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	3 360,00	1 000,00	0,00	4 360,00
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	18 127,35	4 042,45	0,00	22 169,80
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	2 132,50	475,55	0,00	2 608,05
801	80195	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	400,00	122,00	0,00	522,00
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	4 485,60	495,20	0,00	4 980,80
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	527,69	58,26	0,00	585,95
801	80195	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	24 247,52	8 947,42	0,00	33 194,94
801	80195	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	2 852,48	1 052,58	0,00	3 905,06
801	80195	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	500,00	28,00	0,00	528,00
801	80195	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	2 684,23	111,16	0,00	2 795,39
801	80195	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	315,77	13,08	0,00	328,85

801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	16 000,00	3 850,00	0,00	19 850,00
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	38 668,59	15 563,42	0,00	54 232,01
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	23 510,15	373,26	0,00	23 883,41
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork- szkoła bez barier	4 548,98	1 830,88	0,00	6 379,86
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	1 803,36	0,00	373,26	1 430,10
801	80195		Pozostała działalność		198 164,21	55 963,26	373,26	253 754,21
801			Oświata i wychowanie		198 164,21	55 963,26	373,26	253 754,21

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 w Kluczborku

801	80101	4260	Zakup energii	Bieżące wydatki oświaty	230 000,00	0,00	73 000,00	157 000,00
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rozdział sieci wodnej z odrębnym opomiarowaniem dla jednostki	0,00	73 000,00	0,00	73 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		230 000,00	73 000,00	73 000,00	230 000,00
801			Oświata i wychowanie		230 000,00	73 000,00	73 000,00	230 000,00

RAZEM wg grup paragrafów

Wydatki bieżące	211 479 633,49	798 263,26	87 373,26	212 190 523,49
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	112 536 037,65	93 800,00	0,00	112 629 837,65
WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	17 499 486,45	60 000,00	10 000,00	17 549 486,45
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	17 669 601,00	0,00	0,00	17 669 601,00

WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z realizacją programów finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 041 950,07	36 690,85	0,00	1 078 640,92
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	142 108,69	4 272,41	373,26	146 007,84
WB - Dotacje na zadania bieżące, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Dotacje na zadania bieżące, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z realizacją programów finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 5 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	4 400 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00
WB - Wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	57 728 830,62	593 500,00	77 000,00	58 245 330,62
WB - Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, związane z realizacją programów finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	407 365,36	8 947,42	0,00	416 312,78
WB - Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	54 253,65	1 052,58	0,00	55 306,23
Wydatki majątkowe	45 659 737,50	5 649 000,00	4 670 000,00	46 638 737,50
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	24 456 800,00	709 000,00	60 000,00	25 105 800,00
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	18 053 339,29	3 500 000,00	4 100 000,00	17 453 339,29
WM - Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	2 524 098,21	1 050 000,00	510 000,00	3 064 098,21
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	625 500,00	100 000,00	0,00	725 500,00
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
WM - Zakup i objęcie akcji i udziałów (art. 236 ust. 4 pkt 2 ustawy)	0,00	290 000,00	0,00	290 000,00
WM - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego (art. 236 ust. 4 pkt 3 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM plan wydatków	257 139 370,99	6 447 263,26	4 757 373,26	258 829 260,99

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 25 lutego 2026r.

Plan przychodów

§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Organ						
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	Przychody z rozliczeń środków	51 428,98	169 063,85	0,00	220 492,83
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	Wolne środki	405 500,00	1 649 300,00	0,00	2 054 800,00
OGÓŁEM plan przychodów			8 736 928,98	1 818 363,85	0,00	10 555 292,83

UZASADNIENIE

do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kluczborku

z dnia 25 lutego 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Kluczbork na 2026 rok

1) Zmiany w budżecie po stronie dochodów

- a) Zmniejszenie po stronie dochodów w dziale 700, o kwotę 600 000,00 zł związane jest z koniecznością wydzielenia w budżecie dofinansowania do „Rewitalizacji terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim w Kluczborku” z budżetu państwa, a nie jak początkowo planowano tylko ze środków unijnych.
- b) Zwiększenie po stronie dochodów z dziale 700, o kwotę 560 000,00 zł związane jest z tematem opisanym w pkt. a).
- c) Przeniesienie po stronie dochodów w dziale 801, o kwotę 373,26 zł (z § 2059 na § 2057) wynika z konieczności dostosowania odpowiedniej podziałki klasyfikacji budżetowej do dofinansowania projektu „Od maluchów do starszaków – podniesienie jakości edukacji w Gminie Kluczbork” realizowanego przez Administrację Oświaty.
- d) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 801, o kwotę 50 590,00 zł związane jest ze zwiększonym dofinansowaniem ze środków unijnych - kwota 45 265,01 zł oraz ze środków budżetu państwa - kwota 5 324,99 zł do projektu „Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork” realizowanego przez Administrację Oświaty.
- e) Zmniejszenie po stronie dochodów w dziale 852, o kwotę 169 063,85 zł wynika z konieczności wyodrębnienia w budżecie dofinansowania do projektu Nie-Sami-Dzielni III jako przychodu w roku bieżącym ,a nie jak planowano początkowo jako dochodu, ponieważ środki te wpłynęły na rachunek budżetu z końcem roku 2025.
- f) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 900, o kwotę 30 000,00 zł to refundacja wydatków poniesionych przez gminę na realizację projektu „Czyste powietrze” z WFOŚiGW.
- g) Przeniesienie po stronie dochodów w dziale 926, o kwotę 50 000,00 zł dotyczy ujęcia dochodów z usług świadczonych na obiekcie sportowym „Sztuczne lodowisko” w odpowiedniej klasyfikacji.

2) Zmiany w budżecie po stronie wydatków

- a) dział 010 rozdział 01043, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 68 000,00 zł na „Budowę sieci wodociągowej w Ligocie Zameckiej (boczna ul. Lawendowej)”, w budżecie UM,

- b) dział 010 rozdział 01044, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 6 000,00 zł na utrzymanie sieci kanalizacji sanitarnej, w budżecie UM,
- c) dział 010 rozdział 01044, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 103 000,00 zł na: „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Bogdańczowicach” - kwota 35 000,00 zł oraz „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Ligocie Zameckiej (boczna od ul. Lawendowej)” – kwota 68 000,00 zł, w budżecie UM,
- d) dział 600 rozdział 60016, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 240 000,00 zł na remonty dróg miejskich i wiejskich, w budżecie UM,
- e) dział 600 rozdział 60016, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 165 000,00 zł na: „Budowę i przebudowę infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork etap II” (dokumentacja aplikacyjna) - kwota 100 000,00 zł, „Wykonanie wiat autobusowych na terenie Gminy Kluczbork” – kwota 40 000,00 zł oraz „Przebudowę drogi w Bogdańczowicach” – kwota 25 000,00 zł, w budżecie UM,
- f) dział 700 rozdział 70005, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 100 000,00 zł na wydatki związane ze spadkami uzyskiwanymi przez gminę, w budżecie UM,
- g) dział 700 rozdział 70005, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 450 000,00 zł na: „Rozbudowę strażnicy OSP w Łowkowicach” – kwota 90 000,00 zł, „Zwiększenie udziałów w spółce Dolina Stobrawy” – kwota 290 000,00 zł oraz „Wykup gruntów” – kwota 70 000,00 zł, w budżecie UM,
- h) dział 700 rozdział 70005, przeniesienia w wydatkach majątkowych o kwoty: 50 000,00 zł (§ 6050), 450 000,00 zł (§ 6059) oraz 3 500 000,00 zł (§ 6057) dotyczą konieczności dostosowania nazwy zadania „Inwestycje w infrastrukturę społeczną-przebudowa budynku przy ul. Ligonia na potrzeby ŚDS” do nazwy zastosowanej we wniosku o dofinansowanie „Inwestycje w infrastrukturę społeczną poprzez adaptację budynku przy ul. Ligonia 14C w Kluczborku na Środowiskowy Dom Samopomocy”, w budżecie UM,
- i) dział 700 rozdział 70005, przeniesienie w wydatkach majątkowych o kwotę 60 000,00 zł z wkładu własnego w „Europejską Inicjatywę Społeczną” na koszty związane z aplikacją o dofinansowanie do nowego zadania „Feniks zielono-niebieska infrastruktura” (wsparcie systemów gospodarowania wodami opadowymi z udziałem zieleni/zielono-niebieskiej infrastruktury/rozwiązań opartych na przyrodzie), w budżecie UM,
- j) dział 700 rozdział 70005, przeniesienie w wydatkach majątkowych o kwotę 600 000,00 zł w ramach zadania „Rewitalizacja terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim ul. Sportowa w Kluczborku” uwzględniając wydatki dofinansowane z budżetu państwa – kwota 560 000,00 zł, a nie tylko

dofinansowane ze środków unijnych jak początkowo planowano oraz zwiększając wkład własny gminy – kwota 40 000,00 zł, w budżecie UM,

- k) dział 750 rozdział 75023, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 80 000,00 zł na: umowy zlecenia związane z realizacją projektów unijnych – kwota 50 000,00 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia – kwota 30 000,00 zł, w budżecie UM,
- l) dział 754 rozdział 75412, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 4 000,00 zł z „Doposażenia OSP” i przeniesienie tej kwoty na wydatki bieżące związane z „Utrzymaniem i zagospodarowaniem terenów zielonych” na zakup pomieszczenia magazynowego na sprzęt, w ramach budżetu Funduszu Sołeckiego Borkowice,
- m) dział 801 rozdział 80101, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 10 000,00 zł na „Modernizację sali gimnastycznej PSP nr 2”, w budżecie UM,
- n) dział 801 rozdział 80101, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 73 000,00 zł na „Rozdział sieci wodnej z odrębnym opomiarowaniem dla jednostki” – instalacja wody zimnej/p.poż. między budynkiem ZSO im. A.Mickiewicza oraz budynkiem PSP nr 1 w Kluczborku przy ul. Mickiewicza, w budżecie PSP nr 1,
- o) dział 801 rozdział 80101, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 73 000,00 zł z zakupu energii, w budżecie PSP nr 1,
- p) dział 801 rozdział 80195, przeniesienie w ramach wydatków bieżących o kwotę 373,26 zł projektu „Od maluchów do starszaków – podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Funduszy Europejskich dla opolskiego 2021-2027 zgodnie z wytycznymi do końcowego rozliczenia projektu, w budżecie AO,
- q) dział 801 rozdział 80195, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 55 590,00 zł na realizację projektu finansowanego ze środków europejskich Erasmus „Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork – szkoła bez barier”(dotyczy części niezrealizowanej w poprzednim roku), w budżecie AO,
- r) dział 852 rozdział 85295, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 12 300,00 zł na zabezpieczenie wkładu własnego w realizację projektu „Korpus Wsparcia Seniorów” (zakup opasek całodobowej opieki dla seniorów), w budżecie OPS,
- s) dział 852 rozdział 85295, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł z dotacji na pomoc społeczną, w budżecie UM,

- t) dział 900 rozdział 90001, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 150 000,00 zł na „Oczyszczanie wód na terenie Gminy Kluczbork” - ultradźwiękowa technologia zwalczania sinic, w budżecie UM,
- u) dział 900 rozdział 90095, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 30 000,00 zł na: „Organizację ochrony przed bezdomnymi zwierzętami” na zakup ocieplanego kontenera dla zwierząt – kwota 20 000,00 zł oraz na „Dotacje na ekologię i ochronę zwierząt” na zakup karmy i leczenia zwierząt – kwota 10 000,00 zł, w budżecie UM,
- v) dział 900 rozdział 90095, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 100 000,00 zł na „Dotacje do modernizacji ogrzewania na ekologiczne”, w budżecie UM,
- w) dział 921 rozdział 92118, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 50 000,00 zł na dotację podmiotową dla Muzeum im. Jana Dzierżona, w budżecie UM,
- x) dział 921 rozdział 92195, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 10 000,00 zł z „Budowy podłogi festynowej” przenosząc te środki na wydatki bieżące w tym samym rozdziale na „Wykonanie podłogi festynowej” – kwota 6 000,00 zł (zmniejszenie kosztów po zapytaniach) oraz na wydatki bieżące w dziale 900 rozdziale 90015 na „Wykonanie projektu oświetlenia ulicznego” – kwota 4 000,00 zł, w ramach budżetu Funduszu Sołeckiego Smardy Dolne,
- y) dział 926 rozdział 92601, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 20 000,00 zł na „Budowę oświetlenia boiska w Ligocie Dolnej”, w budżecie UM,
- z) dział 926 rozdział 92601, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 60 000,00 zł na utrzymanie nowego obiektu sportowego „Sztuczne lodowisko”, w budżecie OSiR.

3) Zmiany w budżecie po stronie przychodów

- a) Zwiększenie przychodów o kwotę 169 063,85 zł związane jest z koniecznością wydzielenia w planie budżetu środków wynikających z rozliczenia projektu z udziałem środków unijnych pn.: Nie-Sami-Dzielni III.
- b) Zwiększenie przychodów o kwotę 1 649 300,00 zł związane jest z wprowadzeniem wolnych środków z roku 2025.

Otrzymują:

1. Ośrodek Pomocy Społecznej,
2. Administracja Oświaty,
3. Ośrodek Sportu i Rekreacji,
4. Wydział Administracyjno-Organizacyjny,
5. Wydział Funduszy Zewnętrznych,
6. Wydział Promocji i Rozwoju Gminy,

7. Wydział Gospodarki Miejskiej,
8. Wydział Ochrony Środowiska i Leśnictwa,
9. Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego.