

ZARZĄDZENIE NR BR.0050.92.2026
BURMISTRZA MIASTA KLUCZBORKA

z dnia 22 maja 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie po stronie dochodów i wydatków

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (*Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.*), art. 257, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.*) w związku z § 13 pkt 4 i 5 uchwały Nr XX/288/25 Rady Miejskiej w Kluczborku z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2026 rok zarządzam, co następuje:

- § 1. Zmieniam budżet gminy po stronie dochodów zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Zmieniam budżet gminy po stronie wydatków zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta
Kluczborka

Jarosław Kielar

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr BR.0050.92.2026
z dnia 22-05-2026r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Organ								
752	75281	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	Dotacja na ochronę ludności i obronę cywilną	0,00	21 687,00	0,00	21 687,00
752	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej		0,00	21 687,00	0,00	21 687,00
752			Obrona narodowa		0,00	21 687,00	0,00	21 687,00

RAZEM wg grup paragrafów

Dochody bieżące	226 826 528,60	21 687,00	0,00	226 848 215,60
Dochody majątkowe	60 269 645,00	0,00	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
OGÓLEM plan dochodów	287 096 173,60	21 687,00	0,00	287 117 860,60

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr BR.0050.92.2026
z dnia 22-05-2026r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Ośrodek Pomocy Społecznej								
852	85203	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Nie-Sami-Dzielni (Dzienny Dom Pobytu)-UE	239 040,00	0,00	600,00	238 440,00
852	85203	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Nie-Sami-Dzielni (Dzienny Dom Pobytu)-BP	26 560,00	0,00	200,00	26 360,00
852	85203	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Nie-Sami-Dzielni (Dzienny Dom Pobytu)-UE	4 680,00	300,00	0,00	4 980,00
852	85203	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Nie-Sami-Dzielni (Dzienny Dom Pobytu)-BP	520,00	100,00	0,00	620,00
852	85203	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Nie-Sami-Dzielni (Dzienny Dom Pobytu)-UE	900,00	300,00	0,00	1 200,00
852	85203	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Nie-Sami-Dzielni (Dzienny Dom Pobytu)-BP	100,00	100,00	0,00	200,00
852	85203		Ośrodki wsparcia		271 800,00	800,00	800,00	271 800,00
852	85295	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	2 200,00	800,00	0,00	3 000,00
852	85295	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	400,00	200,00	0,00	600,00
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	16 790,00	0,00	1 000,00	15 790,00
852	85295		Pozostała działalność		19 390,00	1 000,00	1 000,00	19 390,00
852			Pomoc społeczna		291 190,00	1 800,00	1 800,00	291 190,00
855	85502	3110	Świadczenia społeczne	Zadania zlecone	11 107 548,00	0,00	6 000,00	11 101 548,00
855	85502	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Zadania zlecone	12 123,71	3 000,00	0,00	15 123,71

855	85502	4300	Zakup usług pozostałych	Zadania zlecone	31 500,00	3 000,00	0,00	34 500,00
855	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		11 151 171,71	6 000,00	6 000,00	11 151 171,71
855			Rodzina		11 151 171,71	6 000,00	6 000,00	11 151 171,71

Wydział 004 Wydział Spraw Obywatelskich i Obronnych

752	75281	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Szkolenia OLiOC	0,00	21 687,00	0,00	21 687,00
752	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej		0,00	21 687,00	0,00	21 687,00
752			Obrona narodowa		0,00	21 687,00	0,00	21 687,00

Wydział 022 Fundusz Soleccki Krzywizna

900	90004	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Utrzymanie i zagospodarowanie terenów zielonych	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00
900	90004	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Utrzymanie i zagospodarowanie terenów zielonych	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych	Utrzymanie i zagospodarowanie terenów zielonych	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00

Wydział 999 Administracja Oświaty

801	80146	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Bieżące wydatki oświaty	1 280,00	1 280,00	0,00	2 560,00
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Bieżące wydatki oświaty	198 510,00	0,00	1 280,00	197 230,00
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		199 790,00	1 280,00	1 280,00	199 790,00

801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	13 000,00	0,00	1 800,00	11 200,00
801	80195	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	4 000,00	0,00	2 200,00	1 800,00
801	80195	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	3 000,00	0,00	2 000,00	1 000,00
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	55 000,00	6 000,00	0,00	61 000,00
801	80195		Pozostała działalność		75 000,00	6 000,00	6 000,00	75 000,00
801			Oświata i wychowanie		274 790,00	7 280,00	7 280,00	274 790,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kluczborku

801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Bieżące wydatki oświaty	50 000,00	38 000,00	0,00	88 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		50 000,00	38 000,00	0,00	88 000,00
801			Oświata i wychowanie		50 000,00	38 000,00	0,00	88 000,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 w Kluczborku

801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Bieżące wydatki oświaty	45 000,00	0,00	38 000,00	7 000,00
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Nawierzchnia placu zabaw	150 000,00	12 500,00	0,00	162 500,00
801	80101		Szkoły podstawowe		195 000,00	12 500,00	38 000,00	169 500,00
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	267 000,00	0,00	12 500,00	254 500,00
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne		267 000,00	0,00	12 500,00	254 500,00
801			Oświata i wychowanie		462 000,00	12 500,00	50 500,00	424 000,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Bogacicy

801	80107	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	146 500,00	0,00	15 000,00	131 500,00
801	80107		Świetlice szkolne		146 500,00	0,00	15 000,00	131 500,00
801	80150	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Bieżące wydatki oświaty	10 000,00	3 000,00	0,00	13 000,00

801	80150	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	40 900,00	12 000,00	0,00	52 900,00
801	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych		50 900,00	15 000,00	0,00	65 900,00
801			Oświata i wychowanie		197 400,00	15 000,00	15 000,00	197 400,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Kujakowicach Dolnych

801	80101	4260	Zakup energii	Bieżące wydatki oświaty	210 000,00	30 000,00	0,00	240 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		210 000,00	30 000,00	0,00	240 000,00
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	184 250,00	0,00	30 000,00	154 250,00
801	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne		184 250,00	0,00	30 000,00	154 250,00
801			Oświata i wychowanie		394 250,00	30 000,00	30 000,00	394 250,00

RAZEM wg grup paragrafów

Wydatki bieżące	215 540 316,43	124 767,00	115 580,00	215 549 503,43
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	114 204 543,43	66 280,00	59 000,00	114 211 823,43
WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	17 649 486,45	0,00	0,00	17 649 486,45
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	17 828 859,68	0,00	6 000,00	17 822 859,68
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	600,00	600,00	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	200,00	200,00	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)	59 706 883,76	57 687,00	49 780,00	59 714 790,76
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	53 437,11	0,00	0,00	53 437,11
Wydatki majątkowe	70 455 411,83	12 500,00	0,00	70 467 911,83
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	18 739 261,83	12 500,00	0,00	18 751 761,83
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)	2 837 278,57	0,00	0,00	2 837 278,57
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	765 500,00	0,00	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)	30 675 500,00	0,00	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	285 995 728,26	137 267,00	115 580,00	286 017 415,26