

ZARZĄDZENIE NR BR.0050.29.2026
BURMISTRZA MIASTA KLUCZBORKA

z dnia 27 lutego 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*) w związku z § 13 pkt 4,5 i 6 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.0050.29.2026
z dnia 27-02-2026r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Organ								
852	85219	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 działalność OPS	31 668,00	12 821,00	0,00	44 489,00
852	85219		Ośrodki pomocy społecznej		31 668,00	12 821,00	0,00	44 489,00
852			Pomoc społeczna		31 668,00	12 821,00	0,00	44 489,00

RAZEM wg grup paragrafów

Dochody bieżące	224 346 027,37	12 821,00	0,00	224 358 848,37
Dochody majątkowe	29 051 437,50	0,00	0,00	29 051 437,50
DM - Dochody z tytułu dotacji i środków unijnych	20 154 859,63	0,00	0,00	20 154 859,63
OGÓŁEM plan dochodów	253 397 464,87	12 821,00	0,00	253 410 285,87

Budżet na rok 2026

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr BR.0050.29.2026
z dnia 27-02-2026 r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Ośrodek Pomocy Społecznej								
851	85154	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zadania własne	34 800,00	0,00	2 000,00	32 800,00
851	85154	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania własne	8 700,00	2 000,00	0,00	10 700,00
851	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		43 500,00	2 000,00	2 000,00	43 500,00
851			Ochrona zdrowia		43 500,00	2 000,00	2 000,00	43 500,00
852	85203	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania własne	21 800,00	300,00	0,00	22 100,00
852	85203	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	Zadania własne	6 500,00	0,00	300,00	6 200,00
852	85203		Ośrodki wsparcia		28 300,00	300,00	300,00	28 300,00
852	85215	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zadania własne	6 500,00	0,00	200,00	6 300,00
852	85215	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania własne	2 800,00	200,00	0,00	3 000,00
852	85215		Dodatki mieszkaniowe		9 300,00	200,00	200,00	9 300,00
852	85219	3110	Świadczenia społeczne	Zadania zlecone	31 200,00	12 631,00	0,00	43 831,00
852	85219	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zadania własne	228 200,00	0,00	5 300,00	222 900,00
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Zadania własne	100 000,00	0,00	21 392,00	78 608,00
852	85219	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Zadania zlecone	468,00	190,00	0,00	658,00
852	85219	4300	Zakup usług pozostałych	Zadania własne	150 000,00	0,00	12 790,00	137 210,00
852	85219	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania własne	93 100,00	5 300,00	0,00	98 400,00
852	85219		Ośrodki pomocy społecznej		602 968,00	18 121,00	39 482,00	581 607,00
852	85228	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zadania własne	88 500,00	0,00	1 800,00	86 700,00

852	85228	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania własne	50 000,00	1 800,00	0,00	51 800,00
852	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		138 500,00	1 800,00	1 800,00	138 500,00
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	5 500,00	21 392,00	0,00	26 892,00
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych	Korpus Wsparcia Seniorów - wkład własny	4 000,00	12 790,00	0,00	16 790,00
852	85295		Pozostała działalność		9 500,00	34 182,00	0,00	43 682,00
852			Pomoc społeczna		788 568,00	54 603,00	41 782,00	801 389,00
855	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zadania własne	8 900,00	0,00	300,00	8 600,00
855	85502	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zadania zlecone	24 200,00	0,00	4 881,00	19 319,00
855	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania własne	2 800,00	300,00	0,00	3 100,00
855	85502	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania zlecone	6 000,00	4 881,00	0,00	10 881,00
855	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		41 900,00	5 181,00	5 181,00	41 900,00
855	85504	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Zadania własne	11 300,00	0,00	400,00	10 900,00
855	85504	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	Zadania własne	5 500,00	400,00	0,00	5 900,00
855	85504		Wspieranie rodziny		16 800,00	400,00	400,00	16 800,00
855			Rodzina		58 700,00	5 581,00	5 581,00	58 700,00

Wydział 005 Wydział Funduszy Zewnętrznych

700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rewitalizacja terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim ul. Sportowa w Kluczborku	50 000,00	0,00	15 000,00	35 000,00
700	70005	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Rewitalizacja terenu rekreacyjnego przy Parku Miejskim ul. Sportowa w Kluczborku	290 000,00	15 000,00	0,00	305 000,00

700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		340 000,00	15 000,00	15 000,00	340 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		340 000,00	15 000,00	15 000,00	340 000,00

Wydział 999 Administracja Oświaty

750	75085	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Bieżące wydatki oświaty	222 000,00	0,00	13 040,00	208 960,00
750	75085	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Bieżące wydatki oświaty	16 000,00	13 040,00	0,00	29 040,00
750	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego		238 000,00	13 040,00	13 040,00	238 000,00
750			Administracja publiczna		238 000,00	13 040,00	13 040,00	238 000,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 w Kluczborku

801	80101	4260	Zakup energii	Bieżące wydatki oświaty	157 000,00	73 000,00	0,00	230 000,00
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	87 000,00	0,00	5 000,00	82 000,00
801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	310 180,00	0,00	30 000,00	280 180,00
801	80101	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Modernizacja okien	50 000,00	5 000,00	0,00	55 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		604 180,00	78 000,00	35 000,00	647 180,00
801			Oświata i wychowanie		604 180,00	78 000,00	35 000,00	647 180,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kluczborku

801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Bieżące wydatki oświaty	102 000,00	0,00	4 000,00	98 000,00
801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	568 700,00	0,00	39 000,00	529 700,00
801	80101		Szkoły podstawowe		670 700,00	0,00	43 000,00	627 700,00
801			Oświata i wychowanie		670 700,00	0,00	43 000,00	627 700,00

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 7 w Kluczborku

855	85516	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	FERS - Nowe miejsca opieki	165 040,00	98 198,80	0,00	263 238,80
855	85516	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	FERS - Nowe miejsca opieki	34 960,00	20 801,20	0,00	55 761,20
855	85516	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	FERS - Nowe miejsca opieki	33 008,00	5 928,24	0,00	38 936,24
855	85516	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	FERS - Nowe miejsca opieki	6 992,00	1 255,76	0,00	8 247,76
855	85516	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	FERS - Nowe miejsca opieki	104 127,04	0,00	104 127,04	0,00
855	85516	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	FERS - Nowe miejsca opieki	22 056,96	0,00	22 056,96	0,00
855	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		366 184,00	126 184,00	126 184,00	366 184,00

855		Rodzina		366 184,00	126 184,00	126 184,00	366 184,00
-----	--	---------	--	------------	------------	------------	------------

RAZEM wg grup paragrafów

Wydatki bieżące	212 188 020,20	274 408,00	266 587,00	212 195 841,20
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	112 623 210,65	0,00	101 221,00	112 521 989,65
WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	17 549 486,45	0,00	0,00	17 549 486,45
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	17 675 601,00	12 631,00	0,00	17 688 232,00
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	1 078 640,92	104 127,04	0,00	1 182 767,96
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)	146 007,84	22 056,96	0,00	168 064,80
WB - Dotacje na zadania bieżące, związane z programami finansowanymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Dotacje na zadania bieżące, związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z realizacją programów finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych związane ze współfinansowaniem programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (art. 236 ust. 3 pkt 4 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 5 ustawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
WB - Obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego (art. 236 ust. 3 pkt 6 ustawy)	4 400 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00
WB - Wydatki związane z realizacją statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	58 243 454,33	135 593,00	39 182,00	58 339 865,33
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	416 312,78	0,00	104 127,04	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	55 306,23	0,00	22 056,96	33 249,27
Wydatki majątkowe	46 638 737,50	20 000,00	15 000,00	46 643 737,50
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	25 105 800,00	5 000,00	15 000,00	25 095 800,00
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)	17 453 339,29	0,00	0,00	17 453 339,29

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)	3 064 098,21	15 000,00	0,00	3 079 098,21
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	725 500,00	0,00	0,00	725 500,00
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na współfinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych ponoszonych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
WM - Zakup i objęcie akcji i udziałów (art. 236 ust. 4 pkt 2 ustawy)	290 000,00	0,00	0,00	290 000,00
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	258 826 757,70	294 408,00	281 587,00	258 839 578,70