

Projekt

z dnia 15 kwietnia 2026 r.

UCHWAŁA ... RADY MIASTA OPOLA

z dnia 2026 r.

w sprawie korekty budżetu miasta Opola na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit „d” oraz lit „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, poz. 1436, z 2026 r. poz. 252) – Rada Miasta Opola uchwala, co następuje:

§ 1. Zwiększa się plan dochodów bieżących budżetu miasta Opola na 2026 r. o kwotę 1.410.613,91 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zwiększa się plan przychodów budżetu miasta Opola na 2026 r. o kwotę 485.738,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zwiększa się plan wydatków budżetu miasta Opola na 2026 r. o kwotę 1.896.351,91 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 406.551,91 zł;
- 2) wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1.489.800,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. W uchwale nr XXIV/398/25 Rady Miasta Opola z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Opola na 2026 rok wprowadza się następujące zmiany:

„Deficyt budżetu miasta Opola w 2026 roku w wysokości 203.483.879,57 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w wysokości 151.638.708,50 zł;
- 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 42.370.657,67 zł;
- 3) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.998.987,91 zł;
- 4) przychodów 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 w wysokości 6.475.525,49 zł.”.

2) § 12 otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do łącznej wysokości 30.000.000,00 zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu do łącznej wysokości 151.638.708,50 zł;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do łącznej wysokości 158.054.724,00 zł.”.

§ 5. W załączniku nr 16 do uchwały XXIV/398/25 Rady Miasta Opola z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie budżetu miasta Opola na 2026 rok ustala się aktualny plan dochodów rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych w 2026 roku, w następujących pozycjach:

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
801		Oświata i wychowanie		
	80101	Szkoły podstawowe, w tym:		
		Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 26	40 000	40 000
	80120	Licea ogólnokształcące, w tym:		
		Publiczne Liceum Ogólnokształcące Nr I, w tym:	250 000	250 000
		<i>wydatki inwestycyjne</i>		20 000

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Opola.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

Zmiany w planie dochodów budżetu miasta Opola na 2026 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmiany w planie dochodów	w tym:	
					gmina	powiat
750			Administracja publiczna	2 980,67	2 980,67	0,00
	75095		Pozostała działalność	2 980,67	2 980,67	0,00
			Dochody bieżące	2 980,67	2 980,67	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 980,67	2 980,67	0,00
758			Różne rozliczenia	1 225 528,00	- 4 779 937,07	6 005 465,07
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 225 528,00	0,00	1 225 528,00
			Dochody bieżące	1 225 528,00	0,00	1 225 528,00
		2380	Środki na uzupełnienie dochodów miast na prawach powiatu	1 225 528,00	0,00	1 225 528,00
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	0,00	- 4 779 937,07	4 779 937,07
			Dochody bieżące	0,00	- 17 560,97	17 560,97
		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	142 958,03	125 397,06	17 560,97
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	- 142 958,03	- 142 958,03	0,00
			Dochody majątkowe	0,00	- 4 762 376,10	4 762 376,10
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	48 409 306,20	43 646 930,10	4 762 376,10
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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	1 307 734,00	1 307 734,00	0,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	- 48 409 306,20	- 48 409 306,20	0,00
		6299	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	- 1 307 734,00	- 1 307 734,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	65 922,60	48 100,00	17 822,60
	80101		Szkoły podstawowe	48 100,00	48 100,00	0,00
			Dochody bieżące	48 100,00	48 100,00	0,00
		2400	Wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej	48 100,00	48 100,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	17 822,60	0,00	17 822,60
			Dochody bieżące	17 822,60	0,00	17 822,60

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmiany w planie dochodów	w tym:	
					gmina	powiat
		2004	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 205	7 497,60	0,00	7 497,60
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 325,00	0,00	10 325,00
851			Ochrona zdrowia	110 000,00	110 000,00	0,00
	85149		Programy polityki zdrowotnej	110 000,00	110 000,00	0,00
			Dochody bieżące	110 000,00	110 000,00	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	110 000,00	110 000,00	0,00
855			Rodzina	6 182,64	6 182,64	0,00
	85595		Pozostała działalność	6 182,64	6 182,64	0,00
			Dochody bieżące	6 182,64	6 182,64	0,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 182,64	6 182,64	0,00
			Ogółem	1 410 613,91	- 4 612 673,76	6 023 287,67
			Dochody bieżące	1 410 613,91	149 702,34	1 260 911,57
			Dochody majątkowe	0,00	- 4 762 376,10	4 762 376,10

Zmiany w planie przychodów budżetu miasta Opola na 2026 rok

§	Treść	Zmiany w planie przychodów
	Ogółem przychody	485 738,00
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	2 998 987,91
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	6 475 525,49
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	- 9 324 513,40
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	335 738,00

Zmiany w planie wydatków budżetu miasta Opola na 2026 rok

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmiany w planie wydatków
600			Transport i łączność	50 000,00
	60015		Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu (w rozdziale nie ujmuje się wydatków na drogi gminne)	50 000,00
			Remont cząstkowy chodnika wzdłuż ul. Mechnickiej - Dzielnica XII	50 000,00
			Wydatki bieżące	50 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	30 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	30 000,00
			Remont świetlicy dzielnicowej w Krzanowicach - Dzielnica II	30 000,00
			Wydatki bieżące	30 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
750			Administracja publiczna	1 980,67
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	- 1 000,00
			Działalność jednostek pomocniczych - Dzielnica XIII	- 1 000,00
			Wydatki bieżące	- 1 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	- 1 000,00
		4220	Zakup środków żywności	- 1 000,00
	75095		Pozostała działalność	2 980,67
			Środki Funduszu Pomocy na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie - nadanie numeru PESEL	2 966,97
			Wydatki bieżące	2 966,97
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 966,97
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 485,32
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	481,65
			Środki Funduszu Pomocy na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie - potwierdzenie tożsamości	13,70
			Wydatki bieżące	13,70
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13,70
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	11,48
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2,22
752			Obrona narodowa	
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	1 038 000,00
			Inwestycje w zakresie ochrony ludności	1 000 000,00
			Wydatki majątkowe	1 000 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Wydatki bieżące	38 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	38 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	23 000,00
	75295		Pozostała działalność	- 1 038 000,00
			Inwestycje w zakresie ochrony ludności	- 1 000 000,00
			Wydatki majątkowe	- 1 000 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	- 1 000 000,00
			Wydatki bieżące	- 38 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	- 38 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	- 5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	- 7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	- 3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	- 23 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	150 000,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmiany w planie wydatków
	75416		Straż gminna (miejska)	150 000,00
			Zakup samochodu do prowadzenia kontroli w zakresie ochrony środowiska	150 000,00
			Wydatki majątkowe	150 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
801			Oświata i wychowanie	1 044 668,60
	80101		Szkoły podstawowe	349 100,00
			Kabiny wyciszeń w szkołach	301 000,00
			Wydatki majątkowe	301 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	301 000,00
			PSP Nr 5 z OI - wykonanie projektu instalacji systemu sygnalizacji pożaru w budynku szkoły	18 300,00
			Wydatki majątkowe	18 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 300,00
			Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 5 z Oddziałami Integracyjnymi	29 800,00
			Wydatki bieżące	29 800,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	29 800,00
		4270	Zakup usług remontowych	29 800,00
	80104		Przedszkola	596 800,00
			PP Nr 29 - wymiana dźwigów towarowych	110 000,00
			Wydatki majątkowe	110 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	110 000,00
			PP Nr 54 - docieplenie dachu budynku przedszkolnego nowym pokryciem świetlika dachowego	67 600,00
			Wydatki majątkowe	67 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	67 600,00
			PP Nr 54 - remont pokrycia dachowego	35 200,00
			Wydatki bieżące	35 200,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	35 200,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 200,00
			PP Nr 54 - wykonanie drogi dojazdowej do przedszkola	39 000,00
			Wydatki majątkowe	39 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 000,00
			PPI Nr 51 - ocieplenie elewacji budynku przedszkola	345 000,00
			Wydatki majątkowe	345 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	345 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	65 900,00
			PLO Nr I - zakup i montaż specjalistycznej kabiny akustycznej	43 500,00
			Wydatki majątkowe	43 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	43 500,00
			PLO Nr VIII - montaż wiaty śmietnikowej	22 400,00
			Wydatki majątkowe	22 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 400,00
	80195		Pozostała działalność	32 868,60
			Realizacja projektu pn. "Wymiana młodzieży PNWM"	7 497,60
			Wydatki bieżące	7 497,60
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	7 497,60
		4304	Zakup usług pozostałych	7 497,60
			Wsparcie edukacji formalnej dzieci i młodzieży z Ukrainy w programie FERS - "Przyjazna szkoła"	15 046,00
			Wydatki bieżące	15 046,00
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 046,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 642,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 180,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	224,00
			Wydatki bieżące na realizację projektu pn. "Z przedsiębiorczością na ty"	10 325,00
			Wydatki bieżące	5 925,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	5 925,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 425,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
			Wydatki bieżące	4 400,00
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	341,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	630,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	63,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	51,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmiany w planie wydatków
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 315,00
851			Ochrona zdrowia	110 000,00
	85149		Programy polityki zdrowotnej	110 000,00
			<i>Realizacja programu profilaktyki pólpaśca oraz neuralgii pólpaściowej w populacji osób w wieku od 55 lat</i>	190 000,00
			Wydatki bieżące	190 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	190 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	190 000,00
			<i>Realizacja programu wczesnego wykrywania wad słuchu i wzroku u dzieci zamieszkujących miasto Opole</i>	- 80 000,00
			Wydatki bieżące	- 80 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	- 80 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	- 80 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	187 120,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	130 000,00
			<i>Modernizacja pomieszczeń w budynku PUP</i>	130 000,00
			Wydatki majątkowe	130 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00
	85395		Pozostała działalność	57 120,00
			<i>Dofinansowanie transportu specjalistycznego dla osób niepełnosprawnych</i>	57 120,00
			Wydatki bieżące	57 120,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	57 120,00
		4300	Zakup usług pozostałych	57 120,00
855			Rodzina	6 182,64
	85595		Pozostała działalność	6 182,64
			<i>Środki Funduszu Pomocy na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie - piecza zastępcza</i>	6 182,64
			Wydatki bieżące	1 594,18
			<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	1 594,18
		3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	3,39
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 590,79
			Wydatki bieżące	855,09
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	855,09
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	472,14
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	247,83
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	135,12
			Wydatki bieżące	3 733,37
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 733,37
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 131,86
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	601,51
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	- 421 000,00
	90095		Pozostała działalność	- 421 000,00
			<i>Budowa studni na terenie placu zabaw/parku we Wrzoscach - Dzielnica XII</i>	64 300,00
			Wydatki majątkowe	64 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	64 300,00
			<i>Modernizacja placu zabaw w Dzielnicy XII j.u. Sławice - Dzielnica XII</i>	79 000,00
			Wydatki majątkowe	79 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 000,00
			<i>Wydatki na zadania zgłaszane przez Rady Dzielnic - Dzielnica II</i>	- 30 000,00
			Wydatki majątkowe	- 30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 30 000,00
			<i>Wydatki na zadania zgłaszane przez Rady Dzielnic - Dzielnica VI</i>	- 113 000,00
			Wydatki majątkowe	- 113 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 113 000,00
			<i>Wydatki na zadania zgłaszane przez Rady Dzielnic - Dzielnica XII</i>	- 421 300,00
			Wydatki majątkowe	- 421 300,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	- 421 300,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	508 400,00
	92116		Biblioteki	38 400,00

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmiany w planie wydatków
			24. Opolska Jesień Literacka - Miejska Biblioteka Publiczna	29 200,00
			Wydatki bieżące	29 200,00
			Dotacje na zadania bieżące	29 200,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	29 200,00
			Różne języki literatury - Miejska Biblioteka Publiczna	9 200,00
			Wydatki bieżące	9 200,00
			Dotacje na zadania bieżące	9 200,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	9 200,00
	92118		Muzea	110 000,00
			Cyfrowa kapsuła czasu. Nowoczesna infrastruktura multimedialna MPP z okazji jubileuszu 10-lecia instytucji - Muzeum Polskiej Piosenki	90 000,00
			Wydatki majątkowe	90 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	90 000,00
			Mała Akademia Instrumentów - Dęte nienadęte i czule struny - Muzeum Polskiej Piosenki	14 000,00
			Wydatki bieżące	14 000,00
			Dotacje na zadania bieżące	14 000,00
		2800	Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 000,00
			Muzeum Polskiej Piosenki - zakup licencji do fotografii do ekspozycji stałej i wystawy plenerowej "KFPP 2026"	6 000,00
			Wydatki majątkowe	6 000,00
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	6 000,00
	92195		Pozostała działalność	360 000,00
			Śladem Artystów Festiwalu	21 000,00
			Wydatki majątkowe	21 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 000,00
			Świetlica modułowa w Kolonii Gosławickiej - Dzielnica VI	339 000,00
			Wydatki majątkowe	339 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	339 000,00
	926		Kultura fizyczna	229 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 000,00
			Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji - wydatki bieżące	1 000,00
			Wydatki bieżące	1 000,00
			Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostki	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	92695		Pozostała działalność	228 000,00
			Budowa kortu do pickleballa i badmintona wraz z oświetleniem kortu i pumptracka - Dzielnica XII	114 000,00
			Wydatki majątkowe	114 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 000,00
			Plac zabaw na terenie rekreacyjnym przy ul. Kukuczki - Dzielnica XII	114 000,00
			Wydatki majątkowe	114 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 000,00
			Ogółem	1 896 351,91
			Wydatki bieżące	406 551,91
			Wydatki majątkowe	1 489 800,00

Uzasadnienie

Przedłożony projekt uchwały w sprawie korekty budżetu miasta Opola na 2026 r. wynika z konieczności wprowadzenia do planu dochodów i wydatków budżetu następujących środków finansowych:

- w kwocie 7.497,60 zł, stanowiących dofinansowanie przez Polsko-Niemiecką Współpracę Młodzieży projektu pn. „Wymiana młodzieży PNWM”.
- w kwocie 10.325 zł, stanowiących dofinansowanie z Narodowego Banku Polskiego do projektu z zakresu edukacji ekonomicznej pn. „Z przedsiębiorczością na ty”.
- w kwocie 48.100 zł, stanowiących wpływy do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych w 2025 r. na wydzielonym rachunku przez Publiczną Szkołę Podstawową Nr 5. Środki te przeznacza się na realizację następujących zadań:
 - Wydatki bieżące jednostki (zakup usług remontowych związanych z wymianą oświetlenia auli) – kwota 29.800 zł,
 - PSP Nr 5 z OI - wykonanie projektu instalacji systemu sygnalizacji pożaru w budynku szkoły – kwota 18.300 zł.
- w kwocie 80.000 zł, stanowiących dofinansowanie z Narodowego Funduszu Zdrowia do realizacji programu profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy. Dofinansowanie do realizacji programu wynosi 20%.
- w kwocie 30.000 zł, stanowiących dofinansowanie z Narodowego Funduszu Zdrowia do realizacji programu wczesnego wykrywania wad słuchu i wzroku u dzieci zamieszkujących miasto Opole. Dofinansowanie do realizacji programu wynosi 20%.
- w kwocie 9.163,31 zł, stanowiących środki Funduszu Pomocy na realizację następujących zadań na rzecz pomocy Ukrainie:
 - Nadanie numeru PESEL – kwota 2.966,97 zł,
 - Potwierdzenie tożsamości – kwota 13,70 zł,
 - Piecza zastępcza – 6.182,64 zł.

Po stronie dochodów budżetu dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej środków w łącznej kwocie 49.859.998,23 zł otrzymanych z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności na termomodernizację obiektu PSP Nr 7, PSP Nr 14, PSP Nr 15, PSP Nr 24, PSP Nr 25, PSP Nr 29, PSP Nr 31, ZSZ im. Staszica oraz na budowę żłobka wraz opracowaniem dokumentacji w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 edycja III:

- z § 2707 – Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł **na** § 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,
- z §§ 6297, 6299 – Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł **na** §§ 6257, 6259 – 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.

Zmiany te mają charakter porządkowy i wynikają z konieczności zastosowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

W planie dochodów, przychodów i wydatków budżetu dokonuje się następujących zmian:

- zwiększenie o kwotę 1.225.528 zł planu dochodów bieżących, stanowiących środki z rezerwy budżetu państwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego.
- zwiększenie o kwotę 150.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Zakup samochodu do prowadzenia kontroli w zakresie ochrony środowiska”. Kwota ta przeznaczona zostanie na zakup samochodu służbowego z napędem hybrydowym dla Oddziału Eko Patrolu.
- zwiększenie o kwotę 301.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Kabiny wyciszeń w szkołach”. Kwota ta przeznaczona zostanie na zakup czteroosobowych kabin wyciszających do siedmiu szkół podstawowych w pierwszym etapie realizacji.
- zwiększenie o kwotę 110.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „PP Nr 29 - wymiana dźwigów towarowych”. Z uwagi na całkowite wyeksploatowanie obecnie użytkowanych dźwigów zachodzi konieczność ich wymiany.
- zwiększenie o kwotę 67.600 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „PP Nr 54 - docieplenie dachu budynku przedszkolnego nowym pokryciem świetlika dachowego”.
- zwiększenie o kwotę 35.200 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „PP Nr 54 - remont pokrycia dachowego”. Realizacja zadania jest konieczna z uwagi na przecieki dachu.
- zwiększenie o kwotę 39.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „PP Nr 54 - wykonanie drogi dojazdowej do przedszkola”.
- zwiększenie o kwotę 345.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „PPI Nr 51 - ocieplenie elewacji budynku przedszkola”. Realizacja zadania jest konieczna z uwagi na bardzo zły stan techniczny tynków.
- zwiększenie o kwotę 43.500 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „PLO Nr I - zakup i montaż specjalistycznej kabiny akustycznej”. Kabina ta przeznaczona będzie dla uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.
- zwiększenie o kwotę 22.400 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „PLO Nr VIII - montaż wiaty śmietnikowej”. Kwota ta przeznaczona zostanie na pokrycie kosztów zabudowy kontenerów zamykaną wiatą śmietnikową.
- zwiększenie o kwotę 15.046 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Wsparcie edukacji formalnej dzieci i młodzieży z Ukrainy w programie FERS - "Przyjazna szkoła””. Powyższe środki stanowią zwiększenie wkładu własnego do ww. projektu w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia asystentów międzykulturowych.
- zwiększenie o kwotę 130.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Modernizacja pomieszczeń w budynku PUP”. W 2025 r. dla ww. zadania została opracowana dokumentacja projektowo-kosztorysowa. Wartość inwestycji wraz z zakupem wyposażenia oraz zatrudnieniem inspektora nadzoru oszacowano na 800.000 zł. W planie wydatków budżetu na 2026 r. zaplanowano kwotę 155.720 zł. W związku z powyższym proponuje się wpisać zadanie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola, z okresem realizacji w latach 2026 – 2027. Zakres rzeczowy zadania w 2026 r. obejmowałby modernizację pomieszczenia socjalnego i toalety na parterze budynku.
- zwiększenie o kwotę 57.120 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Dofinansowanie transportu specjalistycznego dla osób niepełnosprawnych”. W planie wydatków budżetu na realizację zadania zaplanowano kwotę 1.062.600 zł. W związku z istotnym wzrostem cen paliw, wykonawca zadania złożył wniosek o waloryzację wynagrodzenia umownego. Powyższa kwota umożliwi zawarcie aneksu zwiększającego wartość umowy.

- zwiększenie o kwotę 226.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Świetlica modułowa w Kolonii Gosławickiej - Dzielnica VI”. Szacunkowy koszt zadania wynosi 839.000 zł. W związku z tym, Rada Dzielnicy zwróciła się z wnioskiem o zwiększenie wartości zadania w 2026 r. o kwotę 226.000 zł i pomniejszenie budżetu Dzielnicy VI w 2027 r. o kwotę 113.000 zł i w 2028 r. o kwotę 113.000 zł. Jednocześnie na realizację ww. zadania dokonuje się przesunięcia kwoty 113.000 zł z zadania pn. „Wydatki na zadania zgłaszane przez Rady Dzielnic – Dzielnica VI”. Tym samym łączna kwota przeznaczona na ww. zadanie wynosi 339.000 zł. Ponadto został złożony wniosek do dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej Europejska Inicjatywa Społeczna w ramach programu Fundusze Europejskie dla Opolskiego 2021–2027.
- zwiększenie o kwotę 29.200 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „24. Opolska Jesień Literacka - Miejska Biblioteka Publiczna”. Kwota ta przeznaczona zostanie dla Miejskiej Biblioteki Publicznej jako dotacja celowa na wkład własny do realizacji ww. zadania, które uzyskało dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Wartość dofinansowania wynosi 40.000 zł.
- zwiększenie o kwotę 9.200 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Różne języki literatury - Miejska Biblioteka Publiczna”. Kwota ta przeznaczona zostanie dla Miejskiej Biblioteki Publicznej jako dotacja celowa na wkład własny do realizacji ww. zadania, które uzyskało dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Wartość dofinansowania wynosi 12.300 zł.
- zwiększenie o kwotę 90.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Cyfrowa kapsuła czasu. Nowoczesna infrastruktura multimedialna MPP z okazji jubileuszu 10-lecia instytucji - Muzeum Polskiej Piosenki”. Kwota ta przeznaczona zostanie dla Muzeum Polskiej Piosenki jako dotacja celowa na wkład własny do realizacji ww. zadania, które uzyskało dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Wartość dofinansowania wynosi 300.000 zł.
- zwiększenie o kwotę 14.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Mała Akademia Instrumentów - Dęte nienadęte i czułe struny - Muzeum Polskiej Piosenki”. Kwota ta przeznaczona zostanie dla Muzeum Polskiej Piosenki jako dotacja celowa na wkład własny do realizacji ww. zadania, które uzyskało dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Wartość dofinansowania wynosi 186.000 zł, w tym w 2026 r. – kwota 56.000 zł i w 2027 r. – kwota 130.000 zł.
- zwiększenie o kwotę 6.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Muzeum Polskiej Piosenki - zakup licencji do fotografii do ekspozycji stałej i wystawy plenerowej "KFPP 2026"”.
- zwiększenie o kwotę 21.000 zł planu wydatków budżetu w pozycji pn. „Śladem Artystów Festiwalu”. Kwota ta przeznaczona zostanie na pokrycie kosztów doświetlenia pomnika.
- zwiększenie o kwotę 335.738 zł planu przychodów budżetu z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.
- zwiększenie o kwotę 150.000 zł planu przychodów budżetu z tytułu z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Dodatkowo w planie wydatków budżetu dokonuje się przesunięcia środków między poszczególnymi pozycjami:

- przesunięcie środków w kwocie 1.000 zł z pozycji pn. „Działalność jednostek pomocniczych - Dzielnica XIII” na wydatki bieżące Miejskiego Ośrodka Sportu

i Rekreacji z przeznaczeniem na naprawę ogrodzenia i orynowanie na terenie placu rekreacyjnego w Żerkowicach.

- przesunięcie środków w kwocie 30.000 zł z pozycji pn. „Wydatki na zadania zgłaszane przez Rady Dzielnic – Dzielnic II” na zadanie pn. „Remont świetlicy dzielnicowej w Krzanowicach - Dzielnic II”.
- przesunięcie środków w kwocie 421.300 zł z pozycji pn. „Wydatki na zadania zgłaszane przez Rady Dzielnic – Dzielnic XII” na realizację następujących zadań:
 - Remont częściowy chodnika wzdłuż ul. Mechnickiej - Dzielnic XII – kwota 50.000 zł,
 - Budowa studni na terenie placu zabaw/parku we Wrzoskach - Dzielnic XII – kwota 64.300 zł,
 - Modernizacja placu zabaw w Dzielnic XII j.u. Sławice - Dzielnic XII – kwota 79.000 zł,
 - Budowa kortu do pickleballa i badmintonu wraz z oświetleniem kortu i pumtracka - Dzielnic XII – kwota 114.000 zł,
 - Plac zabaw na terenie rekreacyjnym przy ul. Kukuczki - Dzielnic XII – kwota 114.000 zł,

Dodatkowo w planie wydatków budżetu zachodzi konieczność zmiany klasyfikacji budżetowej zadań o charakterze obronnym wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej. Dotychczas środki te klasyfikowane były w dziale 752 - Obrona narodowa, rozdziale 75295 - Pozostała działalność a prawidłowa ich klasyfikacja to dział 752 - Obrona narodowa, rozdział 75281 - Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej. Zmiana ta ma charakter porządkowy i wynika z konieczności zastosowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej.

W planie przychodów budżetu dokonuje się przesunięcia środków finansowych w wysokości 9.324.513,40 zł z § 950 – Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy na:

- § 905 – Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – kwota 2.848.987,91 zł, w tym: środki z tzw. opłaty środowiskowej – zwiększenie o kwota 2.724.532,45 zł, środki z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – zwiększenie o kwotę 59.374,46 zł, środki z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – zwiększenie o kwotę 65.081 zł,
- § 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 – kwota 6.475.525,49 zł.

Na podstawie złożonych przez jednostki oświatowe wnioski dokonuje się zwiększenia planu dochodów i wydatków wydzielonego rachunku dochodów jednostek, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych oraz wydatków nimi finansowanych w 2026 roku.