

UCHWAŁA NR 171/XXVII/2026
RADY GMINY KLUKI

z dnia 26 marca 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. 39,1483,1844,1846), §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) uchwala 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. Objasnienia 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 171/XXVII/2026

Rady Gminy Kluki

z dnia 26 marca 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnie nie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp.	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
2026	37 107 944,56	32 565 422,33	18 282 039,00	113 295,00	1 275 969,00	4 319 342,09	8 574 777,24	3 919 800,00	4 542 522,23	100 000,00	4 442 522,23
2027	38 294 657,20	35 966 881,00	20 658 704,00	135 292,00	1 523 711,00	4 031 882,00	9 617 292,00	3 660 926,00	2 327 776,20	100 000,00	2 227 776,20
2028	41 237 024,00	39 137 024,00	23 323 677,00	139 757,00	1 573 993,00	4 164 934,00	9 934 663,00	3 781 737,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00
2029 ⁴⁾	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	3 902 148,00	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	4 023 115,00	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	4 139 785,00	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	4 251 559,00	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	4 353 596,00	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	4 458 082,00	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	4 565 076,00	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	4 670 073,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00

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

²⁾ 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.

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

⁴⁾ 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
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	38 554 798,56	31 312 910,29	16 203 070,00	0,00	0,00	315 880,00	0,00	0,00	0,00	7 241 888,27	7 241 888,27	717 619,74
2027	37 658 292,84	31 161 319,00	16 999 633,00	0,00	0,00	273 570,00	0,00	0,00	0,00	6 496 973,84	6 496 973,84	0,00
2028	40 740 674,00	32 192 810,00	17 696 618,00	0,00	0,00	260 873,00	0,00	0,00	0,00	8 547 864,00	8 547 864,00	0,00
2029 ²	44 410 459,00	33 222 547,00	18 397 404,00	0,00	0,00	248 176,00	0,00	0,00	0,00	11 187 912,00	11 187 912,00	0,00
2030	48 312 537,00	34 112 715,00	18 934 608,00	0,00	0,00	236 716,00	0,00	0,00	0,00	14 199 822,00	14 199 822,00	0,00
2031	52 451 690,00	35 008 747,00	19 468 564,00	0,00	0,00	225 257,00	0,00	0,00	0,00	17 442 943,00	17 442 943,00	0,00
2032	53 851 160,72	35 908 468,00	19 998 109,00	0,00	0,00	212 560,00	0,00	0,00	0,00	17 942 692,72	17 942 692,72	0,00
2033	55 128 549,00	36 806 166,00	20 516 060,00	0,00	0,00	199 862,00	0,00	0,00	0,00	18 322 383,00	18 322 383,00	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	58 230 356,64	39 551 049,00	22 093 546,00	0,00	0,00	130 071,00	0,00	0,00	0,00	18 679 307,64	18 679 307,64	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	636 364,36	636 364,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	496 350,00	496 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	315 493,00	315 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	260 493,00	260 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	315 493,00	315 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	284 036,28	284 036,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	255 493,00	255 493,00	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	1 027 075,36	1 027 075,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ 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 ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	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	0,00	636 364,36	636 364,36	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	496 350,00	496 350,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	315 493,00	315 493,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	260 493,00	260 493,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	315 493,00	315 493,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	284 036,28	284 036,28	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	255 493,00	255 493,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	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	0,00	739 070,00	739 070,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 075,36	1 027 075,36	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia 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 długu ^x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	4 485 361,00	0,00	1 252 512,04	1 252 512,04
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 848 996,64	0,00	4 805 562,00	4 805 562,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 352 646,64	0,00	6 944 214,00	6 944 214,00
2029 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	3 037 153,64	0,00	9 403 405,00	9 403 405,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 776 660,64	0,00	12 360 315,00	12 360 315,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 461 167,64	0,00	15 658 436,00	15 658 436,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 177 131,36	0,00	16 126 729,00	16 126 729,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 921 638,36	0,00	16 477 876,00	16 477 876,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 766 145,36	0,00	16 841 124,00	16 841 124,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 027 075,36	0,00	17 234 939,00	17 234 939,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,96%	6,18%	9,73%	10,99%	TAK	TAK
2027	2,85%	16,61%	8,15%	9,41%	TAK	TAK
2028	2,17%	20,60%	9,22%	10,48%	TAK	TAK
2029 ²	1,47%	25,18%	9,80%	11,05%	TAK	TAK
2030	1,18%	29,96%	10,71%	11,96%	TAK	TAK
2031	1,17%	34,45%	15,19%	16,45%	TAK	TAK
2032	1,05%	34,51%	19,82%	21,07%	TAK	TAK
2033	0,94%	34,39%	23,93%	23,93%	TAK	TAK
2034	0,70%	34,30%	27,96%	27,96%	TAK	TAK
2035	1,78%	34,22%	30,48%	30,48%	TAK	TAK
2036	2,22%	34,10%	32,43%	32,43%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 424 548,48	1 424 548,48	1 260 126,75	2 029 822,23	2 029 822,23	1 994 706,18	1 601 222,31	1 601 222,31	1 331 829,75
2027	396 851,26	396 851,26	354 786,26	0,00	0,00	0,00	621 402,27	621 402,27	526 106,09
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	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
2031	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
2033	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
2035	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

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 bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po 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	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	2 455 538,30	2 455 538,30	1 994 706,18	9 921 809,48	3 539 040,31	6 382 769,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	267 972,00	0,00	0,00	6 041 369,15	622 191,27	5 419 177,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 426 331,40	868,00	6 425 463,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	3 741 923,92	955,00	3 740 968,92	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(−) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	427 417,64	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	436 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	255 493,00	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	27 075,36	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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 873 593,36	9 921 809,48	6 041 369,15	6 426 331,40	3 741 923,92	23 444 876,61
1.a	- wydatki bieżące				8 986 001,98	3 539 040,31	622 191,27	868,00	955,00	2 282 116,98
1.b	- wydatki majątkowe				22 887 591,38	6 382 769,17	5 419 177,88	6 425 463,40	3 740 968,92	21 162 759,63
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				4 790 884,88	3 805 660,61	889 374,27	0,00	0,00	4 695 034,88
1.1.1	- wydatki bieżące				2 057 534,58	1 350 122,31	621 402,27	0,00	0,00	1 971 524,58
1.1.1.1	Razem-przepis na wsparcie w Gminie Kluki Cel: Wzrost dostępności usług społecznych na obszarze Gminy Kluki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Klukach	2025	2027	1 009 559,23	503 700,00	419 849,23	0,00	0,00	923 549,23
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	475 812,31	201 553,04	0,00	0,00	677 365,35
1.1.1.3	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	103 870,00	103 870,00	0,00	0,00	0,00	103 870,00
1.1.1.4	Zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki Ce: Poprawa skuteczności działań ratowniczych na terenie Gminy Kluki poprzez poprawę gotowości bojowej i operacyjnej jednostek OSP	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	266 740,00	266 740,00	0,00	0,00	0,00	266 740,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 733 350,30	2 455 538,30	267 972,00	0,00	0,00	2 723 510,30
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	2027	2 463 057,80	2 185 245,80	267 972,00	0,00	0,00	2 453 217,80
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	270 292,50	270 292,50	0,00	0,00	0,00	270 292,50
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				27 082 708,48	6 116 148,87	5 151 994,88	6 426 331,40	3 741 923,92	18 749 841,73
1.3.1	- wydatki bieżące				6 928 467,40	2 188 918,00	789,00	868,00	955,00	310 592,40
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	718,00	789,00	868,00	955,00	3 330,00
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	2 018 000,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00
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	35 000,00	0,00	0,00	0,00	6 218,00
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	63 000,00	0,00	0,00	0,00	1 844,40
1.3.1.5	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Kluki Cel: Zapewnienie obowiązku wynikającego z art.274 ustawy o finansach publicznych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	36 800,00	24 200,00	0,00	0,00	0,00	15 200,00
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	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
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	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 154 241,08	3 927 230,87	5 151 205,88	6 425 463,40	3 740 968,92	18 439 249,33
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	50 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 350 000,00
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	50 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą sanitarno-gospodarczą w Klukach Cel: Poprawa infrastruktury sporowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2027	3 077 100,00	142 000,00	2 935 000,00	0,00	0,00	2 977 000,00
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	0,00	0,00	0,00	2 441 174,00	2 441 174,00
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	26 000,00	0,00	610 000,00	0,00	636 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Cisca 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	60 000,00	0,00	2 020 000,00	0,00	2 080 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Podwódka działka nr 684	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	1 135 965,73	0,00	0,00	0,00	1 098 327,73	1 098 327,73

	Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia									
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	43 000,00	1 007 000,00	0,00	0,00	1 007 000,00
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	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00
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	0,00	142 219,39	0,00	0,00	142 219,39
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	34 300,00	0,00	0,00	0,00	34 300,00
1.3.2.12	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Wierzchy Kluckie (dz.nr 277) Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	114 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
1.3.2.13	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Żar Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2024	2028	156 387,38	0,00	150 387,38	0,00	0,00	150 387,38
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ulicznego w m-ści Cisca Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2027	274 500,00	125 000,00	140 000,00	0,00	0,00	265 000,00
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	253 800,00	0,00	0,00	0,00	253 800,00
1.3.2.16	Modernizacja pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy w Klukach	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	115 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
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	662 619,74	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	357 336,54	0,00	0,00	357 336,54
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	10 000,00	230 000,00	0,00	0,00	240 000,00
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	10 000,00	0,00	365 400,00	0,00	375 400,00
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	64 300,00	0,00	0,00	0,00	64 300,00
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	10 000,00	0,00	436 500,00	0,00	446 500,00
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	338 000,00	0,00	0,00	0,00	338 000,00
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	2027	1 973 473,00	1 818 043,88	155 429,12	0,00	0,00	1 973 473,00
1.3.2.25	Zagospodarowanie działki do celów rekreacyjno - sportowych wraz z poprawą bezpieczeństwa i estetyki przestrzeni publicznej na terenie sołectwa Parzno Cel: Dostosowanie terenu dla potrzeb rekreacyjno-sportowych, poprawa warunków życia mieszkańców i podniesienie estetyki przestrzeni publicznej	Urząd Gminy w Klukach	2024	2029	393 125,59	32 167,25	33 833,45	93 563,40	192 467,19	352 031,29

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 532 034,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 422 540,30 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 109 494,56 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 532 034,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 141 742,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 390 292,51 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]
Dochody ogółem	36 575 909,70	+532 034,86	37 107 944,56
Dochody bieżące	32 142 882,03	+422 540,30	32 565 422,33
Dotacje bieżące	4 170 699,61	+148 642,48	4 319 342,09
Pozostałe	8 300 879,42	+273 897,82	8 574 777,24
Podatek od nieruchomości	3 650 000,00	+269 800,00	3 919 800,00
Dochody majątkowe	4 433 027,67	+109 494,56	4 542 522,23
Wydatki ogółem	38 022 763,70	+532 034,86	38 554 798,56
Wydatki bieżące	31 171 167,94	+141 742,35	31 312 910,29
Wynagrodzenia i pochodne	16 362 692,00	-159 622,00	16 203 070,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 492 595,94	+301 364,35	14 793 960,29
Wydatki majątkowe	6 851 595,76	+390 292,51	7 241 888,27

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 542 702,20	-45 728,36	6 496 973,84
2028	8 442 467,00	+105 397,00	8 547 864,00
2029	10 900 262,00	+287 650,00	11 187 912,00
2030	13 782 172,00	+417 650,00	14 199 822,00
2031	17 075 293,00	+367 650,00	17 442 943,00
2032	17 571 236,00	+371 456,72	17 942 692,72
2033	17 982 383,00	+340 000,00	18 322 383,00
2034	18 785 631,00	-	18 785 631,00
2035	18 595 869,00	-	18 595 869,00
2036	18 551 383,00	+127 924,64	18 679 307,64

Źródło: opracowanie własne.

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 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	590 636,00	+45 728,36	636 364,36
2028	601 747,00	-105 397,00	496 350,00
2029	603 143,00	-287 650,00	315 493,00
2030	678 143,00	-417 650,00	260 493,00
2031	683 143,00	-367 650,00	315 493,00
2032	655 493,00	-371 456,72	284 036,28
2033	595 493,00	-340 000,00	255 493,00
2034	155 493,00	-	155 493,00
2035	739 070,00	-	739 070,00
2036	1 155 000,00	-127 924,64	1 027 075,36

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kluki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	427 417,64	91 628,36	519 046,00
2027	530 636,00	105 728,36	636 364,36
2028	436 350,00	60 000,00	496 350,00
2029	255 493,00	60 000,00	315 493,00
2030	200 493,00	60 000,00	260 493,00
2031	255 493,00	60 000,00	315 493,00
2032	255 493,00	28 543,28	284 036,28
2033	255 493,00	0,00	255 493,00
2034	155 493,00	0,00	155 493,00
2035	239 070,00	500 000,00	739 070,00
2036	27 075,36	1 000 000,00	1 027 075,36

Źródło: 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	2,96%	9,73%	TAK	10,99%	TAK
2027	2,85%	8,15%	TAK	9,41%	TAK
2028	2,17%	9,22%	TAK	10,48%	TAK
2029	1,47%	9,80%	TAK	11,05%	TAK
2030	1,18%	10,71%	TAK	11,96%	TAK
2031	1,17%	15,19%	TAK	16,45%	TAK
2032	1,05%	19,82%	TAK	21,07%	TAK
2033	0,94%	23,93%	TAK	23,93%	TAK
2034	0,70%	27,96%	TAK	27,96%	TAK
2035	1,78%	30,48%	TAK	30,48%	TAK
2036	2,22%	32,43%	TAK	32,43%	TAK

Źródło: 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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 29 130,00 zł;

2) Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 40 292,51 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą sanitarno-gospodarczą w Klukach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 42 000,00 zł;

2) Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 42 000,00 zł.

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	3 568 170,31	-29 130,00	3 539 040,31

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	6 342 476,66	+40 292,51	6 382 769,17

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.

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