

Projekt

z dnia 21 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 29 kwietnia 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 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, 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.

§ 2. Po wprowadzonych zmianach budżet Gminy Kluczbork wynosi:

1. Dochody 285 727 524,79 zł, w tym
 - a. Dochody bieżące 225 457 879,79 zł
 - b. Dochody majątkowe 60 269 645,00 zł
2. Wydatki 284 627 079,45 zł, w tym
 - a. Wydatki bieżące 214 171 667,62 zł
 - b. Wydatki majątkowe 70 455 411,83 zł
3. Przychody 4 025 554,66 zł
4. Rozchody 5 126 000,00 zł

§ 3. Nadwyżka budżetu w kwocie 1 100 445,34 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

§ 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 29 kwietnia 2026r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Organ								
700	70095	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	Wsparcie w objęciu udziałów w SIM	0,00	30 385 495,00	0,00	30 385 495,00
700	70095		Pozostała działalność		0,00	30 385 495,00	0,00	30 385 495,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		0,00	30 385 495,00	0,00	30 385 495,00
756	75616	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	Podatki i opłaty	2 100 000,00	200 000,00	0,00	2 300 000,00
756	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		2 100 000,00	200 000,00	0,00	2 300 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		2 100 000,00	200 000,00	0,00	2 300 000,00
758	75802	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	Subwencja ogólna	7 893 325,00	0,00	7 893 325,00	0,00
758	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		7 893 325,00	0,00	7 893 325,00	0,00
758	75834	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	Subwencja ogólna	0,00	7 893 325,00	0,00	7 893 325,00
758	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego		0,00	7 893 325,00	0,00	7 893 325,00

758	75835	2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	Uzupełnienie dochodów jst	0,00	314 560,00	0,00	314 560,00
758	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego		0,00	314 560,00	0,00	314 560,00
758			Różne rozliczenia		7 893 325,00	8 207 885,00	7 893 325,00	8 207 885,00
801	80195	2704	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	Środki na program Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży	0,00	20 187,84	0,00	20 187,84
801	80195		Pozostała działalność		0,00	20 187,84	0,00	20 187,84
801			Oświata i wychowanie		0,00	20 187,84	0,00	20 187,84
852	85231	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	Pomoc dla uchodźców	79 294,12	242,26	0,00	79 536,38
852	85231		Pomoc dla cudzoziemców		79 294,12	242,26	0,00	79 536,38
852			Pomoc społeczna		79 294,12	242,26	0,00	79 536,38
853	85334	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Dotacja na pomoc dla repatriantów	0,00	35 961,65	0,00	35 961,65
853	85334		Pomoc dla repatriantów		0,00	35 961,65	0,00	35 961,65
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		0,00	35 961,65	0,00	35 961,65
900	90001	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	Środki z WFOŚiGW na zwalczanie sinic	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		0,00	150 000,00	0,00	150 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
Wydział 011 Wydział Finansowy								
700	70005	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	Wpływy z tytułu nabycia prawa własności i uż.wieczystego	4 000 000,00	700 000,00	0,00	4 700 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		4 000 000,00	700 000,00	0,00	4 700 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		4 000 000,00	700 000,00	0,00	4 700 000,00
756	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	Wpływy z opłat za zezw.na sprzedaż napojów alkoholowych	0,00	980 000,00	0,00	980 000,00
756	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		0,00	980 000,00	0,00	980 000,00
756	75619	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00
756	75619		Wpływy z różnych rozliczeń		0,00	280 000,00	0,00	280 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem		0,00	1 260 000,00	0,00	1 260 000,00
851	85154	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	Wpływy z opłat za zezw.na sprzedaż napojów alkoholowych	980 000,00	0,00	980 000,00	0,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		980 000,00	0,00	980 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia		980 000,00	0,00	980 000,00	0,00
Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Bogacicy								
801	80195	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	Polsko - Niemiecka Współpraca Młodzieży wkład własny	0,00	3 450,00	0,00	3 450,00
801	80195		Pozostała działalność		0,00	3 450,00	0,00	3 450,00
801			Oświata i wychowanie		0,00	3 450,00	0,00	3 450,00

RAZEM wg grup paragrafów				
Dochody bieżące	224 603 478,04	9 727 726,75	8 873 325,00	225 457 879,79
Dochody majątkowe	29 034 150,00	31 235 495,00	0,00	60 269 645,00
DM - Dochody z tytułu dotacji i środków unijnych	20 185 447,49	0,00	0,00	20 185 447,49
OGÓŁEM plan dochodów	253 637 628,04	40 963 221,75	8 873 325,00	285 727 524,79

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 29 kwietnia 2026r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 002 Wydział Administracyjno-Organizacyjny								
750	75023	4270	Zakup usług remontowych	Wydatki bieżące	0,00	17 956,65	0,00	17 956,65
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		0,00	17 956,65	0,00	17 956,65
750			Administracja publiczna		0,00	17 956,65	0,00	17 956,65
Wydział 003 Wydział Gospodarki Miejskiej								
600	60016	4300	Zakup usług pozostałych	Zimowe utrzymanie dróg w sezonie zimowym	720 000,00	0,00	10 000,00	710 000,00
600	60016		Drogi publiczne gminne		720 000,00	0,00	10 000,00	710 000,00
600			Transport i łączność		720 000,00	0,00	10 000,00	710 000,00
900	90005	4300	Zakup usług pozostałych	Realizacja projektu "Czyste powietrze"	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
900	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Wydział 004 Wydział Spraw Obywatelskich i Obronnych								
754	75404	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	Fundusz Wsparcia Policji - zakup roweru elektrycznego	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00
754	75404		Komendy wojewódzkie Policji		0,00	18 000,00	0,00	18 000,00

754	75412	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	dotacja dla OSP w Bąkowie na zakup ubrań specjalnych ochrony osobistej strażaka	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
754	75412	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	Zakup przenośnej motopompy pożarniczej wraz z wyposażeniem	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
754	75412		Ochotnicze straże pożarne		25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		25 000,00	43 000,00	25 000,00	43 000,00
852	85231	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Wykonanie zadania polegającego na nadaniu PESEL uchodźcom	389,65	221,71	0,00	611,36
852	85231	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	Potwierdzenie tożsamości	0,00	20,55	0,00	20,55
852	85231		Pomoc dla cudzoziemców		389,65	242,26	0,00	631,91
852			Pomoc społeczna		389,65	242,26	0,00	631,91

Wydział 005 Wydział Funduszy Zewnętrznych

010	01044	4430	Różne opłaty i składki	Postępowania i opłaty w zakresie gospodarki wodnej	96 800,00	70 000,00	0,00	166 800,00
010	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi		96 800,00	70 000,00	0,00	166 800,00
010			Rolnictwo i łowiectwo		96 800,00	70 000,00	0,00	166 800,00
600	60016	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa i przebudowa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork	1 450 000,00	0,00	20 000,00	1 430 000,00
600	60016		Drogi publiczne gminne		1 450 000,00	0,00	20 000,00	1 430 000,00
600			Transport i łączność		1 450 000,00	0,00	20 000,00	1 430 000,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Feniks zielono-niebieska infrastruktura	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		50 000,00	0,00	50 000,00	0,00

700			Gospodarka mieszkaniowa		50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
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	690 000,00	0,00	10 000,00	680 000,00
852	85295		Pozostała działalność		690 000,00	0,00	10 000,00	680 000,00
852			Pomoc społeczna		690 000,00	0,00	10 000,00	680 000,00
921	92195	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	Dotacje na kulturę	180 000,00	10 000,00	0,00	190 000,00
921	92195		Pozostała działalność		180 000,00	10 000,00	0,00	190 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		180 000,00	10 000,00	0,00	190 000,00
Wydział 008 Wydział Ochrony Środowiska i Leśnictwa								
900	90001	4300	Zakup usług pozostałych	Oczyszczanie wód na terenie Gminy Kluczbork	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00
900	90001	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	Nowoczesne metody zwalczania sinic z wykorzystaniem systemu zarządzania infrastrukturą wodną - dostawa i montaż urządzenia	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
900	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		300 000,00	400 000,00	300 000,00	400 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		300 000,00	400 000,00	300 000,00	400 000,00
Wydział 009 Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego								
700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	Wykup nieruchomości	0,00	1 230 000,00	0,00	1 230 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		0,00	1 230 000,00	0,00	1 230 000,00
700	70095	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	Objęcie udziałów w SIM Opolskie Spółka z o.o. z/s w Nysie	0,00	30 385 500,00	0,00	30 385 500,00
700	70095		Pozostała działalność		0,00	30 385 500,00	0,00	30 385 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		0,00	31 615 500,00	0,00	31 615 500,00

Wydział 999 Administracja Oświaty

801	80113	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	1 004 000,00	28 000,00	0,00	1 032 000,00
801	80113		Dowożenie uczniów do szkół		1 004 000,00	28 000,00	0,00	1 032 000,00
801			Oświata i wychowanie		1 004 000,00	28 000,00	0,00	1 032 000,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 w Kluczborku

801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Wykonanie robót instalacyjnych związanych z przebudową instalacji wody zimnej / p. poz	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		0,00	80 000,00	0,00	80 000,00
801			Oświata i wychowanie		0,00	80 000,00	0,00	80 000,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 w Kluczborku

801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	271 590,00	0,00	1 550,00	270 040,00
801	80101		Szkoły podstawowe		271 590,00	0,00	1 550,00	270 040,00
801	80107	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	31 800,00	0,00	11 360,00	20 440,00
801	80107		Świetlice szkolne		31 800,00	0,00	11 360,00	20 440,00
801	80150	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	3 213 700,00	100 000,00	0,00	3 313 700,00
801	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		3 213 700,00	100 000,00	0,00	3 313 700,00
801			Oświata i wychowanie		3 517 090,00	100 000,00	12 910,00	3 604 180,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Bąkowie

801	80103	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Bieżące wydatki oświaty	17 300,00	0,00	5 580,00	11 720,00
801	80103	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	27 800,00	0,00	3 350,00	24 450,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		45 100,00	0,00	8 930,00	36 170,00
801	80107	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	7 800,00	0,00	1 250,00	6 550,00
801	80107		Świetlice szkolne		7 800,00	0,00	1 250,00	6 550,00
801			Oświata i wychowanie		52 900,00	0,00	10 180,00	42 720,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Bogacicy

801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Bieżące wydatki oświaty	43 600,00	0,00	5 710,00	37 890,00
801	80101		Szkoły podstawowe		43 600,00	0,00	5 710,00	37 890,00
801	80107	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	14 200,00	0,00	5 700,00	8 500,00
801	80107		Świetlice szkolne		14 200,00	0,00	5 700,00	8 500,00
801	80195	4304	Zakup usług pozostałych	Polsko - Niemiecka Współpraca Młodzieży	0,00	20 187,84	0,00	20 187,84
801	80195	4430	Różne opłaty i składki	Polsko - Niemiecka Współpraca Młodzieży	0,00	3 450,00	0,00	3 450,00
801	80195		Pozostała działalność		0,00	23 637,84	0,00	23 637,84
801			Oświata i wychowanie		57 800,00	23 637,84	11 410,00	70 027,84

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Kujakowicach Dolnych

801	80103	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Bieżące wydatki oświaty	40 700,00	0,00	9 240,00	31 460,00
801	80103	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	46 300,00	0,00	9 070,00	37 230,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		87 000,00	0,00	18 310,00	68 690,00
801	80150	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	9 500,00	0,00	2 780,00	6 720,00
801	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		9 500,00	0,00	2 780,00	6 720,00
801			Oświata i wychowanie		96 500,00	0,00	21 090,00	75 410,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Kuniowie

801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	112 940,00	0,00	3 030,00	109 910,00
801	80101		Szkoły podstawowe		112 940,00	0,00	3 030,00	109 910,00
801	80103	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Bieżące wydatki oświaty	20 900,00	0,00	14 640,00	6 260,00
801	80103	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	25 900,00	0,00	930,00	24 970,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		46 800,00	0,00	15 570,00	31 230,00

801	80107	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	21 400,00	0,00	4 170,00	17 230,00
801	80107		Świetlice szkolne		21 400,00	0,00	4 170,00	17 230,00
801	80150	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	7 000,00	0,00	1 640,00	5 360,00
801	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		7 000,00	0,00	1 640,00	5 360,00
801			Oświata i wychowanie		188 140,00	0,00	24 410,00	163 730,00

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 2 w Kluczborku

801	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	822 000,00	0,00	50 000,00	772 000,00
801	80104		Przedszkola		822 000,00	0,00	50 000,00	772 000,00
801	80149	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	2 352 800,00	186 560,00	0,00	2 539 360,00
801	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		2 352 800,00	186 560,00	0,00	2 539 360,00
801			Oświata i wychowanie		3 174 800,00	186 560,00	50 000,00	3 311 360,00
854	85404	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	89 470,00	50 000,00	0,00	139 470,00
854	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka		89 470,00	50 000,00	0,00	139 470,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		89 470,00	50 000,00	0,00	139 470,00

RAZEM wg grup paragrafów

Wydatki bieżące	214 150 270,87	496 396,75	475 000,00	214 171 667,62
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	114 060 747,35	336 560,00	130 000,00	114 267 307,35
WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	17 674 486,45	10 000,00	35 000,00	17 649 486,45
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	17 712 840,68	0,00	0,00	17 712 840,68

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	1 213 355,82	0,00	0,00	1 213 355,82
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)	171 564,44	0,00	0,00	171 564,44
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)	58 571 841,12	129 648,91	310 000,00	58 391 490,03
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	312 185,74	0,00	0,00	312 185,74
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	33 249,27	20 187,84	0,00	53 437,11
Wydatki majątkowe	38 386 911,83	32 138 500,00	70 000,00	70 455 411,83
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	16 841 261,83	1 728 000,00	50 000,00	18 519 261,83
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)	17 437 871,43	0,00	0,00	17 437 871,43
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)	3 077 278,57	0,00	20 000,00	3 057 278,57
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	740 500,00	25 000,00	0,00	765 500,00
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)	290 000,00	30 385 500,00	0,00	30 675 500,00
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	252 537 182,70	32 634 896,75	545 000,00	284 627 079,45

UZASADNIENIE

do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kluczborku

z dnia 29 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Kluczbork na 2026 rok

1) Zmiany w budżecie po stronie dochodów

- a) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 700, o kwotę 700 000,00 zł związane jest ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu odpłatnego nabycia praw własności oraz praw do użytkowania wieczystego nieruchomości.
- b) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 700, o kwotę 30 385 495,00 zł związane jest z wpływem do budżetu środków wsparcia finansowego Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Dopłat na objęcie przez Gminę Kluczbork udziałów w „SIM Opolskie Spółka z o.o. z/s w Nysie”.
- c) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 756, o kwotę 200 000,00 zł dotyczy zwiększonych wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych dokonywanych przez osoby fizyczne.
- d) Przeniesienie po stronie dochodów o kwotę 980 000,00 zł dotyczącą wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych z działu 851 rozdziału 85154 do działu 756 rozdziału 75618 wynika z potrzeby usystematyzowania przedmiotowych dochodów w podziałce klasyfikacji budżetowej.
- e) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 756 o kwotę 280 000,00 zł związane jest z wpływem do budżetu środków z tytułu rozliczeń podatku VAT za lata ubiegłe.
- f) Przeniesienie po stronie dochodów w dziale 758 (z rozdziału 75802 do rozdziału 75834) o kwotę 7 893 325,00 zł wynika z konieczności dostosowania planowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej do odpowiedniej podziałki klasyfikacji budżetowej.
- g) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 758 o kwotę 314 560,00 zł wynika z przyznanych gminie środków z tytułu wyrównania dochodów za rok 2024 i rok 2025 w związku z aktualizacją baz danych w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych.
- h) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 801 o kwotę 3 450,00 zł wynika z wpłat rodziców uczniów PSP w Bogacicy jako wkład własny w ramach Polsko Niemieckiej Współpracy Młodzieży do wyjazdu uczniów do Niemiec.

- i) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 801, o kwotę 20 187,84 zł związane jest z dofinansowaniem w ramach Polsko Niemieckiej Współpracy Młodzieży do wyjazdu uczniów szkoły w Bogacicy do Niemiec oraz do przyjazdu uczniów z Niemiec do Polski.
- j) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 852 o kwotę 242,26 zł wynika z wpływów do budżetu środków z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
- k) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 853 o kwotę 35 961,65 zł w związku z decyzją Wojewody Opolskiego o przyznaniu dotacji celowej na pokrycie kosztów poniesionych przez gminę na pomoc dla repatriantów.
- l) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 900 o kwotę 150 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na zwalczanie sinic w strefie kąpieliska na terenie zbiornika retencyjnego Kluczbork.

2) Zmiany w budżecie po stronie wydatków

- a) dział 010 rozdział 01044, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 70 000,00 zł na postępowania oraz opłaty w zakresie gospodarki wodnej wynikające z decyzji Wód Polskich, w budżecie UM,
- b) dział 600 rozdział 60016, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł z zimowego utrzymania dróg, w budżecie UM,
- c) dział 600 rozdział 60016, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 20 000,00 zł z „Budowy i przebudowy infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork”, w budżecie UM,
- d) dział 700 rozdział 70005, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 50 000,00 zł z „Feniks zielono-niebieska infrastruktura” w związku z rezygnacją z aplikowania o środki zewnętrzne, w budżecie UM,
- e) dział 700 rozdział 70005, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 230 000,00 zł na wykup nieruchomości położonej w Kluczborku przy ul. Zamkowej 8, w budżecie UM,
- f) dział 700 rozdział 70095, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 30 385 500,00 zł na objęcie udziałów w „SIM Opolskie Spółka z o.o.” z/s w Nysie, w budżecie UM,
- g) dział 750 rozdział 75023, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 17 956,65 zł na remonty w budynku administracji, w budżecie UM,
- h) dział 754 rozdział 75404, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 18 000,00 zł na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup roweru elektrycznego, który ma być wykorzystywany przez patrole interwencyjne pełniące służbę na terenie Gminy Kluczbork, w budżecie UM,
- i) dział 754 rozdział 75412, przeniesienie w ramach dotacji dla OSP Baków o kwotę 25 000,00 zł: z wydatków bieżących na zakup ubrań specjalnych ochrony osobistej strażaka (rezygnacja z zakupu)

na wydatki majątkowe na wkład gminy w „Zakup przenośnej motopompy pożarniczej wraz z wyposażeniem” (niezbędnej do przetłaczania wody na duże odległości podczas działań gaśniczych w lasach, na otwartych terenach oraz do zaopatrzenia w wodę innych samochodów pożarniczych podczas gaszenia pożarów – planowane współfinansowanie z WFOŚiGW w Opolu oraz ze Starostwa Powiatowego w Kluczborku), w budżecie UM,

- j) dział 801 rozdział 80101 zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 80 000,00 zł na kompleksowe prace budowlane związane z „Przebudową instalacji wody zimnej/p-poż. między budynkiem ZSO im. A. Mickiewicza oraz budynkiem PSP nr 1 w Kluczborku, w budżecie PSP nr 1, przenosząc te środki z wydatków bieżących na dodatkowe wynagrodzenie roczne następujących placówek oświatowych:
- PSP nr 5, rozdział 80101 i 80107 – kwota 12 910,00 zł,
 - PSP Bąków, rozdział 80103 i 80107 – kwota 10 180,00 zł,
 - PSP Bogacica, rozdział 80101 i 80107 – kwota 11 410,00 zł,
 - PSP Kujakowice, rozdział 80103 i 80150 – kwota 21 090,00 zł,
 - PSP Kuniów, rozdział 80101, 80103, 80107 i 80150 – kwota 24 410,00 zł,
- k) dział 801 rozdział 80104, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 50 000,00 zł z wynagrodzeń, w budżecie PP nr 2,
- l) dział 801 rozdział 80113, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 28 000,00 zł w związku ze zmianami cen biletów za dowóz uczniów do szkół, w budżecie AO,
- m) dział 801 rozdział 80149, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 186 560,00 zł na wynagrodzenia, w budżecie PP nr 2,
- n) dział 801 rozdział 80150, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 100 000,00 zł na wynagrodzenia, w budżecie PSP nr 5,
- o) dział 801 rozdział 80195, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 23 637,84 zł na realizację Polsko Niemieckiej Współpracy Młodzieży (w ramach projektu uczniowie będą gościć uczestników wymiany oraz wyjadą do Niemiec), w budżecie PSP w Bogacicy,
- p) dział 852, rozdział 85231, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 242,26 zł na wykonanie zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy: nadanie numeru PESEL – kwota 221,71 zł oraz potwierdzenie tożsamości – kwota 20,55 zł, w budżecie UM,
- q) dział 852 rozdział 85295, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł z dotacji na pomoc społeczną, w budżecie UM,
- r) dział 854 rozdział 85404, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 50 000,00 zł na wynagrodzenia, w budżecie PP nr 2,

- s) dział 900 rozdział 90001, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 300 000,00 zł z „Oczyszczania wód na terenie Gminy Kluczbork”, w budżecie UM,
- t) dział 900 rozdział 90001, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 400 000,00 zł na dostawę oraz montaż urządzenia w ramach „Nowoczesnych metod zwalczania sinic z wykorzystaniem systemu zarządzania infrastrukturą wodną” w celu poprawy jakości wód w strefie kąpieliska zlokalizowanego na terenie zbiornika retencyjnego Kluczbork, w budżecie UM,
- u) dział 900 rozdział 90005, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł na realizację projektu „Czyste powietrze”, w budżecie UM,
- v) dział 921 rozdział 92195, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł na dotacje z zakresu kultury, w budżecie UM.

Otrzymują:

1. Administracja Oświaty,
2. Wydział Administracyjno-Organizacyjny,
3. Wydział Spraw Obywatelskich i Obronnych,
4. Wydział Funduszy Zewnętrznych,
5. Wydział Promocji i Rozwoju Gminy,
6. Wydział Gospodarki Miejskiej,
7. Wydział Ochrony Środowiska i Leśnictwa,
8. Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego.