

**Projekt**

z dnia 27 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 27 maja 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 2026 r. poz. 662), 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 286 661 508,52 zł, w tym
  - a. Dochody bieżące 226 899 250,73 zł
  - b. Dochody majątkowe 59 762 257,79 zł
2. Wydatki 285 561 063,18 zł, w tym
  - a. Wydatki bieżące 216 746 438,56 zł
  - b. Wydatki majątkowe 68 814 624,62 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 27 maja 2026r.

## Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
<b>Wydział 999 Organ</b>								
600	60016	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	Środki z RFRD na budowę ul.Ossowskiego Norwida w Kluczborku	2 240 000,00	0,00	2 240 000,00	0,00
600	60016	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	Dofinansowanie do drogi w Bogdańczowicach	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
<b>600</b>	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>		<b>2 240 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>2 240 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>		<b>2 240 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>2 240 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
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 budowy i przebudowy tras MTB	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00

700	70005	6209	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 przy parku z BP	0,00	560 000,00	0,00	560 000,00
700	70005	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	Dofinansowanie do budowy i przebudowy tras MTB	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
700	70005	6339	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	Dofinansowanie do budowy i przebudowy tras MTB	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00
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	560 000,00	0,00	560 000,00	0,00
700	70005	6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	Dofinansowanie do budowy i przebudowy tras MTB	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00
<b>700</b>	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>
752	75281	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	Dotacja na ochronę ludności i obronę cywilną	0,00	1 672 612,79	0,00	1 672 612,79

752	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej		0,00	1 672 612,79	0,00	1 672 612,79
752			Obrona narodowa		0,00	1 672 612,79	0,00	1 672 612,79
801	80101	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 cyfrowej edukacji	0,00	2 860,89	0,00	2 860,89
801	80101		Szkoły podstawowe		0,00	2 860,89	0,00	2 860,89
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"	41 440,26	65 982,90	0,00	107 423,16
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"	2 907,08	3 878,34	0,00	6 785,42
801	80195		Pozostała działalność		44 347,34	69 861,24	0,00	114 208,58
801			Oświata i wychowanie		44 347,34	72 722,13	0,00	117 069,47

#### RAZEM wg grup paragrafów

Dochody bieżące	226 826 528,60	72 722,13	0,00	226 899 250,73
Dochody majątkowe	60 269 645,00	2 582 612,79	3 090 000,00	59 762 257,79
DM - Dochody z tytułu dotacji i środków unijnych	20 185 447,49	68 843,79	140 000,00	20 114 291,28
<b>OGÓLEM plan dochodów</b>	<b>287 096 173,60</b>	<b>2 655 334,92</b>	<b>3 090 000,00</b>	<b>286 661 508,52</b>

## Budżet na rok 2026

Załącznik nr 2  
do uchwały nr .....  
Rady Miejskiej w Kluczborku  
z dnia 27 maja 2026r.

## Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
<b>Wydział 003 Wydział Gospodarki Miejskiej</b>								
010	01043	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa sieci wodociągowej w Ligocie Zameckiej (boczna ul. Lawendowej)	68 000,00	0,00	16 600,00	51 400,00
<b>010</b>	<b>01043</b>		<b>Infrastruktura wodociągowa wsi</b>		<b>68 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 600,00</b>	<b>51 400,00</b>
010	01044	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa sieci kan. sanitarnej w Ligocie Zameckiej (boczna ul. Lawendowej)	64 400,00	0,00	10 700,00	53 700,00
010	01044	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa sieci kan. sanit. do działek w Bąkowie	0,00	27 300,00	0,00	27 300,00
<b>010</b>	<b>01044</b>		<b>Infrastruktura sanitacyjna wsi</b>		<b>64 400,00</b>	<b>27 300,00</b>	<b>10 700,00</b>	<b>81 000,00</b>
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>		<b>132 400,00</b>	<b>27 300,00</b>	<b>27 300,00</b>	<b>132 400,00</b>
600	60016	4270	Zakup usług remontowych	Remont bieżący dróg miejskich i wiejskich	740 000,00	357 000,00	0,00	1 097 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa drogi ul. Azaliowej, Liliowej, Jaśminowej i Lawendowej w Ligocie Zameckiej	2 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 000 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa drogi Ossowskiego-Norwida w Kluczborku	2 800 000,00	0,00	2 350 000,00	450 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Przebudowa drogi w Bogdańczowicach	25 000,00	410 000,00	0,00	435 000,00
600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Przebudowa parkingu przy basenie krytym	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00

600	60016	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa drogi - łącznika ul. Wolności i ul. Słowackiego	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
<b>600</b>	<b>60016</b>		<b>Drogi publiczne gminne</b>		<b>5 665 000,00</b>	<b>937 000,00</b>	<b>3 450 000,00</b>	<b>3 152 000,00</b>
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>		<b>5 665 000,00</b>	<b>937 000,00</b>	<b>3 450 000,00</b>	<b>3 152 000,00</b>
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Przebudowa podwórka przy ul. Konopnickiej 12	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
<b>700</b>	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 000,00</b>
710	71035	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa alejek cmentarnych	30 000,00	30 000,00	0,00	60 000,00
<b>710</b>	<b>71035</b>		<b>Cmentarze</b>		<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000,00</b>
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>		<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000,00</b>
900	90001	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Zarufowanie rowu w Bogacicy	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
<b>900</b>	<b>90001</b>		<b>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>		<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>
921	92105	2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	Dotacja celowa dla CAL - malowanie kina	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
<b>921</b>	<b>92105</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>		<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>
921	92120	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	Dofinansowanie remontów obiektów zabytkowych	400 000,00	33 000,00	0,00	433 000,00
<b>921</b>	<b>92120</b>		<b>Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>		<b>400 000,00</b>	<b>33 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>433 000,00</b>
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>		<b>400 000,00</b>	<b>63 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>463 000,00</b>
926	92605	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Modernizacja basenu w Bąkowie	1 845 000,00	0,00	1 245 000,00	600 000,00
<b>926</b>	<b>92605</b>		<b>Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>		<b>1 845 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 245 000,00</b>	<b>600 000,00</b>

<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>		<b>1 845 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 245 000,00</b>	<b>600 000,00</b>
<b>Wydział 004 Wydział Spraw Obywatelskich i Obronnych</b>								
752	75281	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Przebudowa Magazynu Byczyńska 116	0,00	1 672 612,79	0,00	1 672 612,79
752	75281		<b>Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej</b>		<b>0,00</b>	<b>1 672 612,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 672 612,79</b>
752			<b>Obrona narodowa</b>		<b>0,00</b>	<b>1 672 612,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 672 612,79</b>
754	75414	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Wydatki bieżące Obrona Cywilna	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
754	75414		<b>Obrona cywilna</b>		<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>
754	75495	4300	Zakup usług pozostałych	Serwisowanie ujęć wodnych do celów p.poż	108 000,00	88 000,00	0,00	196 000,00
754	75495		<b>Pozostała działalność</b>		<b>108 000,00</b>	<b>88 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196 000,00</b>
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>108 000,00</b>	<b>92 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>
<b>Wydział 005 Wydział Funduszy Zewnętrznych</b>								
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa i przebudowa tras MTB w Gminie Kluczbork	370 000,00	140 000,00	0,00	510 000,00
700	70005	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	UE-Budowa i przebudowa tras MTB w Gminie Kluczbork	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00
700	70005		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>510 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>510 000,00</b>
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>510 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>510 000,00</b>
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rozwój lokalnej infrastruktury sportowej w celu aktywnego spędzania czasu – modernizacja boiska do piłki nożnej ze sztuczną nawierzchnią oraz rozbudowa infrastruktury sportowej w Parku Miejskim	1 757 255,00	310 000,00	0,00	2 067 255,00
926	92601		<b>Obiekty sportowe</b>		<b>1 757 255,00</b>	<b>310 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 067 255,00</b>
926			<b>Kultura fizyczna</b>		<b>1 757 255,00</b>	<b>310 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 067 255,00</b>

**Wydział 008 Wydział Ochrony Środowiska i Leśnictwa**

900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Urządzenie i utrzymanie terenów zieleni	50 000,00	30 000,00	0,00	80 000,00
<b>900</b>	<b>90004</b>		<b>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</b>		<b>50 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>		<b>50 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>

**Wydział 009 Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Planowania Przestrzennego**

700	70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	Odszkodowania za nieruchomości dla osób fizycznych	25 000,00	20 296,00	0,00	45 296,00
700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	Wykup gruntów	45 000,00	50 000,00	0,00	95 000,00
<b>700</b>	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>70 000,00</b>	<b>70 296,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140 296,00</b>
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>70 000,00</b>	<b>70 296,00</b>	<b>0,00</b>	<b>140 296,00</b>
710	71004	4300	Zakup usług pozostałych	Zakup usług pozostałych -mpzp, studium, ogłoszenia	198 000,00	0,00	20 296,00	177 704,00
<b>710</b>	<b>71004</b>		<b>Plany zagospodarowania przestrzennego</b>		<b>198 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 296,00</b>	<b>177 704,00</b>
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>		<b>198 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 296,00</b>	<b>177 704,00</b>

**Wydział 011 Wydział Finansowy**

758	75818	4810	Rezerwy	Rezerwa ogólna - bieżące	205 528,97	33 000,00	0,00	238 528,97
<b>758</b>	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>		<b>205 528,97</b>	<b>33 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>238 528,97</b>
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>		<b>205 528,97</b>	<b>33 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>238 528,97</b>

**Wydział 022 Fundusz Sołecki Krzywizna**

700	70005	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	Zakup zjazdu liniowego	16 000,00	1 600,00	0,00	17 600,00
<b>700</b>	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>		<b>16 000,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 600,00</b>
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>		<b>16 000,00</b>	<b>1 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 600,00</b>
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Utrzymanie i zagospodarowanie terenów zielonych	4 000,00	0,00	1 600,00	2 400,00

900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		4 000,00	0,00	1 600,00	2 400,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		4 000,00	0,00	1 600,00	2 400,00

**Wydział 999 Miejski Zarząd Obiektów Komunalnych**

700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Częściowa rozbiórka i przebudowa budynku gospodarczego wraz z wbudowaniem bramy wjazdowej w budynku gospodarczym przy ul. Krakowskiej 25 w Kluczborku	0,00	220 000,00	0,00	220 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		0,00	220 000,00	0,00	220 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		0,00	220 000,00	0,00	220 000,00

**Wydział 999 Administracja Oświaty**

801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	Dotacja podmiotowa - Komplementarna NSP w Białymostku	1 345 000,00	150 000,00	0,00	1 495 000,00
801	80101		<b>Szkoły podstawowe</b>		1 345 000,00	150 000,00	0,00	1 495 000,00
801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	DP NP Tęczowa Dolina	350 000,00	30 000,00	0,00	380 000,00
801	80149		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego</b>		350 000,00	30 000,00	0,00	380 000,00
801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	Dotacja podmiotowa - Komplementarna NSP w Białymostku	510 000,00	100 000,00	0,00	610 000,00
801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	Dotacja podmiotowa - NSP STO w Kluczborku	95 000,00	20 000,00	0,00	115 000,00

<b>801</b>	<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>		<b>605 000,00</b>	<b>120 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>725 000,00</b>
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	7 800,35	7 555,55	0,00	15 355,90
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	458,84	444,44	0,00	903,28
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	640,54	897,22	0,00	1 537,76
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	37,67	52,78	0,00	90,45
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	23 883,41	57 530,13	0,00	81 413,54
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Od maluchów do starszaków - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork	1 430,10	3 381,12	0,00	4 811,22
<b>801</b>	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>		<b>34 250,91</b>	<b>69 861,24</b>	<b>0,00</b>	<b>104 112,15</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>2 334 250,91</b>	<b>369 861,24</b>	<b>0,00</b>	<b>2 704 112,15</b>

**Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kluczborku**

801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	6 451 800,00	20 000,00	0,00	6 471 800,00
<b>801</b>	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>		<b>6 451 800,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 471 800,00</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>6 451 800,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 471 800,00</b>

**Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 w Kluczborku**

801	80150	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	3 313 700,00	100 000,00	0,00	3 413 700,00
<b>801</b>	<b>80150</b>		<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>		<b>3 313 700,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 413 700,00</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>3 313 700,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 413 700,00</b>

**Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Kuniowie**

801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Grant- cyfrowa edukacja	0,00	658,01	0,00	658,01
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Bieżące wydatki oświaty	115 000,00	0,00	658,01	114 341,99
801	80101	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	Grant- cyfrowa edukacja	0,00	2 860,89	0,00	2 860,89
<b>801</b>	<b>80101</b>		<b>Szkoły podstawowe</b>		<b>115 000,00</b>	<b>3 518,90</b>	<b>658,01</b>	<b>117 860,89</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>115 000,00</b>	<b>3 518,90</b>	<b>658,01</b>	<b>117 860,89</b>

**Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 2 w Kluczborku**

854	85404	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	139 470,00	50 000,00	0,00	189 470,00
<b>854</b>	<b>85404</b>		<b>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>		<b>139 470,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>189 470,00</b>
<b>854</b>			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>		<b>139 470,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>189 470,00</b>

**Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 8 w Kluczborku**

801	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	1 784 200,00	50 000,00	0,00	1 834 200,00
<b>801</b>	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>		<b>1 784 200,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 834 200,00</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>1 784 200,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 834 200,00</b>

**Wydział 999 Publiczne Przedszkole w Bogacicy**

801	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	999 600,00	40 000,00	0,00	1 039 600,00
<b>801</b>	<b>80104</b>		<b>Przedszkola</b>		<b>999 600,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 039 600,00</b>
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>999 600,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 039 600,00</b>

**RAZEM wg grup paragrafów**

Wydatki bieżące	215 540 316,43	1 228 676,14	22 554,01	216 746 438,56
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	114 204 543,43	264 000,00	0,00	114 468 543,43
WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	17 649 486,45	363 000,00	0,00	18 012 486,45
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	17 828 859,68	0,00	0,00	17 828 859,68

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	65 982,90	0,00	1 279 338,72
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	3 878,34	0,00	175 442,78
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	528 954,01	22 554,01	60 213 283,76
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	2 860,89	0,00	315 046,63
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	3 221 512,79	4 862 300,00	68 814 624,62
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	18 739 261,83	3 221 512,79	4 722 300,00	17 238 474,62
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	140 000,00	17 297 871,43
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
<b>OGÓŁEM plan wydatków</b>	<b>285 995 728,26</b>	<b>4 450 188,93</b>	<b>4 884 854,01</b>	<b>285 561 063,18</b>

## UZASADNIENIE

do uchwały Nr .....

Rady Miejskiej w Kluczborku

z dnia 27 maja 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 2 240 000,00 zł związane jest z nieuzyskaniem dofinansowania z RFRD do budowy drogi ul. Ossowskiego-Norwida w Kluczborku.
- b) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 600, o kwotę 60 000,00 zł związane jest z dofinansowaniem do przebudowy drogi w Bogdańczowicach z FOGR.
- c) Przeniesienia po stronie dochodów w dziale 700 o kwotę 140 000,00 zł oraz o kwotę 150 000,00 zł wynikają z potrzeby usystematyzowania przedmiotowych dochodów w odpowiedniej podziałce klasyfikacji budżetowej ze względu na źródła dofinansowania do zadania „Budowa i przebudowa tras MTB”.
- d) Przeniesienie po stronie dochodów w dziale 700 o kwotę 560 000,00 zł wynika z konieczności dostosowania „Dofinansowania do rewitalizacji terenu przy parku” do odpowiedniej podziałki klasyfikacji budżetowej.
- e) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 752 o kwotę 1 672 612,79,00 zł wynika z dotacji ze środków OLiOC na „Przebudowę magazynu przy ul. Byczyńskiej”.
- f) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 801 o kwotę 2 860,89 zł związane jest z dofinansowaniem ze środków europejskich w ramach Krajowego Planu Odbudowy dla opolskiego do projektu „Cyfrowa edukacja” realizowanego w PSP w Kuniowie.
- g) Zwiększenie po stronie dochodów w dziale 801, o kwotę 69 861,24 zł związane jest ze środkami od partnerów projektu „Od maluchów do starszaków – podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork”.

### 2) Zmiany w budżecie po stronie wydatków

- a) Dział 010 rozdział 01043, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 16 600,00 zł z „Budowy sieci wodociągowej w Ligocie Zameckiej”, w budżecie UM,
- b) dział 010 rozdział 01044, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 10 700,00 zł z „Budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Ligocie Zameckiej”, w budżecie UM,

- c) dział 010 rozdział 01044, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 27 300,00 zł na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej do działek w Bąkowie”, w budżecie UM,
- d) dział 600 rozdział 60016, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 357 000,00 zł na remonty dróg wiejskich i miejskich w gminie, w budżecie UM,
- e) dział 600 rozdział 60016, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 3 450 000,00 zł z: „Budowy drogi Azaliowej, Liliowej, Jaśminowej i Lawendowej w Ligocie Zameckiej” – kwota 1 100 000,00 zł (z uwagi na brak możliwości pozyskania dofinansowania i zakres prac inwestycja musi być etapowana do 2028 roku) oraz „Budowy drogi Ossowskiego-Norwida w Kluczborku” – kwota 2 350 000,00 zł (w obecnym zakresie prac brak parametrów dla możliwości uzyskania dofinansowania – inwestycja etapowana do 2029 roku), w budżecie UM,
- f) dział 600 rozdział 60016, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 580 000,00 zł na: „Przebudowę drogi w Bogdańczowicach” – kwota 410 000,00 zł, „Przebudowę parkingu przy krytym basenie” (nowe miejsca parkingowe) – kwota 70 000,00 zł oraz „Budowę drogi – łącznika ul. Wolności i ul. Słowackiego” - kwota 100 000,00 zł, w budżecie UM,
- g) dział 700 rozdział 70005, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 200 000,00 zł na: wykupy gruntów (m.in. droga w Kuniowie) – kwota 50 000,00 zł oraz „Budowę podwórka przy ul. Konopnickiej” (w tym droga i miejsca parkingowe) – kwota 150 000,00 zł, w budżecie UM,
- h) dział 700 rozdział 70005, przeniesienie w ramach wydatków majątkowych zadania „Budowa i przebudowa tras MTB” o kwotę 140 000,00 zł wynika z konieczności usystematyzowania ze względu na klasyfikację budżetową wydatków planowanych początkowo ze środków unijnych, a faktycznie ponoszonych ze środków krajowych (dotacja z samorządu województwa), w budżecie UM,
- i) dział 700 rozdział 70005, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 20 296,00 zł na odszkodowania za nieruchomości dla osób fizycznych, w budżecie UM,
- j) dział 700 rozdział 70005, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 220 000,00 zł na „Rozbiórkę i przebudowę budynku gospodarczego przy ul. Krakowskiej w Kluczborku” (zagrożenie zawaleniem przegród budowlanych), w budżecie MZOK,
- k) dział 710 rozdział 71004, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 20 296,00 zł z zakupu usług, w budżecie UM,
- l) dział 710 rozdział 71035, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 30 000,00 zł na „Budowę nowych alejek cmentarnych”, w budżecie UM,
- m) dział 700 rozdział 70005, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 600,00 zł na „Zakup zjazdu linowego” oraz zmniejszenie o tę kwotę wydatków bieżących w dziale 900 rozdziale 90004

z „Utrzymania i zagospodarowania terenów zielonych” w ramach budżetu Funduszu Sołeckiego Krzywizna,

- n) dział 752 rozdział 75281, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 672 612,79 zł na „Przebudowę magazynu OC przy ul.Byczyńskiej” (dotacja celowa w ramach OLiOC na dostosowanie obiektu do aktualnych wymagań technicznych, organizacyjnych i zasad bezpieczeństwa pracy), w budżecie UM,
- o) dział 754 rozdział 75414, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 4 000,00 zł na umowy zlecenia dla członków PKPS w Kluczborku, w ramach przeprowadzania prac porządkowych w pomieszczeniach Gminnego Magazynu Obrony Cywilnej, w budżecie UM,
- p) dział 754 rozdział 75495, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 88 000,00 zł na serwisowanie ujęć wodnych w związku ze znaczną podwyżką opłaty abonamentowej, w budżecie UM,
- q) dział 758 rozdział 75818, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 33 000,00 zł na rezerwę ogólną, w budżecie UM,
- r) dział 801 rozdział 80101, 80104, 80150 oraz dział 854 rozdział 85404, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 260 000,00 zł na wynagrodzenia:
  - PSP nr 2 - kwota 20 000,00 zł,
  - PSP nr 5 - kwota 100 000,00 zł,
  - PP nr 8 – kwota 50 000,00 zł,
  - PP w Bogacicy – kwota 40 000,00 zł,
  - PP nr 2 - kwota 50 000,00 zł,
- s) dział 801 rozdział 80101, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 2 860,89 zł oraz przeniesienie kwoty 658,01 zł z bieżących zakupów materiałów na wkład własny w realizację projektu pn.: „Cyfrowa edukacja” (doposażenie w urządzenie wielofunkcyjne oraz materiały dydaktyczne), w budżecie PSP w Kuniowie,
- t) dział 801 rozdział 80101, 80149 oraz 80150, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 300 000,00 zł na dotacje podmiotowe dla niepublicznych placówek oświatowych:
  - Komplementarna NSP w Biadaczu – kwota 250 000,00 zł,
  - NSP STO w Kluczborku – kwota 20 000,00 zł,
  - NP Tęczowa Dolina - kwota 30 000,00 zł,
- u) dział 801 rozdział 80195, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 69 861,24 zł w związku z wpłatami zaoszczędzonych środków przez partnerów projektu „Od maluchów do starszaków – podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Kluczbork”, w budżecie AO,

- v) dział 900 rozdział 90001, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 40 000,00 zł na „Zarurowanie rowu w Bogacicy”, w budżecie UM,
- w) dział 900 rozdział 90004, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 30 000,00 zł na urządzenie i utrzymanie terenów zieleni (skwery przy ul.Norwida i ul.Kilińskiego), w budżecie UM,
- x) dział 921 rozdział 92105, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 30 000,00 zł na dotację celową dla Centrum Aktywności Lokalnej na malowanie ścian wewnętrznych, w budżecie UM,
- y) dział 921 rozdział 92120, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 33 000,00 zł na dofinansowanie remontów obiektów zabytkowych (budynek przy ul.Byczyńskiej), w budżecie UM,
- z) dział 926 rozdział 92601, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 310 000,00 zł na „Rozwój lokalnej infrastruktury sportowej w celu aktywnego spędzania czasu – modernizacja boiska do piłki nożnej ze sztuczną nawierzchnią oraz rozbudowa infrastruktury sportowej w Parku Miejskim”, w budżecie UM,
- aa) dział 926 rozdział 92605, zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 1 245 000,00 zł z „Modernizacji basenu w Bąkowie” (częściowe przesunięcie realizacji na rok 2028), w budżecie UM.

Otrzymują:

1. Administracja Oświaty,
2. Miejski Zarząd Obiektów Komunalnych,
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.