

Projekt

z dnia 19 stycznia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 28 stycznia 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 252 750 545,56 zł, w tym
 - a. Dochody bieżące 223 659 108,06 zł
 - b. Dochody majątkowe 29 091 437,50 zł
2. Wydatki 256 361 474,54 zł, w tym
 - a. Wydatki bieżące 210 601 737,04 zł
 - b. Wydatki majątkowe 45 759 737,50 zł
3. Przychody 8 736 928,98 zł
4. Rozchody 5 126 000,00 zł

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 3 610 928,98 zł, zostanie pokryty wolnymi środkami w kwocie 456 928,98 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 28 stycznia 2026 r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Organ								
600	60016	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	Środki z RFRD na remont ul. Opolskiej	800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00
600	60016		Drogi publiczne gminne		800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00
600			Transport i łączność		800 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00
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"	2 593,00	687,34	0,00	3 280,34
801	80195		Pozostała działalność		2 593,00	687,34	0,00	3 280,34
801			Oświata i wychowanie		2 593,00	687,34	0,00	3 280,34
Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 1 w Kluczborku								
801	80104	0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	Bieżące dochody oświaty	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
801	80104		Przedszkola		0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
801			Oświata i wychowanie		0,00	5 000,00	0,00	5 000,00

RAZEM wg grup paragrafów				
Dochody bieżące	224 053 420,72	5 687,34	400 000,00	223 659 108,06
Dochody majątkowe	29 091 437,50	0,00	0,00	29 091 437,50
DM - Dochody z tytułu dotacji i środków unijnych	20 878 285,21	0,00	0,00	20 878 285,21
OGÓŁEM plan dochodów	253 144 858,22	5 687,34	400 000,00	252 750 545,56

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 28 stycznia 2026r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Ośrodek Pomocy Społecznej								
852	85295	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	Rozwój usług społecznych w Gminie Kluczbork-UE	268 421,05	20 942,20	0,00	289 363,25
852	85295	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	Rozwój usług społecznych w Gminie Kluczbork-BP	31 578,95	4 398,76	0,00	35 977,71
852	85295		Pozostała działalność		300 000,00	25 340,96	0,00	325 340,96
852			Pomoc społeczna		300 000,00	25 340,96	0,00	325 340,96
Wydział 003 Wydział Gospodarki Miejskiej								
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	Remont ul. Opolskiej w Kluczborku	1 000 000,00	0,00	530 000,00	470 000,00
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	Remont ul. Opolskiej w Kluczborku- RFRD	0,00	410 000,00	0,00	410 000,00
600	60016		Drogi publiczne gminne		1 000 000,00	410 000,00	530 000,00	880 000,00
600			Transport i łączność		1 000 000,00	410 000,00	530 000,00	880 000,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rozbudowa strażnicy OSP w Łowkowicach	330 000,00	0,00	90 000,00	240 000,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa kolumbarium - dokumentacja projektowa	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		360 000,00	0,00	120 000,00	240 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		360 000,00	0,00	120 000,00	240 000,00
710	71035	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa alejek cmentarnych	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
710	71035		Cmentarze		0,00	30 000,00	0,00	30 000,00

710			Działalność usługowa		0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
754	75414	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Modernizacja budynku magazynu obrony cywilnej	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00
754	75414		Obrona cywilna		0,00	90 000,00	0,00	90 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		0,00	90 000,00	0,00	90 000,00
900	90015	4260	Zakup energii	Zakup energii	1 391 800,00	0,00	10 000,00	1 381 800,00
900	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg		1 391 800,00	0,00	10 000,00	1 381 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 391 800,00	0,00	10 000,00	1 381 800,00
921	92105	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	Dotacja na zakup ekranu dla CAL	0,00	125 500,00	0,00	125 500,00
921	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury		0,00	125 500,00	0,00	125 500,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		0,00	125 500,00	0,00	125 500,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa oświetlenia boiska w Ligocie Dolnej	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
926	92601		Obiekty sportowe		0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
926			Kultura fizyczna		0,00	10 000,00	0,00	10 000,00

Wydział 999 Administracja Oświaty

801	80195	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	11 144,56	4 794,46	0,00	15 939,02
801	80195	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	655,54	155,54	0,00	811,08
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	9 499,02	1 266,56	0,00	10 765,58

801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	16 000,00	1 918,74	0,00	17 918,74
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	1 020,26	531,80	0,00	1 552,06
801	80195		Pozostała działalność		38 319,38	8 667,10	0,00	46 986,48
801			Oświata i wychowanie		38 319,38	8 667,10	0,00	46 986,48

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kluczborku

801	80195	4211	Zakup materiałów i wyposażenia	"Europejskie wizje edukacyjne - między teorią a praktyką"	2 500,00	15 000,00	0,00	17 500,00
801	80195	4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	"Europejskie wizje edukacyjne - między teorią a praktyką"	5 008,00	3 108,26	0,00	8 116,26
801	80195		Pozostała działalność		7 508,00	18 108,26	0,00	25 616,26
801			Oświata i wychowanie		7 508,00	18 108,26	0,00	25 616,26

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 1 w Kluczborku

801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Rosną z matematyką	0,00	736,00	0,00	736,00
801	80104	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Rosną z matematyką	0,00	1 664,00	0,00	1 664,00
801	80104	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	Rosną z matematyką	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
801	80104	4300	Zakup usług pozostałych	Rosną z matematyką	0,00	250,00	0,00	250,00
801	80104	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Rosną z matematyką	0,00	350,00	0,00	350,00
801	80104		Przedszkola		0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
801			Oświata i wychowanie		0,00	5 000,00	0,00	5 000,00

RAZEM wg grup paragrafów

Wydatki bieżące	210 674 620,72	467 116,32	540 000,00	210 601 737,04
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	111 844 557,30	736,00	0,00	111 845 293,30
WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	17 445 000,00	0,00	0,00	17 445 000,00
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	17 663 225,00	0,00	0,00	17 663 225,00

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	1 013 028,11	28 921,96	0,00	1 041 950,07
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)	137 022,59	5 086,10	0,00	142 108,69
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)	57 728 276,97	414 264,00	540 000,00	57 602 540,97
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	389 257,10	18 108,26	0,00	407 365,36
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	0,00	0,00	54 253,65
Wydatki majątkowe	45 624 237,50	255 500,00	120 000,00	45 759 737,50
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	24 546 800,00	130 000,00	120 000,00	24 556 800,00
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	0,00	0,00	18 053 339,29
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	0,00	0,00	2 524 098,21
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	500 000,00	125 500,00	0,00	625 500,00
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	0,00	0,00	0,00
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	256 298 858,22	722 616,32	660 000,00	256 361 474,54

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 28 stycznia 2026 r.

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	0,00	51 428,98	0,00	51 428,98
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	Wolne środki	0,00	405 500,00	0,00	405 500,00
OGÓŁEM plan przychodów			8 280 000,00	456 928,98	0,00	8 736 928,98

UZASADNIENIE

do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kluczborku

z dnia 28 stycznia 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 600, o kwotę 400 000,00 zł związane jest z mniejszym niż planowano dofinansowaniem do „Remontu ul. Opolskiej” (decyzja RFRD).
- b) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 801, o kwotę 5 000,00 zł wynika z otrzymanej darowizny z MBanku na projekt „Rosną z matematyką” realizowany w PP nr 1.
- c) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 801, o kwotę 687,34 zł związane jest ze zwiększonym dofinansowaniem ze środków budżetu państwa do projektu „Od maluchów do starszaków – podniesienie jakości edukacji w Gminie Kluczbork” realizowanego przez AO.

2) Zmiany w budżecie po stronie wydatków

- a) dział 600 rozdział 60016, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 120 000,00 zł z „Remontu ul. Opolskiej”, w budżecie UM,
- b) dział 700 rozdział 70005, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 120 000,00 zł z: „Budowy kolumbarium – dokumentacja projektowa” – kwota 30 000,00 zł oraz „Rozbudowy strażnicy OSP w Łowkowicach” – kwota 90 000,00 zł, w budżecie UM,
- c) dział 710 rozdział 71035, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 30 000,00 zł na „Budowę alejek cmentarnych”, w budżecie UM,
- d) dział 754 rozdział 75414, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 90 000,00 zł na „Modernizację budynku magazynu obrony cywilnej”, w budżecie UM,
- e) dział 801 rozdział 80104, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 5 000,00 zł na realizację programu „Rosną z matematyką” finansowanego z Fundacji mBanku, w budżecie PP nr 1,
- f) dział 801 rozdział 80195, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 8 667,10 zł na realizację projektu „Od maluchów do starszaków – podniesienie jakości edukacji w Gminie Kluczbork” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Funduszy Europejskich dla opolskiego 2021-2027 w kwocie 7 979,76 zł oraz ze środków budżetu państwa w kwocie 687,34 zł, w budżecie AO,

- g) dział 801 rozdział 80195, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 18 108,26 zł na realizację projektu finansowanego ze środków europejskich Erasmus „Europejskie wizje edukacyjne – między teorią a praktyką”, w budżecie PSP nr 2,
- h) dział 852 rozdział 85295, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 25 340,96 zł na realizację projektu „Rozwój usług społecznych w Gminie Kluczbork” dofinansowanego ze środków europejskich w kwocie 20 942,20 zł oraz z budżetu państwa w kwocie 4 398,76 zł, w budżecie OPS,
- i) dział 900 rozdział 90015, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 10 000,00 zł ze środków na zapłatę za energię elektryczną, w budżecie UM,
- j) dział 921 rozdział 92105, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 125 500,00 zł na dotację celową dla Centrum Aktywności Lokalnej na zakup ekranu, w budżecie UM,
- k) dział 926 rozdział 92601, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 10 000,00 zł na „Budowę oświetlenia boiska w Ligocie Dolnej”, w budżecie UM.

3) Zmiany w budżecie po stronie przychodów

- a) Zwiększenie przychodów o kwotę 51 428,98 zł związane jest z koniecznością wydzielenia z planu przychodów środków wynikających z rozliczeń projektów europejskich: Erasmus-Europejskie wizje edukacyjne – między teorią a praktyką” – kwota 18 108,26 zł, „Od Małuchów do Starszaków-podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork” – kwota 7 979,76 zł oraz „Rozwój usług społecznych w Gminie Kluczbork” – kwota 25 340,96 zł.
- b) Zwiększenie przychodów o kwotę 405 500,00 zł związane jest z wprowadzeniem wolnych środków z roku 2025.

Otrzymują:

- 1. Ośrodek Pomocy Społecznej,
- 2. Administracja Oświaty,
- 3. Wydział Gospodarki Miejskiej.