

**UCHWAŁA NR 154/XXIV/2026  
RADY GMINY KLUKI**

z dnia 29 stycznia 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2026-2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2025 r.poz. 1153,1436) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2025 r.poz. 1483), §2 i §3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale 146/XXII/2025 Rady Gminy Kluki z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2026-2036 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kluki na lata 2026-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;

2. załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2026 - 2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;

**§ 2.** Objaśnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kluki.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy  
Kluki

**Radosław Pelka**

Załącznik nr 1 do uchwały nr 154/XXIV/2026

Rady Gminy Kluki

z dnia 29 stycznia 2026 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										Dochody majątkowe <sup>x</sup>		w tym:	
		z tego:										ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>2)</sup>		pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup>		w tym:					
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
Lp.															
2026	34 225 653,18	18 282 039,00	113 295,00	1 275 969,00	3 903 937,60	8 300 641,71	3 650 000,00	2 349 770,87	100 000,00	2 249 770,87					
2027	38 066 881,00	20 658 704,00	135 292,00	1 523 711,00	4 031 882,00	9 617 292,00	3 660 926,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2028	41 237 024,00	39 137 024,00	23 323 677,00	1 359 757,00	1 573 993,00	4 164 934,00	3 781 737,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2029 <sup>4)</sup>	44 725 952,00	42 625 952,00	26 309 108,00	144 207,00	1 624 109,00	4 297 545,00	10 250 983,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2030	48 573 030,00	46 473 030,00	29 650 365,00	148 677,00	1 674 456,00	4 430 769,00	10 568 763,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2031	52 767 183,00	50 667 183,00	33 356 661,00	152 989,00	1 723 015,00	4 559 261,00	10 875 257,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2032	54 135 197,00	52 035 197,00	34 257 291,00	157 120,00	1 769 536,00	4 682 361,00	11 168 889,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2033	55 384 042,00	53 284 042,00	35 079 466,00	160 891,00	1 812 005,00	4 794 738,00	11 436 942,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2034	56 662 859,00	54 562 859,00	35 921 373,00	164 752,00	1 855 493,00	4 909 812,00	11 711 429,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2035	57 972 367,00	55 872 367,00	36 783 486,00	168 706,00	1 900 025,00	5 027 647,00	11 992 503,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					
2036	59 257 432,00	57 157 432,00	37 629 506,00	172 586,00	1 943 726,00	5 143 283,00	12 268 331,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00					

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

<sup>4)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		w tym:		
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>		w tym:				w tym:				Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1			2.2.1.1		
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2026	35 672 507,18	30 864 157,22	16 362 692,00	0,00	0,00	315 880,00	0,00	0,00	0,00	4 808 349,96	4 808 349,96	667 619,74				
2027	37 476 245,00	31 161 319,00	16 999 633,00	0,00	0,00	273 570,00	0,00	0,00	0,00	6 314 926,00	6 314 926,00	0,00				
2028	40 635 277,00	32 192 810,00	17 696 618,00	0,00	0,00	260 873,00	0,00	0,00	0,00	8 442 467,00	8 442 467,00	0,00				
2029 <sup>z</sup>	44 122 809,00	33 222 547,00	18 397 404,00	0,00	0,00	248 176,00	0,00	0,00	0,00	10 900 262,00	10 900 262,00	0,00				
2030	47 894 887,00	34 112 715,00	18 934 608,00	0,00	0,00	236 716,00	0,00	0,00	0,00	13 782 172,00	13 782 172,00	0,00				
2031	52 084 040,00	35 008 747,00	19 468 564,00	0,00	0,00	225 257,00	0,00	0,00	0,00	17 075 293,00	17 075 293,00	0,00				
2032	53 479 704,00	35 908 468,00	19 998 109,00	0,00	0,00	212 560,00	0,00	0,00	0,00	17 571 236,00	17 571 236,00	0,00				
2033	54 788 549,00	36 806 166,00	20 516 060,00	0,00	0,00	199 862,00	0,00	0,00	0,00	17 982 383,00	17 982 383,00	0,00				
2034	56 507 366,00	37 721 735,00	21 039 220,00	0,00	0,00	190 015,00	0,00	0,00	0,00	18 785 631,00	18 785 631,00	0,00				
2035	57 233 297,00	38 637 428,00	21 567 304,00	0,00	0,00	165 312,00	0,00	0,00	0,00	18 595 869,00	18 595 869,00	0,00				
2036	58 102 432,00	39 551 049,00	22 093 546,00	0,00	0,00	130 071,00	0,00	0,00	0,00	18 551 383,00	18 551 383,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
					w tym: 4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> 4.1.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>6)</sup> 4.2		
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-1 446 854,00	0,00	1 965 900,00	1 965 900,00	1 446 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	590 636,00	590 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	601 747,00	601 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2)</sup>	603 143,00	603 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	678 143,00	678 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	683 143,00	683 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	655 493,00	655 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	595 493,00	595 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	155 493,00	155 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	739 070,00	739 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>(*)</sup>				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>
4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Lp.								
2026	0,00	0,00	0,00	519 046,00	519 046,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	590 636,00	590 636,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	601 747,00	601 747,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	603 143,00	603 143,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	678 143,00	678 143,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	683 143,00	683 143,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	655 493,00	655 493,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	595 493,00	595 493,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	155 493,00	155 493,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	739 070,00	739 070,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu z tego:										Kwota długów <sup>x</sup>	w tym: Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów <sup>x</sup>						Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> o środkach <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	innymi środkami	z tego:	kwota				
środkami nowego zobowiązania	o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego:	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego:	innymi środkami	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 457 361,00	0,00	1 011 725,09	1 011 725,09	0,00	4 805 562,00	4 805 562,00	
2027	x	x	x	x	x	0,00	5 866 725,00	0,00	4 805 562,00	4 805 562,00	0,00	6 944 214,00	6 944 214,00	
2028	x	x	x	x	x	0,00	5 264 978,00	0,00	6 944 214,00	6 944 214,00	0,00	9 403 405,00	9 403 405,00	
2029 <sup>a</sup>	x	x	x	x	x	0,00	4 661 835,00	0,00	9 403 405,00	9 403 405,00	0,00	12 360 315,00	12 360 315,00	
2030	x	x	x	x	x	0,00	3 983 692,00	0,00	12 360 315,00	12 360 315,00	0,00	15 658 436,00	15 658 436,00	
2031	x	x	x	x	x	0,00	3 300 549,00	0,00	15 658 436,00	15 658 436,00	0,00	16 126 729,00	16 126 729,00	
2032	x	x	x	x	x	0,00	2 645 056,00	0,00	16 126 729,00	16 126 729,00	0,00	16 477 876,00	16 477 876,00	
2033	x	x	x	x	x	0,00	2 049 563,00	0,00	16 477 876,00	16 477 876,00	0,00	16 841 124,00	16 841 124,00	
2034	x	x	x	x	x	0,00	1 894 070,00	0,00	17 234 939,00	17 234 939,00	0,00	17 606 383,00	17 606 383,00	
2035	x	x	x	x	x	0,00	1 155 000,00	0,00	17 606 383,00	17 606 383,00	0,00	17 606 383,00	17 606 383,00	
2036	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	17 606 383,00	17 606 383,00	0,00	17 606 383,00	17 606 383,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan. 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>												
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan. 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.1	8.2				8.3	8.3.1	8.4	8.4.1								
L.p.																					
2026	2,98%	5,31%	9,73%	10,96%																TAK	
2027	2,71%	16,61%	8,03%	9,25%																	TAK
2028	2,47%	20,60%	9,10%	10,32%																	TAK
2029 <sup>z</sup>	2,22%	25,18%	9,67%	10,89%																	TAK
2030	2,18%	29,96%	10,59%	11,81%																	TAK
2031	1,97%	34,45%	15,07%	16,29%																	TAK
2032	1,83%	34,51%	19,70%	20,92%																	TAK
2033	1,64%	34,39%	23,80%	23,80%																	TAK
2034	0,70%	34,30%	27,96%	27,96%																	TAK
2035	1,78%	34,22%	30,48%	30,48%																	TAK
2036	2,47%	34,10%	32,43%	32,43%																	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1
Lp.	1 207 016,60	1 207 016,60	1 041 031,36	97 070,87	97 070,87	80 568,87	1 363 612,31	1 363 612,31	1 363 612,31	93.1.1
2026	396 851,26	396 851,26	354 786,26	0,00	0,00	0,00	621 402,27	621 402,27	621 402,27	1 126 372,04
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	526 106,09
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań wyliczonych z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe		bieżące	10.1				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	631 999,99	631 999,99	145 891,43	7 860 661,17	3 301 430,31	4 559 230,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 773 397,15	622 191,27	5 151 205,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 425 331,40	868,00	6 425 463,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	3 741 923,92	955,00	3 740 968,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>						w tym: zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	473 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	530 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	541 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 <sup>2</sup>	543 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	618 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	623 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	595 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	535 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	155 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	239 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3-8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 154/XXIV/2026  
Rady Gminy Kluki  
z dnia 29 stycznia 2026 r.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				29 549 633,05 zł	7 860 661,17 zł	5 773 397,15 zł	6 426 331,40 zł	3 741 923,92 zł	21 115 756,30 zł
1.a	- wydatki bieżące				8 748 391,98 zł	3 301 430,31 zł	622 191,27 zł	868,00 zł	955,00 zł	2 044 506,98 zł
1.b	- wydatki majątkowe				20 801 241,07 zł	4 559 230,86 zł	5 151 205,88 zł	6 425 463,40 zł	3 740 968,92 zł	19 071 249,32 zł
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.):				2 466 924,57 zł	1 744 512,30 zł	621 402,27 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 365 914,57 zł
1.1.1	- wydatki bieżące				1 819 924,58 zł	1 112 512,31 zł	621 402,27 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 733 914,58 zł
1.1.1.1	Razem-przepis na wsparcie w Gminie Kluki Cel: Wzrost dostępności usług społecznych na obszarze Gminy Kluki	Gminny Ośrodek Społecznej w Klukach	2025	2027	1 009 559,23 zł	503 700,00 zł	419 849,23 zł	0,00 zł	0,00 zł	923 549,23 zł
1.1.1.2	Szkoły nowych możliwości w Gminie Kluki Cel: Wsparcie szkół, przedstawicieli kadry oraz uczniów	Urząd Gminy w Klukach	2026	2027	677 365,35 zł	475 812,31 zł	201 553,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	677 365,35 zł
1.1.1.3	Projekt "Cyberbezpieczny samorząd" Cel: zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	133 000,00 zł	133 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	133 000,00 zł
1.1.2	- wydatki majątkowe				646 999,99 zł	631 999,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	631 999,99 zł

1.1.2.1	Zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki Cel: Poprawa skuteczności działań ratowniczych na terenie Gminy Kluki poprzez poprawę gotowości bojowej i operacyjnej jednostek OSP	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	417 000,00 zł	402 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	402 000,00 zł
1.1.2.2	Projekt "Cyberbezpieczny samorząd" Cel: zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	229 999,99 zł	229 999,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	229 999,99 zł
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				27 082 708,48 zł	6 116 148,87 zł	5 151 994,88 zł	6 426 331,40 zł	3 741 923,92 zł	18 749 841,73 zł	18 749 841,73 zł
1.3.1	- wydatki bieżące				6 928 467,40 zł	2 188 918,00 zł	789,00 zł	868,00 zł	955,00 zł	310 592,40 zł	310 592,40 zł
1.3.1.1	Dotacja celowa na obsługę administracyjną Związku ZIT w ramach porozumienia międzygminnego MOF Radomsko-Piotrków Trybunalski - Bełchatów Cel: Realizacja zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	3 982,00 zł	718,00 zł	789,00 zł	868,00 zł	955,00 zł	3 330,00 zł	3 330,00 zł
1.3.1.2	Gospodarka Odpadami w Gminie Kluki Cel: Utrzymanie czystości i porządku w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	6 586 926,00 zł	2 018 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	236 000,00 zł	236 000,00 zł
1.3.1.3	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Kluki Cel: Efektywne kształtowanie przestrzeni w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	56 000,00 zł	35 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 218,00 zł	6 218,00 zł
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego gminy Kluki Cel: Efektywne kształtowanie przestrzeni w gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	158 000,00 zł	63 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 844,40 zł	1 844,40 zł

1.3.1.5	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Kluki Cel: Zapewnienie obowiązków wynikających z art.274 ustawy o finansach publicznych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	36 800,00 zł	24 200,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 200,00 zł
1.3.1.6	Usługi bieżącego doradztwa podatkowego w zakresie rozliczeń podatku od towarów i usług Cel: Zwiększenie efektywności administracji w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	27 225,00 zł	18 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	18 000,00 zł
1.3.1.7	Wydatki w zakresie transportu zbiorowego Cel: Zapewnienie przewozów pasażerskich dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	59 534,40 zł	30 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 000,00 zł
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>20 154 241,08 zł</b>	<b>3 927 230,87 zł</b>	<b>5 151 205,88 zł</b>	<b>6 425 463,40 zł</b>	<b>3 740 968,92 zł</b>	<b>18 439 249,33 zł</b>
1.3.2.1	Boisko wielofunkcyjne przy Szkole Podstawowej w Kaszewicach Cel: Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	1 350 000,00 zł	50 000,00 zł	0,00 zł	1 300 000,00 zł	0,00 zł	1 350 000,00 zł
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz bieżni przy Szkole Podstawowej w Parznie Cel: Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2028	1 660 000,00 zł	50 000,00 zł	0,00 zł	1 600 000,00 zł	0,00 zł	1 650 000,00 zł
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą sanitarno-gospodarczą w Klukach Cel: Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2027	3 035 100,00 zł	100 000,00 zł	2 935 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 935 000,00 zł
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej nr 101154E na odcinku Bożydar - Żar Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2029	2 751 174,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 441 174,00 zł	2 441 174,00 zł

1.3.2.5	Budowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 654/17 w miejscowości Kluki Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	636 000,00 zł	26 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	610 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	636 000,00 zł
1.3.2.6	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ciszka Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2025	2028	2 107 000,00 zł	60 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 020 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 080 000,00 zł
1.3.2.7	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Podwódka działka nr 684 Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	1 135 965,73 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 098 327,73 zł	1 098 327,73 zł
1.3.2.8	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ścichawa Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	1 050 000,00 zł	43 000,00 zł	1 007 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 007 000,00 zł
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Ścichawa Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	26 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	9 000,00 zł	9 000,00 zł
1.3.2.10	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kaszewice Kolonia Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2024	2028	150 219,39 zł	0,00 zł	142 219,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	142 219,39 zł

1.3.2.11	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kawalce Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	38 800,00 zł	34 300,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	34 300,00 zł
1.3.2.12	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Wierzych Kluckie (dz.nr 277) Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	114 000,00 zł	108 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	108 000,00 zł
1.3.2.13	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Zar Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2024	2028	156 387,38 zł	0,00 zł	150 387,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	150 387,38 zł
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ulicznego w m-ści Ciszka Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2027	274 500,00 zł	125 000,00 zł	140 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	265 000,00 zł
1.3.2.15	Likwidacja barier transportowych - zakup samochodu osobowego (mikrobus) do przewozu osób niepełnosprawnych Cel: Likwidacja barier transportowych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	253 800,00 zł	253 800,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	253 800,00 zł
1.3.2.16	Modernizacja pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy w Klukach	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	115 000,00 zł	90 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	90 000,00 zł
1.3.2.17	Pomoc finansowa dla Powiatu Bełchatowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917E polegającej na budowie chodnika w msc. Trząs - Etap I”. Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	1 044 939,45 zł	662 619,74 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

1.3.2.18	Przebudowa drogi dz.nr 310 w m-ci Strzyżewice Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2027	361 336,54 zł	0,00 zł	0,00 zł	357 336,54 zł	0,00 zł	0,00 zł	357 336,54 zł
1.3.2.19	Przebudowa drogi nr dz.ewid. 395 w miejscowości Wierzchy Kluckie Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2027	240 000,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	230 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	240 000,00 zł
1.3.2.20	Przebudowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 851 w miejscowości Kluki Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	375 400,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	365 400,00 zł	375 400,00 zł
1.3.2.21	Przebudowa drogi wewnętrznej polegającej na budowie chodnika w Klukach nr dz. 470/52 Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	68 300,00 zł	64 300,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	64 300,00 zł
1.3.2.22	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kluki Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	446 500,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	436 500,00 zł	446 500,00 zł
1.3.2.23	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kluki dz. nr 619/2 Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	355 220,00 zł	338 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	338 000,00 zł

1.3.2.24	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	2 015 473,00 zł	1 860 043,88 zł	155 429,12 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 015 473,00 zł
1.3.2.25	Zagospodarowanie działki do celów rekreacyjno sportowych wraz z poprawą bezpieczeństwa i estetyki przestrzeni publicznej na terenie sołectwa Parzno - Dostosowanie terenu dla potrzeb rekreacyjno-sportowych, poprawa warunków życia mieszkańców i podniesienie estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Gminy w Klukach	2024	2029	393 125,59 zł	32 167,25 zł	33 833,45 zł	93 563,40 zł	192 467,19 zł	352 031,29 zł

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 235 644,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 138 574,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 97 070,87 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 235 644,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 181 874,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 53 770,87 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>33 990 008,31</b>	<b>+235 644,87</b>	<b>34 225 653,18</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>31 737 308,31</b>	<b>+138 574,00</b>	<b>31 875 882,31</b>
Dotacje bieżące	3 765 601,31	+138 336,29	3 903 937,60
Pozostałe	8 300 404,00	+237,71	8 300 641,71
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>2 252 700,00</b>	<b>+97 070,87</b>	<b>2 349 770,87</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>35 436 862,31</b>	<b>+235 644,87</b>	<b>35 672 507,18</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>30 682 283,22</b>	<b>+181 874,00</b>	<b>30 864 157,22</b>
Wynagrodzenia i pochodne	16 320 692,00	+42 000,00	16 362 692,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 045 711,22	+139 874,00	14 185 585,22
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>4 754 579,09</b>	<b>+53 770,87</b>	<b>4 808 349,96</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kluki zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kluki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	473 146,00	45 900,00	519 046,00
2027	530 636,00	60 000,00	590 636,00
2028	541 747,00	60 000,00	601 747,00
2029	543 143,00	60 000,00	603 143,00
2030	618 143,00	60 000,00	678 143,00
2031	623 143,00	60 000,00	683 143,00
2032	595 493,00	60 000,00	655 493,00
2033	535 493,00	60 000,00	595 493,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2034	155 493,00	0,00	155 493,00
2035	239 070,00	500 000,00	739 070,00
2036	155 000,00	1 000 000,00	1 155 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki na lata 2026-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

#### Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,98%	9,73%	TAK	10,96%	TAK
2027	2,71%	8,03%	TAK	9,25%	TAK
2028	2,47%	9,10%	TAK	10,32%	TAK
2029	2,22%	9,67%	TAK	10,89%	TAK
2030	2,18%	10,59%	TAK	11,81%	TAK
2031	1,97%	15,07%	TAK	16,29%	TAK
2032	1,83%	19,70%	TAK	20,92%	TAK
2033	1,64%	23,80%	TAK	23,80%	TAK
2034	0,70%	27,96%	TAK	27,96%	TAK
2035	1,78%	30,48%	TAK	30,48%	TAK
2036	2,47%	32,43%	TAK	32,43%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kluki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kluki obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 133 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 133 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 133 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.
2. Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 229 999,99 zł, w tym w 2026 r. – 229 999,99 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 229 999,99 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ścichawa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
  - 2) Likwidacja barier transportowych - zakup samochodu osobowego (mikrobus) do przewozu osób niepełnosprawnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 28 200,00 zł;

- 3) Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 155 429,12 zł;
  - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 155 429,12 zł;
  - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 168 430,31	+133 000,00	3 301 430,31

Źródło: opracowanie własne.

**Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 506 459,99	+52 770,87	4 559 230,86
2027	4 995 776,76	+155 429,12	5 151 205,88

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.