

ZARZĄDZENIE NR BR.0050.185.2025
BURMISTRZA MIASTA KLUCZBORKA

z dnia 15 października 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 i 5 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 Miasta
Kluczborka

Jarosław Kielar

Budżet na rok 2025

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr BR.0050.185.2025
z dnia 15-10-2025r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 999 Organ								
010	01095	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 zwrot podatku akcyzowego	1 182 016,89	867 304,73	0,00	2 049 321,62
010	01095		Pozostała działalność		1 182 016,89	867 304,73	0,00	2 049 321,62
010			Rolnictwo i łowiectwo		1 182 016,89	867 304,73	0,00	2 049 321,62

RAZEM wg grup paragrafów

Dochody bieżące	221 140 318,41	867 304,73	0,00	222 007 623,14
Dochody majątkowe	38 198 691,00	0,00	0,00	38 198 691,00
DM - Dochody z tytułu dotacji i środków unijnych	9 845 661,85	0,00	0,00	9 845 661,85
OGÓŁEM plan dochodów	259 339 009,41	867 304,73	0,00	260 206 314,14

Budżet na rok 2025

Załącznik nr 2
do zarządzenia nr BR.0050.185.2025
z dnia 15-10-2025r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Zadanie	Przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Po zmianie
Wydział 002 Wydział Administracyjno-Organizacyjny								
750	75022	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Wydatki bieżące	31 000,00	0,00	15 000,00	16 000,00
750	75022	4220	Zakup środków żywności	Wydatki bieżące	15 000,00	0,00	7 000,00	8 000,00
750	75022	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	Wydatki bieżące	3 000,00	0,00	2 000,00	1 000,00
750	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		49 000,00	0,00	24 000,00	25 000,00
750	75023	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Wydatki bieżące	231 000,00	25 000,00	0,00	256 000,00
750	75023	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Zakup sprzętu komputerowego	75 000,00	0,00	25 000,00	50 000,00
750	75023	4300	Zakup usług pozostałych	Wydatki bieżące	350 000,00	24 000,00	0,00	374 000,00
750	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		656 000,00	49 000,00	25 000,00	680 000,00
750			Administracja publiczna		705 000,00	49 000,00	49 000,00	705 000,00
Wydział 005 Wydział Funduszy Zewnętrznych								
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	BP-Modernizacja istniejącego kompleksu sportowego Orlik wraz z uzupełnieniem infrastruktury o kolejne funkcjonalności	0,00	931 000,00	0,00	931 000,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	BP-Budowa lodowiska w gminie Kluczbork	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Budowa lodowiska w gminie Kluczbork	2 337 000,00	0,00	1 000 000,00	1 337 000,00

926	92601	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	Modernizacja istniejącego kompleksu sportowego Orlik wraz z uzupełnieniem infrastruktury o kolejne funkcjonalności	1 972 000,00	0,00	931 000,00	1 041 000,00
926	92601		Obiekty sportowe		4 309 000,00	1 931 000,00	1 931 000,00	4 309 000,00
926			Kultura fizyczna		4 309 000,00	1 931 000,00	1 931 000,00	4 309 000,00

Wydział 006 Referat Podatków

010	01095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Wydatki zlecone	14 500,00	10 000,00	0,00	24 500,00
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych	Wydatki zlecone	8 676,80	7 005,98	0,00	15 682,78
010	01095	4430	Różne opłaty i składki	Wydatki zlecone	1 158 840,09	850 298,75	0,00	2 009 138,84
010	01095		Pozostała działalność		1 182 016,89	867 304,73	0,00	2 049 321,62
010			Rolnictwo i łowiectwo		1 182 016,89	867 304,73	0,00	2 049 321,62

Wydział 007 Wydział Promocji i Rozwoju Gminy

852	85230	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	Dotacje na zapewnienie gorącego posiłku	150 000,00	20 000,00	0,00	170 000,00
852	85230		Pomoc w zakresie dożywiania		150 000,00	20 000,00	0,00	170 000,00
852	85295	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	Dotacje z zakresu pomocy społecznej	670 000,00	0,00	19 940,00	650 060,00
852	85295	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	Dotacje na rzecz osób niepełnosprawnych	30 000,00	0,00	60,00	29 940,00
852	85295		Pozostała działalność		700 000,00	0,00	20 000,00	680 000,00
852			Pomoc społeczna		850 000,00	20 000,00	20 000,00	850 000,00

Wydział 999 Administracja Oświaty

801	80104	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	Bieżące wydatki oświaty	100 000,00	0,00	15 000,00	85 000,00
801	80104		Przedszkola		100 000,00	0,00	15 000,00	85 000,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	94 000,00	0,00	34 000,00	60 000,00
801	80195		Pozostała działalność		94 000,00	0,00	34 000,00	60 000,00
801			Oświata i wychowanie		194 000,00	0,00	49 000,00	145 000,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 w Kluczborku

801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	138 600,00	0,00	48 000,00	90 600,00
801	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne		138 600,00	0,00	48 000,00	90 600,00
801			Oświata i wychowanie		138 600,00	0,00	48 000,00	90 600,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Kluczborku

801	80101	4260	Zakup energii	Bieżące wydatki oświaty	600 000,00	0,00	20 000,00	580 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		600 000,00	0,00	20 000,00	580 000,00
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	149 100,00	20 000,00	0,00	169 100,00
801	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne		149 100,00	20 000,00	0,00	169 100,00
801			Oświata i wychowanie		749 100,00	20 000,00	20 000,00	749 100,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 w Kluczborku

801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	120 200,00	20 000,00	0,00	140 200,00
801	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne		120 200,00	20 000,00	0,00	140 200,00
801			Oświata i wychowanie		120 200,00	20 000,00	0,00	140 200,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Bogacicy

801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	61 300,00	0,00	15 000,00	46 300,00
801	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne		61 300,00	0,00	15 000,00	46 300,00
801			Oświata i wychowanie		61 300,00	0,00	15 000,00	46 300,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Kujakowicach Dolnych

801	80103	4220	Zakup środków żywności	Bieżące wydatki oświaty	79 500,00	0,00	15 000,00	64 500,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		79 500,00	0,00	15 000,00	64 500,00
801	80148	4300	Zakup usług pozostałych	Bieżące wydatki oświaty	144 800,00	0,00	5 000,00	139 800,00
801	80148		Stolówki szkolne i przedszkolne		144 800,00	0,00	5 000,00	139 800,00
801			Oświata i wychowanie		224 300,00	0,00	20 000,00	204 300,00

Wydział 999 Publiczna Szkoła Podstawowa w Kuniowie

801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Bieżące wydatki oświaty	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	1 254 000,00	10 000,00	0,00	1 264 000,00
801	80101		Szkoły podstawowe		1 264 000,00	10 000,00	10 000,00	1 264 000,00
801	80103	4220	Zakup środków żywności	Bieżące wydatki oświaty	51 200,00	0,00	15 000,00	36 200,00
801	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		51 200,00	0,00	15 000,00	36 200,00
801			Oświata i wychowanie		1 315 200,00	10 000,00	25 000,00	1 300 200,00

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 1 w Kluczborku

801	80104	4220	Zakup środków żywności	Bieżące wydatki oświaty	194 400,00	28 000,00	0,00	222 400,00
801	80104		Przedszkola		194 400,00	28 000,00	0,00	222 400,00
801			Oświata i wychowanie		194 400,00	28 000,00	0,00	222 400,00

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 2 w Kluczborku

801	80104	4220	Zakup środków żywności	Bieżące wydatki oświaty	269 000,00	50 000,00	0,00	319 000,00
801	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	430 000,00	0,00	40 000,00	390 000,00
801	80104		Przedszkola		699 000,00	50 000,00	40 000,00	709 000,00
801	80149	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Bieżące wydatki oświaty	400 000,00	5 000,00	0,00	405 000,00
801	80149	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Bieżące wydatki oświaty	490 000,00	35 000,00	0,00	525 000,00
801	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego		890 000,00	40 000,00	0,00	930 000,00
801			Oświata i wychowanie		1 589 000,00	90 000,00	40 000,00	1 639 000,00

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 5 w Kluczborku

801	80104	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Bieżące wydatki oświaty	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
801	80104	4270	Zakup usług remontowych	Bieżące wydatki oświaty	116 500,00	32 000,00	0,00	148 500,00
801	80104		Przedszkola		119 500,00	32 000,00	3 000,00	148 500,00
801			Oświata i wychowanie		119 500,00	32 000,00	3 000,00	148 500,00

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 7 w Kluczborku

801	80104	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Bieżące wydatki oświaty	689 600,00	0,00	15 000,00	674 600,00
801	80104	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	Bieżące wydatki oświaty	308 100,00	0,00	15 000,00	293 100,00
801	80104	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Bieżące wydatki oświaty	838 740,00	30 000,00	0,00	868 740,00
801	80104		Przedszkola		1 836 440,00	30 000,00	30 000,00	1 836 440,00
801			Oświata i wychowanie		1 836 440,00	30 000,00	30 000,00	1 836 440,00

Wydział 999 Publiczne Przedszkole nr 8 w Kluczborku

801	80104	4270	Zakup usług remontowych	Bieżące wydatki oświaty	110 000,00	20 000,00	0,00	130 000,00
801	80104		Przedszkola		110 000,00	20 000,00	0,00	130 000,00
801			Oświata i wychowanie		110 000,00	20 000,00	0,00	130 000,00

RAZEM wg grup paragrafów				
Wydatki bieżące	212 930 289,17	1 186 304,73	319 000,00	213 797 593,90
WB - Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	108 470 056,65	105 000,00	83 000,00	108 492 056,65
WB - Dotacje na zadania bieżące (art. 236 ust. 3 pkt 2 ustawy)	18 117 552,38	20 000,00	20 000,00	18 117 552,38
WB - Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	21 721 606,52	0,00	0,00	21 721 606,52
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 - 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)	4 392 000,00	0,00	0,00	4 392 000,00
WB - Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	59 230 045,37	1 061 304,73	216 000,00	60 075 350,10
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	49 230 062,24	1 931 000,00	1 931 000,00	49 230 062,24
WM - Inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	33 087 962,24	1 931 000,00	1 931 000,00	33 087 962,24

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)	12 108 536,00	0,00	0,00	12 108 536,00
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)	2 968 564,00	0,00	0,00	2 968 564,00
WM - Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	434 000,00	0,00	0,00	434 000,00
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
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
WM - Zakup i objęcie akcji i udziałów (art. 236 ust. 4 pkt 2 ustawy)	631 000,00	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
OGÓŁEM plan wydatków				
	262 160 351,41	3 117 304,73	2 250 000,00	263 027 656,14