

**Zarządzenie Nr BR.0050.153.2025**

**Burmistrza Miasta Kluczborka**

**z dnia 18 września 2025 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*), art. 257, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.*) w związku z § 13 pkt 4,5 i 6 uchwały Nr IX/106/24 Rady Miejskiej w Kluczborku z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2025 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**

*mgr inż. Jarosław Kielar*

# Budżet na rok 2025

Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr BR.0050.153.2025  
z dnia 18-09-2025r.

## Plan dochodów

| Dział                    | Rozdział | §    | Nazwa                                                                                                                                                                                             | Zadanie                                              | Przed zmianą | Zwiększenie | Zmniejszenie | Po zmianie   |
|--------------------------|----------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>Wydział 999 Organ</b> |          |      |                                                                                                                                                                                                   |                                                      |              |             |              |              |
| 852                      | 85203    | 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 ŚDS                                       | 3 682 166,90 | 0,00        | 18 065,34    | 3 664 101,56 |
| 852                      | 85203    |      | <b>Ośrodki wsparcia</b>                                                                                                                                                                           |                                                      | 3 682 166,90 | 0,00        | 18 065,34    | 3 664 101,56 |
| 852                      | 85213    | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | Dotacja na składki ubezpieczenia społecznego dla OPS | 98 000,00    | 45 692,00   | 0,00         | 143 692,00   |
| 852                      | 85213    |      | <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>          |                                                      | 98 000,00    | 45 692,00   | 0,00         | 143 692,00   |
| 852                      | 85214    | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | Dotacja na zasiłki                                   | 770 000,00   | 0,00        | 22 631,00    | 747 369,00   |
| 852                      | 85214    |      | <b>Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>                                                                                              |                                                      | 770 000,00   | 0,00        | 22 631,00    | 747 369,00   |

|            |              |      |                                                                                                                                                                                                   |                                              |                      |                     |                  |                      |
|------------|--------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 852        | 85216        | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | Dotacja na zasiłki                           | 1 289 000,00         | 318 386,00          | 0,00             | 1 607 386,00         |
| <b>852</b> | <b>85216</b> |      | <b>Zasiłki stałe</b>                                                                                                                                                                              |                                              | <b>1 289 000,00</b>  | <b>318 386,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>1 607 386,00</b>  |
| 852        | 85231        | 2100 | Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy                                                                                  | Pomoc dla uchodźców                          | 2 298 392,75         | 12 642,00           | 0,00             | 2 311 034,75         |
| <b>852</b> | <b>85231</b> |      | <b>Pomoc dla cudzoziemców</b>                                                                                                                                                                     |                                              | <b>2 298 392,75</b>  | <b>12 642,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>2 311 034,75</b>  |
| <b>852</b> |              |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                                                                            |                                              | <b>8 137 559,65</b>  | <b>376 720,00</b>   | <b>40 696,34</b> | <b>8 473 583,31</b>  |
| 855        | 85502        | 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 świadczenia społeczne             | 13 298 147,42        | 1 143 170,00        | 0,00             | 14 441 317,42        |
| <b>855</b> | <b>85502</b> |      | <b>Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>                                                |                                              | <b>13 298 147,42</b> | <b>1 143 170,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>14 441 317,42</b> |
| 855        | 85504        | 2030 | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)                                                               | Dotacja na dodatki motywacyjny               | 109 000,00           | 0,00                | 1 514,00         | 107 486,00           |
| <b>855</b> | <b>85504</b> |      | <b>Wspieranie rodziny</b>                                                                                                                                                                         |                                              | <b>109 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>1 514,00</b>  | <b>107 486,00</b>    |
| 855        | 85513        | 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 składki ubezpieczenia zdrowotnego | 220 604,00           | 59 471,00           | 0,00             | 280 075,00           |
| <b>855</b> | <b>85513</b> |      | <b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów</b>                                             |                                              | <b>220 604,00</b>    | <b>59 471,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>280 075,00</b>    |

|     |  |         |  |               |              |          |               |
|-----|--|---------|--|---------------|--------------|----------|---------------|
| 855 |  | Rodzina |  | 13 627 751,42 | 1 202 641,00 | 1 514,00 | 14 828 878,42 |
|-----|--|---------|--|---------------|--------------|----------|---------------|

**RAZEM wg grup paragrafów**

|                                                  |                       |                     |                  |                       |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
| Dochody bieżące                                  | 217 853 417,52        | 1 579 361,00        | 42 210,34        | 219 390 568,18        |
| Dochody majątkowe                                | 38 393 691,00         | 0,00                | 0,00             | 38 393 691,00         |
| DM - Dochody z tytułu dotacji i środków unijnych | 10 220 661,85         | 0,00                | 0,00             | 10 220 661,85         |
| <b>OGÓŁEM plan dochodów</b>                      | <b>256 247 108,52</b> | <b>1 579 361,00</b> | <b>42 210,34</b> | <b>257 784 259,18</b> |

Budżet na rok 2025

Załącznik nr 2  
do zarządzenia nr BR.0050.153.2025  
z dnia 18-09-2025r.

Plan wydatków

| Dział                                        | Rozdział | §    | Nazwa                                                                                                                                                                             | Zadanie               | Przed zmianą  | Zwiększenie  | Zmniejszenie | Po zmianie    |
|----------------------------------------------|----------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>Wydział 999 Ośrodek Pomocy Społecznej</b> |          |      |                                                                                                                                                                                   |                       |               |              |              |               |
| 852                                          | 85213    | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne                                                                                                                                                | Zadania dofinansowane | 98 000,00     | 45 692,00    | 0,00         | 143 692,00    |
| 852                                          | 85213    |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej |                       | 98 000,00     | 45 692,00    | 0,00         | 143 692,00    |
| 852                                          | 85214    | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                             | Zadania dofinansowane | 770 000,00    | 0,00         | 22 631,00    | 747 369,00    |
| 852                                          | 85214    |      | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe                                                                                     |                       | 770 000,00    | 0,00         | 22 631,00    | 747 369,00    |
| 852                                          | 85216    | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                             | Zadania dofinansowane | 1 289 000,00  | 318 386,00   | 0,00         | 1 607 386,00  |
| 852                                          | 85216    |      | Zasiłki stałe                                                                                                                                                                     |                       | 1 289 000,00  | 318 386,00   | 0,00         | 1 607 386,00  |
| 852                                          |          |      | Pomoc społeczna                                                                                                                                                                   |                       | 2 157 000,00  | 364 078,00   | 22 631,00    | 2 498 447,00  |
| 854                                          | 85495    | 3290 | Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP                                                                                                 | Fundusz Pomocy        | 17 460,00     | 12 642,00    | 0,00         | 30 102,00     |
| 854                                          | 85495    |      | Pozostała działalność                                                                                                                                                             |                       | 17 460,00     | 12 642,00    | 0,00         | 30 102,00     |
| 854                                          |          |      | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                                                                                                                     |                       | 17 460,00     | 12 642,00    | 0,00         | 30 102,00     |
| 855                                          | 85502    | 3110 | Świadczenia społeczne                                                                                                                                                             | Zadania zlecone       | 11 399 867,00 | 1 143 170,00 | 0,00         | 12 543 037,00 |
| 855                                          | 85502    |      | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego                                       |                       | 11 399 867,00 | 1 143 170,00 | 0,00         | 12 543 037,00 |

|                                                          |       |      |                                                                                                                                                |                                                  |                      |                     |                  |                      |
|----------------------------------------------------------|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| 855                                                      | 85504 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                              | Zadania własne dofinansowane-Dodatek motywacyjny | 90 500,00            | 0,00                | 1 000,00         | 89 500,00            |
| 855                                                      | 85504 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                             | Zadania własne dofinansowane-Dodatek motywacyjny | 16 000,00            | 0,00                | 400,00           | 15 600,00            |
| 855                                                      | 85504 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                          | Zadania własne dofinansowane-Dodatek motywacyjny | 2 500,00             | 0,00                | 114,00           | 2 386,00             |
| 855                                                      | 85504 |      | <b>Wspieranie rodziny</b>                                                                                                                      |                                                  | <b>109 000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>1 514,00</b>  | <b>107 486,00</b>    |
| 855                                                      | 85513 | 4130 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne                                                                                                             | Zadania zlecone                                  | 220 604,00           | 59 471,00           | 0,00             | 280 075,00           |
| 855                                                      | 85513 |      | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów |                                                  | 220 604,00           | 59 471,00           | 0,00             | 280 075,00           |
| 855                                                      |       |      | <b>Rodzina</b>                                                                                                                                 |                                                  | <b>11 729 471,00</b> | <b>1 202 641,00</b> | <b>1 514,00</b>  | <b>12 930 598,00</b> |
| <b>Wydział 002 Wydział Administracyjno-Organizacyjny</b> |       |      |                                                                                                                                                |                                                  |                      |                     |                  |                      |
| 750                                                      | 75023 | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                       | Wydatki bieżące                                  | 210 000,00           | 21 000,00           | 0,00             | 231 000,00           |
| 750                                                      | 75023 | 4300 | Zakup usług pozostałych                                                                                                                        | Aktualizacja oprogramowania                      | 420 000,00           | 0,00                | 21 000,00        | 399 000,00           |
| 750                                                      | 75023 |      | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)                                                                                                 |                                                  | 630 000,00           | 21 000,00           | 21 000,00        | 630 000,00           |
| 750                                                      |       |      | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                 |                                                  | <b>630 000,00</b>    | <b>21 000,00</b>    | <b>21 000,00</b> | <b>630 000,00</b>    |
| <b>Wydział 999 Środowiskowy Dom Samopomocy</b>           |       |      |                                                                                                                                                |                                                  |                      |                     |                  |                      |
| 852                                                      | 85203 | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                              | zadania zlecone                                  | 2 572 560,00         | 0,00                | 15 000,00        | 2 557 560,00         |
| 852                                                      | 85203 | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                                                                             | zadania zlecone                                  | 434 142,20           | 0,00                | 2 375,48         | 431 766,72           |
| 852                                                      | 85203 | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                                                                                          | zadania zlecone                                  | 59 736,70            | 0,00                | 689,86           | 59 046,84            |
| 852                                                      | 85203 |      | <b>Ośrodki wsparcia</b>                                                                                                                        |                                                  | <b>3 066 438,90</b>  | <b>0,00</b>         | <b>18 065,34</b> | <b>3 048 373,56</b>  |
| 852                                                      |       |      | <b>Pomoc społeczna</b>                                                                                                                         |                                                  | <b>3 066 438,90</b>  | <b>0,00</b>         | <b>18 065,34</b> | <b>3 048 373,56</b>  |

**RAZEM wg grup paragrafów**

|                                                                                                                                                                                                   |                |              |           |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| Wydatki bieżące                                                                                                                                                                                   | 206 587 188,28 | 1 600 361,00 | 63 210,34 | 208 124 338,94 |
| WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)                                                                                                              | 106 361 840,55 | 21 000,00    | 19 579,34 | 106 363 261,21 |
| WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)                                                                                                                                    | 17 667 268,23  | 0,00         | 0,00      | 17 667 268,23  |
| WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)                                                                                                                          | 18 902 884,00  | 1 474 198,00 | 22 631,00 | 20 354 451,00  |
| WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)                          | 662 344,48     | 0,00         | 0,00      | 662 344,48     |
| WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)           | 70 551,96      | 0,00         | 0,00      | 70 551,96      |
| WB - Dotacje na zadania bieżące, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)                          | 0,00           | 0,00         | 0,00      | 0,00           |
| WB - Dotacje na zadania bieżące, związane z realizacją programów finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 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 programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)                 | 0,00           | 0,00         | 0,00      | 0,00           |
| WB - Wpłaty 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)                                                                                                              | 4 355 000,00   | 0,00         | 0,00      | 4 355 000,00   |
| WB - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)                                                                                                    | 58 301 167,25  | 105 163,00   | 21 000,00 | 58 385 330,25  |
| WB - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)                | 187 052,62     | 0,00         | 0,00      | 187 052,62     |
| WB - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy) | 79 079,19      | 0,00         | 0,00      | 79 079,19      |
| Wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                 |                |              |           |                |
| WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)                                                                                                                              | 52 086 262,24  | 0,00         | 0,00      | 52 086 262,24  |
| WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)                                                | 35 633 162,24  | 0,00         | 0,00      | 35 633 162,24  |
| WM - Współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)                                     | 12 303 536,00  | 0,00         | 0,00      | 12 303 536,00  |
| WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)                                                                                          | 3 068 564,00   | 0,00         | 0,00      | 3 068 564,00   |
|                                                                                                                                                                                                   | 450 000,00     | 0,00         | 0,00      | 450 000,00     |

|                                                                                                                                                                                                   |                       |                     |                  |                       |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|-----------------------|------------|
| WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)            | 0,00                  | 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 ustawy (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy) | 0,00                  | 0,00                | 0,00             | 0,00                  | 0,00       |
| WM - Zakup i objęcie akcji i udziałów (art. 236 ust. 4 pkt 2 ustawy)                                                                                                                              | 631 000,00            | 0,00                | 0,00             | 0,00                  | 631 000,00 |
| WM - Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego (art. 236 ust. 4 pkt 3 ustawy)                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00             | 0,00                  | 0,00       |
| <b>OGÓŁEM plan wydatków</b>                                                                                                                                                                       | <b>258 673 450,52</b> | <b>1 600 361,00</b> | <b>63 210,34</b> | <b>260 210 601,18</b> |            |