

**UCHWAŁA NR 179/XXVIII/2026  
RADY GMINY KLUKI**

z dnia 30 kwietnia 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) 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. 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 Pełka**

Załącznik nr 1 do uchwały nr 179/XXVIII/2026

Rady Gminy Kluki

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

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

| Wyszczególnienie   | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                         | Dochody majątkowe <sup>x</sup>                                          |                                                         | w tym:                            |                                                         |
|--------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                    |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     | pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup> | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3)</sup> | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje |
|                    |                             |                              | 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 |                                         |                                                                         |                                                         |                                   |                                                         |
|                    |                             | 1.1                          | 1.1.1                                                                         | 1.1.2                                                                       | 1.1.3               | 1.1.4                                   | 1.1.5                                                                   | 1.1.5.1                                                 | 1.2.1                             | 1.2.2                                                   |
| Lp.                |                             |                              |                                                                               |                                                                             |                     |                                         |                                                                         |                                                         |                                   |                                                         |
| 2026               | 35 857 194,94               | 32 201 772,71                | 18 282 039,00                                                                 | 113 295,00                                                                  | 1 275 969,00        | 3 945 692,47                            | 8 584 777,24                                                            | 3 919 800,00                                            | 100 000,00                        | 3 555 422,23                                            |
| 2027               | 38 607 602,00               | 36 729 825,80                | 20 658 704,00                                                                 | 135 292,00                                                                  | 1 523 711,00        | 4 699 935,21                            | 9 712 183,59                                                            | 4 154 988,00                                            | 50 000,00                         | 1 827 776,20                                            |
| 2028               | 41 384 549,00               | 39 734 549,00                | 23 323 677,00                                                                 | 139 757,00                                                                  | 1 573 993,00        | 4 564 934,00                            | 10 132 188,00                                                           | 4 404 287,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2029 <sup>4)</sup> | 44 575 952,00               | 42 925 952,00                | 26 309 108,00                                                                 | 144 207,00                                                                  | 1 624 109,00        | 4 597 545,00                            | 10 250 983,00                                                           | 4 668 544,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2030               | 48 323 030,00               | 46 673 030,00                | 29 650 365,00                                                                 | 148 677,00                                                                  | 1 674 456,00        | 4 630 769,00                            | 10 568 763,00                                                           | 4 948 657,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2031               | 52 417 183,00               | 50 767 183,00                | 33 356 661,00                                                                 | 152 989,00                                                                  | 1 723 015,00        | 4 659 261,00                            | 10 875 257,00                                                           | 5 245 376,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2032               | 53 685 197,00               | 52 035 197,00                | 34 257 291,00                                                                 | 157 120,00                                                                  | 1 769 536,00        | 4 682 361,00                            | 11 168 889,00                                                           | 5 560 311,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2033               | 54 934 042,00               | 53 284 042,00                | 35 079 466,00                                                                 | 160 891,00                                                                  | 1 812 005,00        | 4 794 738,00                            | 11 436 942,00                                                           | 5 893 930,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2034               | 56 212 859,00               | 54 562 859,00                | 35 921 373,00                                                                 | 164 752,00                                                                  | 1 855 493,00        | 4 909 812,00                            | 11 711 429,00                                                           | 6 247 566,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2035               | 57 522 367,00               | 55 872 367,00                | 36 783 486,00                                                                 | 168 706,00                                                                  | 1 900 025,00        | 5 027 647,00                            | 11 992 503,00                                                           | 6 622 420,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |
| 2036               | 58 807 432,00               | 57 157 432,00                | 37 629 506,00                                                                 | 172 586,00                                                                  | 1 943 726,00        | 5 143 283,00                            | 12 268 331,00                                                           | 7 019 765,00                                            | 50 000,00                         | 1 600 000,00                                            |

<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  | Wydanki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                                                                        |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |         |         |                                                                                                                    |                                                                                                                              |                     |                                            | Wydanki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                      |  |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--|
|                   |                             | Wydanki bieżące <sup>x</sup> | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                           |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |         |         | w tym:                                                                                                             |                                                                                                                              |                     | 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> | z tytułu usług długich <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto wyłączone 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 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | Inwestycje i zakupy |                                            |                                | w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |  |
| 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              | 37 955 193,29               | 31 331 348,90                | 16 203 070,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 234 000,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 6 623 844,39                                                                                                                 | 6 623 844,39        | 717 619,74                                 |                                |                                                                             |  |
| 2027              | 39 076 966,00               | 33 476 966,00                | 16 999 633,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 203 500,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 5 600 000,00                                                                                                                 | 5 600 000,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2028              | 40 838 199,00               | 35 858 859,00                | 17 696 618,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 261 025,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 4 979 340,00                                                                                                                 | 4 979 340,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2029 <sup>a</sup> | 44 210 459,00               | 37 966 792,00                | 18 397 404,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 236 075,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 6 243 667,00                                                                                                                 | 6 243 667,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2030              | 48 012 537,00               | 41 387 043,00                | 18 934 608,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 219 125,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 6 625 494,00                                                                                                                 | 6 625 494,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2031              | 52 051 690,00               | 45 243 045,00                | 19 468 564,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 206 175,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 6 808 645,00                                                                                                                 | 6 808 645,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2032              | 53 319 704,00               | 46 780 372,00                | 19 998 109,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 191 225,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 6 539 332,00                                                                                                                 | 6 539 332,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2033              | 54 568 549,00               | 48 342 015,00                | 20 516 060,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 171 275,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 6 226 534,00                                                                                                                 | 6 226 534,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2034              | 55 947 366,00               | 49 957 412,00                | 21 039 220,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 157 325,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 5 989 954,00                                                                                                                 | 5 989 954,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2035              | 56 673 297,00               | 51 612 731,00                | 21 567 304,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 134 125,00 | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 5 060 566,00                                                                                                                 | 5 060 566,00        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |
| 2036              | 57 660 356,64               | 53 280 500,00                | 22 093 546,00                                                                                                          | 0,00                                | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 79 200,00  | 0,00    | 0,00    | 0,00                                                                                                               | 4 379 856,64                                                                                                                 | 4 379 856,64        | 0,00                                       |                                |                                                                             |  |



| Wyszczególnienie  | z tego:                                                     |                                           |       |                                                               | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego: |              |                                                                                            |                                                                                                          |                                           |         |
|-------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|
|                   | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    |       | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x7)</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> | 4.4.1 |                                                               |                               | 4.5     | 4.5.1        |                                                                                            |                                                                                                          | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | 5.1     |
| 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                          | 0,00    | 427 417,64   | 427 417,64                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2027              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 530 636,00   | 530 636,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2028              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 546 350,00   | 546 350,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2029 <sup>a</sup> | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 365 493,00   | 365 493,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2030              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 310 493,00   | 310 493,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2031              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 365 493,00   | 365 493,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2032              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 365 493,00   | 365 493,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2033              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 365 493,00   | 365 493,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2034              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 265 493,00   | 265 493,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2035              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 849 070,00   | 849 070,00                                                                                 | 0,00                                                                                                     | 0,00                                      | 0,00    |
| 2036              | 0,00                                                        |                                           | 0,00  | 0,00                                                          | 0,00                          | 0,00    | 1 147 075,36 | 1 147 075,36                                                                               | 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 długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                     | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy                                   |              |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------|------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                   | z tego:                                                                                              |                              |                                                                 |                                                                                                         |         |                                                        |      |                          |                                                                            | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |              |
|                   | z tego:                                                                                              |                              |                                                                 |                                                                                                         |         |                                                        |      |                          |                                                                            |                                                                                                             |              |
|                   | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | z tego:                      | innymi środkami                                                 | przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | kwota   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |      |                          |                                                                            |                                                                                                             |              |
|                   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy |                                                                                                         |         |                                                        |      |                          | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>                                       |              |
| 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                                                   | 0,00 | 4 111 089,36             | 0,00                                                                       | 870 423,81                                                                                                  | 1 895 839,80 |
| 2027              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 4 580 453,36             | 0,00                                                                       | 3 252 859,80                                                                                                | 3 252 859,80 |
| 2028              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 4 034 103,36             | 0,00                                                                       | 3 875 690,00                                                                                                | 3 875 690,00 |
| 2029 <sup>a</sup> | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 3 668 610,36             | 0,00                                                                       | 4 959 160,00                                                                                                | 4 959 160,00 |
| 2030              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 3 358 117,36             | 0,00                                                                       | 5 285 987,00                                                                                                | 5 285 987,00 |
| 2031              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 2 992 624,36             | 0,00                                                                       | 5 524 138,00                                                                                                | 5 524 138,00 |
| 2032              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 2 627 131,36             | 0,00                                                                       | 5 254 825,00                                                                                                | 5 254 825,00 |
| 2033              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 2 261 638,36             | 0,00                                                                       | 4 942 027,00                                                                                                | 4 942 027,00 |
| 2034              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 1 996 145,36             | 0,00                                                                       | 4 605 447,00                                                                                                | 4 605 447,00 |
| 2035              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 1 147 075,36             | 0,00                                                                       | 4 259 636,00                                                                                                | 4 259 636,00 |
| 2036              | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x                                                                                                       | 0,00    | 0,00                                                   | 0,00 | 0,00                     | 0,00                                                                       | 3 876 932,00                                                                                                | 3 876 932,00 |

<sup>8)</sup> 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                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | 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) <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 kwartałów 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | 8.3.1 | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Lp.               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2026              | 2,34%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,14%                                                                                                                                                           | 9,73%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 10,99%                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027              | 2,29%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,65%                                                                                                                                                          | 7,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 9,11%                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028              | 2,30%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,76%                                                                                                                                                          | 8,08%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 9,33%                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029 <sup>2</sup> | 1,57%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,55%                                                                                                                                                          | 7,39%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030              | 1,26%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 13,09%                                                                                                                                                          | 6,64%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 7,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031              | 1,24%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 12,43%                                                                                                                                                          | 8,72%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 9,97%                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032              | 1,18%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11,50%                                                                                                                                                          | 10,20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,45%                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033              | 1,11%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,55%                                                                                                                                                          | 11,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034              | 0,85%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,59%                                                                                                                                                           | 11,93%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,93%                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035              | 1,93%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 8,64%                                                                                                                                                           | 11,78%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,78%                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036              | 2,36%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,61%                                                                                                                                                           | 11,34%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,34%                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



| 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 | Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 |      |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                    |
|                   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy     |              | w tym:       |              |              |                                                                      |           |      |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                    |
| 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 | 9 147 046,92 | 3 531 321,63 | 5 615 725,29                                                         | 0,00      | 0,00 | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                               |
| 2027              | 267 972,00                                                                                                                          | 267 972,00   | 227 776,20   | 6 203 114,13 | 671 270,95   | 5 531 843,18                                                         | 0,00      | 0,00 | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                               |
| 2028              | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00         | 4 876 331,40 | 868,00       | 4 875 463,40                                                         | 0,00      | 0,00 | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                                               |
| 2029 <sup>a</sup> | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00         | 5 159 909,92 | 955,00       | 5 158 954,92                                                         | 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 |                                                                                        |                                                                                    |          |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|-------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</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> | w tym:   |            | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata 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> |
|                   |                                                              |                                                                                        |                                                                                    |          |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp.               | 10.6                                                         | 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                                                                                       |
| 2027              | 530 636,00                                                   | 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                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2029 <sup>2</sup> | 255 493,00                                                   | 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                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031              | 255 493,00                                                   | 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                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2033              | 255 493,00                                                   | 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                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2035              | 239 070,00                                                   | 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                                                                                                        | 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.

<sup>9)</sup> 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.

Załącznik nr 2 do uchwały nr 179/XXVIII/2026  
Rady Gminy Kluki  
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

| Lp.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                            | Jednostka                       | Od   | Do   | Nakłady          | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            | Limit zobowiązań |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------|------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1       | Przedsięwzięcia razem                                                                                                                                                                                                                  |                                 |      |      | 31 037 901,08 zł | 9 147 046,92 zł | 6 203 114,13 zł | 4 876 331,40 zł | 5 159 909,92 zł | 22 699 845,03 zł |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                      |                                 |      |      | 8 941 352,98 zł  | 3 531 321,63 zł | 671 270,95 zł   | 868,00 zł       | 955,00 zł       | 2 323 477,98 zł  |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                    |                                 |      |      | 22 096 548,10 zł | 5 615 725,29 zł | 5 531 843,18 zł | 4 875 463,40 zł | 5 158 954,92 zł | 20 376 367,05 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.): |                                 |      |      | 4 746 235,88 zł  | 3 797 941,93 zł | 938 453,95 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 4 736 395,88 zł  |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                      |                                 |      |      | 2 012 885,58 zł  | 1 342 403,63 zł | 670 481,95 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 2 012 885,58 zł  |
| 1.1.1.1 | Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd"<br>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 zł    | 103 870,00 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 103 870,00 zł    |
| 1.1.1.2 | Razem-przepis na wsparcie w Gminie Kluki<br>Cel: Wzrost dostępności usług społecznych na obszarze Gminy Kluki                                                                                                                          | Gminny Ośrodek Pomocy w Klukach | 2025 | 2027 | 964 910,23 zł    | 495 981,32 zł   | 468 928,91 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 964 910,23 zł    |
| 1.1.1.3 | Szkoły nowych możliwości w Gminie Kluki<br>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    |
| 1.1.1.4 | Zakup samochodów pożyczonych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki<br>Cel: 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 zł    | 266 740,00 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 266 740,00 zł    |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                    |                                 |      |      | 2 733 350,30 zł  | 2 455 538,30 zł | 267 972,00 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 2 723 510,30 zł  |

|         |                                                                                                                                                                                                                    |                       |      |      |                  |                 |                 |                 |                 |                  |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1.1.2.1 | Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd"<br>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 zł    | 270 292,50 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 270 292,50 zł    |
| 1.1.2.2 | Zakup samochodów połączonych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki<br>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 zł  | 2 185 245,80 zł | 267 972,00 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 2 453 217,80 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          |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                  |                       |      |      | 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          |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):                                                                                                                         |                       |      |      | 26 291 665,20 zł | 5 349 104,99 zł | 5 264 660,18 zł | 4 876 331,40 zł | 5 159 909,92 zł | 17 963 449,15 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    |
| 1.3.1.1 | Dotacja celowa na obsługę administracyjną Związku ZIT w ramach porozumienia międzygminnego MOF Radomsko-Piotrków Trybunalski- Bełchatów<br>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      |
| 1.3.1.2 | Gospodarka Odpadami w Gminie Kluki<br>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    |
| 1.3.1.3 | Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Kluki<br>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      |
| 1.3.1.4 | Opracowanie planu ogólnego gminy Kluki<br>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      |
| 1.3.1.5 | Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Kluki<br>Cel: Zapewnienie obowiązku wynikającego 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<br>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<br>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   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                           |                       |      |      | 19 363 197,80 zł | 3 160 186,99 zł | 5 263 871,18 zł | 4 875 463,40 zł | 5 158 954,92 zł | 17 652 856,75 zł |
| 1.3.2.1 | Boisko wielofunkcyjne przy Szkole Podstawowej w Kaszewicach<br>Cel:Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki                                                                                             | Urząd Gminy w Klukach | 2026 | 2028 | 1 050 000,00 zł  | 50 000,00 zł    | 0,00 zł         | 1 000 000,00 zł | 0,00 zł         | 1 050 000,00 zł  |
| 1.3.2.2 | Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz bieżni przy Szkole Podstawowej w Parznie<br>Cel:Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki                                                                            | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2028 | 1 060 000,00 zł  | 50 000,00 zł    | 0,00 zł         | 1 000 000,00 zł | 0,00 zł         | 1 050 000,00 zł  |
| 1.3.2.3 | Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z infrastrukturą sanitarno-gospodarczą w Klukach<br>Cel:Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki                                                                    | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2029 | 3 077 033,70 zł  | 142 000,00 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 2 935 000,00 zł | 3 077 000,00 zł  |
| 1.3.2.4 | Budowa budynku garażu dla jednostki OSP Kluki<br>Cel:Poprawa bezpieczeństwa publicznego poprzez podniesienie efektywności działań ratowniczo-gaśniczych.                                                                      | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2027 | 1 248 609,60 zł  | 0,00 zł         | 1 200 000,00 zł | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 1 200 000,00 zł  |
| 1.3.2.5 | Budowa drogi gminnej nr 101154E na odcinku Bożydar - Żar<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia          | Urząd Gminy w Klukach | 2024 | 2027 | 1 910 980,00 zł  | 796 000,00 zł   | 960 000,00 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 1 756 000,00 zł  |
| 1.3.2.6 | Budowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 654/17 w miejscowości Kluki<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia | Urząd Gminy w Klukach | 2026 | 2027 | 526 000,00 zł    | 26 000,00 zł    | 500 000,00 zł   | 0,00 zł         | 0,00 zł         | 526 000,00 zł    |
| 1.3.2.7 | Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ciszka<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia                    | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2029 | 1 172 199,00 zł  | 46 000,00 zł    | 0,00 zł         | 600 000,00 zł   | 500 000,00 zł   | 1 046 000,00 zł  |
| 1.3.2.8 | Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Podwódka działka nr 684<br>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         | 1 098 327,73 zł | 1 098 327,73 zł  |

|          |                                                                                                                                                                                                              |                       |      |      |                 |               |                 |               |               |                 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1.3.2.9  | Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ścichawa<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2027 | 1 050 000,00 zł | 43 000,00 zł  | 1 007 000,00 zł | 0,00 zł       | 0,00 zł       | 1 007 000,00 zł |
| 1.3.2.10 | Budowa oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Ścichawa<br>Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się                                           | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2029 | 66 460,00 zł    | 9 000,00 zł   | 0,00 zł         | 33 160,00 zł  | 42 160,00 zł  |                 |
| 1.3.2.11 | Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kaszewice Kolonia<br>Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się                                       | Urząd Gminy w Klukach | 2024 | 2027 | 150 219,39 zł   | 0,00 zł       | 142 219,39 zł   | 0,00 zł       | 142 219,39 zł |                 |
| 1.3.2.12 | Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kawałce<br>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       | 34 300,00 zł  |                 |
| 1.3.2.13 | Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Wierzchy Kluckie (dz.nr 277)<br>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       | 108 000,00 zł |                 |
| 1.3.2.14 | Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Żar<br>Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się                                                     | Urząd Gminy w Klukach | 2024 | 2027 | 156 387,38 zł   | 0,00 zł       | 150 387,38 zł   | 0,00 zł       | 150 387,38 zł |                 |
| 1.3.2.15 | Budowa oświetlenia ulicznego w m-ści Ciszka<br>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       | 265 000,00 zł |                 |
| 1.3.2.16 | Dostawa i montaż wodomierzy z odczytem radiowym oraz systemem teleinformatycznym do ich zdalnego odczytu -<br>Cel: Wdrożenie systemu zarządzania siecią wodociagową w Gminie Kluki                           | Urząd Gminy w Klukach | 2027 | 2029 | 1 150 000,00 zł | 0,00 zł       | 0,00 zł         | 750 000,00 zł | 400 000,00 zł | 1 150 000,00 zł |
| 1.3.2.17 | Likwidacja barier transportowych<br>Cel: Zakup samochodu osobowego (mikrobus) do przewozu osób niepełnosprawnych - 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       | 253 800,00 zł   |
| 1.3.2.18 | 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       | 90 000,00 zł    |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |      |      |                 |               |               |               |         |               |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 1.3.2.19 | Pomoc finansowa dla Powiatu bełchatowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1919E na odc. od msc. Kaszewice do msc. Borki - dok. projektowo-kosztorysowa<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia | Urząd Gminy w Klukach | 2027 | 2027 | 75 000,00 zł    | 0,00 zł       | 75 000,00 zł  | 0,00 zł       | 0,00 zł | 75 000,00 zł  |
| 1.3.2.20 | Pomoc finansowa dla Powiatu Bełchatowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917E polegającej na budowie chodnika w msc. Trzask - Etap I”<br>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       |
| 1.3.2.21 | Przebudowa drogi dz.nr 310 w m-ci Strzyżewice<br>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       | 357 336,54 zł | 0,00 zł       | 0,00 zł | 357 336,54 zł |
| 1.3.2.22 | Przebudowa drogi gminnej 101155E przy cmentarzu w miejscowości Kaszewice<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia                                                                                                                                                          | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2026 | 155 827,00 zł   | 70 000,00 zł  | 0,00 zł       | 0,00 zł       | 0,00 zł | 70 000,00 zł  |
| 1.3.2.23 | Przebudowa drogi nr dz.ewid. 395 w miejscowości Wierzbny Kluckie<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia                                                                                                                                                                  | Urząd Gminy w Klukach | 2026 | 2028 | 240 000,00 zł   | 10 000,00 zł  | 0,00 zł       | 230 000,00 zł | 0,00 zł | 240 000,00 zł |
| 1.3.2.24 | Przebudowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 851 w miejscowości Kluki<br>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       | 365 400,00 zł | 0,00 zł | 375 400,00 zł |

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |      |      |               |               |               |               |               |               |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.3.2.25 | Przebudowa drogi wewnętrznej polegającej na budowie chodnika w Klukach nr dz. 470/52<br>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       | 64 300,00 zł  |
| 1.3.2.26 | Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kluki<br>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       | 436 500,00 zł | 0,00 zł       | 446 500,00 zł |
| 1.3.2.27 | Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kluki dz. nr 619/2<br>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       | 338 000,00 zł |
| 1.3.2.28 | Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Osina dz. nr ewid. 1<br>Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia                                                                            | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2027 | 307 594,42 zł | 0,00 zł       | 298 094,42 zł | 0,00 zł       | 0,00 zł       | 298 094,42 zł |
| 1.3.2.29 | Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach<br>Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Kluki                                                                                                                                           | Urząd Gminy w Klukach | 2025 | 2028 | 990 000,00 zł | 190 000,00 zł | 400 000,00 zł | 400 000,00 zł | 0,00 zł       | 990 000,00 zł |
| 1.3.2.30 | Zagospodarowanie działki do celów rekreacyjno - sportowych wraz z poprawą bezpieczeństwa i estetyki przestrzeni publicznej na terenie sołectwa Parzno<br>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 zł | 32 167,25 zł  | 33 833,45 zł  | 93 563,40 zł  | 192 467,19 zł | 352 031,29 zł |

Załącznik nr 3 do uchwały nr 179/XXVIII/2026

Rady Gminy Kluki

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 250 749,62 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 363 649,62 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 887 100,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 599 605,27 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 18 438,61 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 618 043,88 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 097 998,35 zł.

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            | 37 107 944,56     | -1 250 749,62 | 35 857 194,94   |
| Dochody bieżące           | 32 565 422,33     | -363 649,62   | 32 201 772,71   |
| Dotacje bieżące           | 4 319 342,09      | -373 649,62   | 3 945 692,47    |
| Pozostałe                 | 8 574 777,24      | +10 000,00    | 8 584 777,24    |
| Dochody majątkowe         | 4 542 522,23      | -887 100,00   | 3 655 422,23    |
| Wydatki ogółem            | 38 554 798,56     | -599 605,27   | 37 955 193,29   |
| Wydatki bieżące           | 31 312 910,29     | +18 438,61    | 31 331 348,90   |
| Obsługa długu             | 315 880,00        | -81 880,00    | 234 000,00      |
| Pozostałe wydatki bieżące | 14 793 960,29     | +100 318,61   | 14 894 278,90   |
| Wydatki majątkowe         | 7 241 888,27      | -618 043,88   | 6 623 844,39    |
| Wynik budżetu             | -1 446 854,00     | -651 144,35   | -2 097 998,35   |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

#### Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 35 966 881,00     | +762 944,80 | 36 729 825,80   |
| 2028 | 39 137 024,00     | +597 525,00 | 39 734 549,00   |
| 2029 | 42 625 952,00     | +300 000,00 | 42 925 952,00   |
| 2030 | 46 473 030,00     | +200 000,00 | 46 673 030,00   |
| 2031 | 50 667 183,00     | +100 000,00 | 50 767 183,00   |

Źródło: opracowanie własne.

#### Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 2 327 776,20      | -450 000,00 | 1 877 776,20    |
| 2028 | 2 100 000,00      | -450 000,00 | 1 650 000,00    |
| 2029 | 2 100 000,00      | -450 000,00 | 1 650 000,00    |
| 2030 | 2 100 000,00      | -450 000,00 | 1 650 000,00    |
| 2031 | 2 100 000,00      | -450 000,00 | 1 650 000,00    |
| 2032 | 2 100 000,00      | -450 000,00 | 1 650 000,00    |
| 2033 | 2 100 000,00      | -450 000,00 | 1 650 000,00    |

|      |              |             |              |
|------|--------------|-------------|--------------|
| 2034 | 2 100 000,00 | -450 000,00 | 1 650 000,00 |
| 2035 | 2 100 000,00 | -450 000,00 | 1 650 000,00 |
| 2036 | 2 100 000,00 | -450 000,00 | 1 650 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

#### Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]    | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|----------------|-----------------|
| 2027 | 31 161 319,00     | +2 315 647,00  | 33 476 966,00   |
| 2028 | 32 192 810,00     | +3 666 049,00  | 35 858 859,00   |
| 2029 | 33 222 547,00     | +4 744 245,00  | 37 966 792,00   |
| 2030 | 34 112 715,00     | +7 274 328,00  | 41 387 043,00   |
| 2031 | 35 008 747,00     | +10 234 298,00 | 45 243 045,00   |
| 2032 | 35 908 468,00     | +10 871 904,00 | 46 780 372,00   |
| 2033 | 36 806 166,00     | +11 535 849,00 | 48 342 015,00   |
| 2034 | 37 721 735,00     | +12 235 677,00 | 49 957 412,00   |
| 2035 | 38 637 428,00     | +12 975 303,00 | 51 612 731,00   |
| 2036 | 39 551 049,00     | +13 729 451,00 | 53 280 500,00   |

Źródło: opracowanie własne.

#### Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]    | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|----------------|-----------------|
| 2027 | 6 496 973,84      | -896 973,84    | 5 600 000,00    |
| 2028 | 8 547 864,00      | -3 568 524,00  | 4 979 340,00    |
| 2029 | 11 187 912,00     | -4 944 245,00  | 6 243 667,00    |
| 2030 | 14 199 822,00     | -7 574 328,00  | 6 625 494,00    |
| 2031 | 17 442 943,00     | -10 634 298,00 | 6 808 645,00    |
| 2032 | 17 942 692,72     | -11 403 360,72 | 6 539 332,00    |
| 2033 | 18 322 383,00     | -12 095 849,00 | 6 226 534,00    |
| 2034 | 18 785 631,00     | -12 795 677,00 | 5 989 954,00    |
| 2035 | 18 595 869,00     | -13 535 303,00 | 5 060 566,00    |
| 2036 | 18 679 307,64     | -14 299 451,00 | 4 379 856,64    |

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 273 570,00        | -70 070,00  | 203 500,00      |
| 2028 | 260 873,00        | +152,00     | 261 025,00      |
| 2029 | 248 176,00        | -12 101,00  | 236 075,00      |
| 2030 | 236 716,00        | -17 591,00  | 219 125,00      |
| 2031 | 225 257,00        | -19 082,00  | 206 175,00      |
| 2032 | 212 560,00        | -21 335,00  | 191 225,00      |
| 2033 | 199 862,00        | -28 587,00  | 171 275,00      |
| 2034 | 190 015,00        | -32 690,00  | 157 325,00      |
| 2035 | 165 312,00        | -31 187,00  | 134 125,00      |
| 2036 | 130 071,00        | -50 871,00  | 79 200,00       |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 559 515,99 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 465 900,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 91 628,36 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 91 628,36 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

| Wyszczególnienie                                 | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]     |
|--------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>                         | <b>1 965 900,00</b> | <b>+559 515,99</b> | <b>2 525 415,99</b> |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 1 965 900,00        | -465 900,00        | 1 500 000,00        |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych               | 0,00                | +525 415,99        | 525 415,99          |
| Wolne środki                                     | 0,00                | +500 000,00        | 500 000,00          |
| <b>Rozchody budżetu</b>                          | <b>519 046,00</b>   | <b>-91 628,36</b>  | <b>427 417,64</b>   |
| Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji        | 519 046,00          | -91 628,36         | 427 417,64          |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł]   | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2027 | 0,00              | +1 000 000,00 | 1 000 000,00    |

Źródło: opracowanie własne.

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 | 636 364,36        | -105 728,36 | 530 636,00      |
| 2028 | 496 350,00        | +50 000,00  | 546 350,00      |
| 2029 | 315 493,00        | +50 000,00  | 365 493,00      |
| 2030 | 260 493,00        | +50 000,00  | 310 493,00      |
| 2031 | 315 493,00        | +50 000,00  | 365 493,00      |
| 2032 | 284 036,28        | +81 456,72  | 365 493,00      |
| 2033 | 255 493,00        | +110 000,00 | 365 493,00      |
| 2034 | 155 493,00        | +110 000,00 | 265 493,00      |
| 2035 | 739 070,00        | +110 000,00 | 849 070,00      |
| 2036 | 1 027 075,36      | +120 000,00 | 1 147 075,36    |

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2036. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

#### Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

| Rok  | Stan na początek roku [zł] | Transza [zł] | Spłata / wykup [zł] | Stan na koniec roku [zł] |
|------|----------------------------|--------------|---------------------|--------------------------|
| 2026 | 0,00                       | 1 500 000,00 | 0,00                | 1 500 000,00             |
| 2027 | 1 500 000,00               | 1 000 000,00 | 0,00                | 2 500 000,00             |
| 2028 | 2 500 000,00               | 0,00         | 110 000,00          | 2 390 000,00             |
| 2029 | 2 390 000,00               | 0,00         | 110 000,00          | 2 280 000,00             |
| 2030 | 2 280 000,00               | 0,00         | 110 000,00          | 2 170 000,00             |
| 2031 | 2 170 000,00               | 0,00         | 110 000,00          | 2 060 000,00             |
| 2032 | 2 060 000,00               | 0,00         | 110 000,00          | 1 950 000,00             |
| 2033 | 1 950 000,00               | 0,00         | 110 000,00          | 1 840 000,00             |
| 2034 | 1 840 000,00               | 0,00         | 110 000,00          | 1 730 000,00             |

|      |              |      |              |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|
| 2035 | 1 730 000,00 | 0,00 | 610 000,00   | 1 120 000,00 |
| 2036 | 1 120 000,00 | 0,00 | 1 120 000,00 | 0,00         |

Źródło: Opracowanie własne.

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 2028-2036. 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 | 427 417,64                    | 0,00                        | 427 417,64              |
| 2027 | 530 636,00                    | 0,00                        | 530 636,00              |
| 2028 | 436 350,00                    | 110 000,00                  | 546 350,00              |
| 2029 | 255 493,00                    | 110 000,00                  | 365 493,00              |
| 2030 | 200 493,00                    | 110 000,00                  | 310 493,00              |
| 2031 | 255 493,00                    | 110 000,00                  | 365 493,00              |
| 2032 | 255 493,00                    | 110 000,00                  | 365 493,00              |
| 2033 | 255 493,00                    | 110 000,00                  | 365 493,00              |
| 2034 | 155 493,00                    | 110 000,00                  | 265 493,00              |
| 2035 | 239 070,00                    | 610 000,00                  | 849 070,00              |
| 2036 | 27 075,36                     | 1 120 000,00                | 1 147 075,36            |

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 | 2,34%                                              | 9,73%                                                    | TAK                                                              | 10,99%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 2,29%                                              | 7,86%                                                    | TAK                                                              | 9,11%                                        | TAK                                                   |
| 2028 | 2,30%                                              | 8,08%                                                    | TAK                                                              | 9,33%                                        | TAK                                                   |
| 2029 | 1,57%                                              | 7,39%                                                    | TAK                                                              | 8,64%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 1,26%                                              | 6,64%                                                    | TAK                                                              | 7,90%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 1,24%                                              | 8,72%                                                    | TAK                                                              | 9,97%                                        | TAK                                                   |
| 2032 | 1,18%                                              | 10,20%                                                   | TAK                                                              | 11,45%                                       | TAK                                                   |
| 2033 | 1,11%                                              | 11,02%                                                   | TAK                                                              | 11,02%                                       | TAK                                                   |
| 2034 | 0,85%                                              | 11,93%                                                   | TAK                                                              | 11,93%                                       | TAK                                                   |
| 2035 | 1,93%                                              | 11,78%                                                   | TAK                                                              | 11,78%                                       | TAK                                                   |
| 2036 | 2,36%                                              | 11,34%                                                   | TAK                                                              | 11,34%                                       | 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa budynku garażu dla jednostki OSP Kluki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 248 609,60 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

2. Dostawa i montaż wodomierzy z odczytem radiowym oraz systemem teleinformatycznym do ich dalnego odczytu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

3. Pomoc finansowa dla Powiatu bełchatowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1919E na odc. od msc.Kaszewice do msc.Borki - dok.projektowo-kosztorysowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 75 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 75 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

4. Przebudowa drogi gminnej 101155E przy cmentarzu w miejscowości Kaszewice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 155 827,00 zł, w tym w 2026 r. – 70 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 70 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

5. Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Osina dz.nr ewid.1 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 307 594,42 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 298 094,42 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Razem-przepis na wsparcie w Gminie Kluki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 44 649,00 zł;
- b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 718,68 zł;
- c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 49 079,68 zł;
- d.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 41 361,00 zł;

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

1) Boisko wielofunkcyjne przy Szkole Podstawowej w Kaszewicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 300 000,00 zł;

2) Budowa boiska wielofunkcyjnego oraz bieżni przy Szkole Podstawowej w Parznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 600 000,00 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 600 000,00 zł;

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

- a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 66,30 zł;
- b.zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
- c.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł;
- d.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;

4) Budowa drogi gminnej nr 101154E na odcinku Bożydar - Żar – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 840 194,00 zł;
- b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 796 000,00 zł;

- c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 960 000,00 zł;  
d.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 685 174,00 zł;  
e.skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 5) Budowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 654/17 w miejscowości Kluki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 110 000,00 zł;  
b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 110 000,00 zł;
- 6) Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Ciska – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 934 801,00 zł;  
b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 000,00 zł;  
c.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 920 000,00 zł;  
d.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 034 000,00 zł;  
e.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
- 7) Budowa oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Ścichawa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 40 460,00 zł;  
b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 000,00 zł;  
c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 24 160,00 zł;  
d.zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 33 160,00 zł;
- 8) Przebudowa drogi nr dz.ewid. 395 w miejscowości Wierzchy Kluckie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);  
b.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
- 9) Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 983 473,00 zł;  
b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 628 043,88 zł;  
c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 644 570,88 zł;  
d.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

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 | 3 539 040,31      | -7 718,68   | 3 531 321,63    |
| 2027 | 622 191,27        | +49 079,68  | 671 270,95      |

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 | 6 382 769,17      | -767 043,88 | 5 615 725,29    |

|      |              |               |              |
|------|--------------|---------------|--------------|
| 2027 | 5 419 177,88 | +112 665,30   | 5 531 843,18 |
| 2028 | 6 425 463,40 | -1 550 000,00 | 4 875 463,40 |
| 2029 | 3 740 968,92 | +1 417 986,00 | 5 158 954,92 |

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 niniejszego zarządzenia.

