

UCHWAŁA NR 203/XXXII/2026
RADY GMINY KLUKI

z dnia 27 sierpnia 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 2026 r.poz. 662,912) 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. 1483,1844,1846 oraz Dz.U. z 2026 roku poz. 426,635,680,912), §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, zm. Dz.U. z 2026 r. poz. 1029) uchwala się, co następuje:

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

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

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

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kluki.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Kluki

Radosław Pelka

Załącznik nr 1 do uchwały nr 203/XXXII/2026

Rady Gminy Kluki

z dnia 27 sierpnia 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnie nie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	37 117 379,63	32 682 182,95	18 282 039,00	113 295,00	1 276 098,00	4 360 106,71	8 650 644,24	3 919 800,00	4 435 196,68	100 000,00	4 335 196,68
2027	40 024 614,71	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	3 294 788,91	50 000,00	3 244 788,91
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	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00
2029 ⁴⁾	44 768 678,30	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	1 842 726,30	50 000,00	1 792 726,30
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	1 650 000,00	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	5 245 576,00	1 650 000,00	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	1 650 000,00	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	1 650 000,00	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	1 650 000,00	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	1 650 000,00	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	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	39 429 562,68	31 766 865,19	16 247 574,00	0,00	0,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00	7 662 697,49	7 662 697,49	717 619,74
2027	40 493 978,71	33 400 966,00	16 999 633,00	0,00	0,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	7 093 012,71	7 093 012,71	0,00
2028	40 838 199,00	35 838 299,00	17 696 618,00	0,00	0,00	261 025,00	0,00	0,00	0,00	4 999 900,00	4 999 900,00	0,00
2029 ²	44 403 185,30	37 966 792,00	18 397 404,00	0,00	0,00	236 075,00	0,00	0,00	0,00	6 436 393,30	6 436 393,30	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	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-2 312 183,05	0,00	2 885 600,69	1 500 000,00	1 500 000,00	525 415,99	97 998,35	714 184,70	714 184,70
2027	-469 364,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	469 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	546 350,00	546 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	365 493,00	365 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	310 493,00	310 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	365 493,00	365 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	365 493,00	365 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	365 493,00	365 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	265 493,00	265 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	849 070,00	849 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 147 075,36	1 147 075,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	146 000,00	0,00	0,00	0,00	573 417,64	427 417,64	0,00	0,00	0,00
2027	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	546 350,00	546 350,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	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	310 493,00	310 493,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	365 493,00	365 493,00	0,00	0,00	0,00
2033	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	265 493,00	265 493,00	0,00	0,00	0,00
2035	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	1 147 075,36	1 147 075,36	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu,z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	4 111 089,36	0,00	903 187,76	2 288 788,45
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 580 453,36	0,00	3 328 859,80	3 328 859,80
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 034 103,36	0,00	3 896 250,00	3 896 250,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 668 610,36	0,00	4 959 160,00	4 959 160,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 358 117,36	0,00	5 285 987,00	5 285 987,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 624,36	0,00	5 524 138,00	5 524 138,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 131,36	0,00	5 254 825,00	5 254 825,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 638,36	0,00	4 942 027,00	4 942 027,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 996 145,36	0,00	4 605 447,00	4 605 447,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 075,36	0,00	4 259 636,00	4 259 636,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 876 932,00	3 876 932,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,34%	4,26%	9,73%	10,99%	TAK	TAK
2027	2,29%	10,88%	7,88%	9,13%	TAK	TAK
2028	2,30%	11,82%	8,13%	9,38%	TAK	TAK
2029 ²	1,57%	13,55%	7,45%	8,70%	TAK	TAK
2030	1,26%	13,09%	6,70%	7,95%	TAK	TAK
2031	1,24%	12,43%	8,78%	10,03%	TAK	TAK
2032	1,18%	11,50%	10,26%	11,51%	TAK	TAK
2033	1,11%	10,55%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2034	0,85%	9,59%	11,97%	11,97%	TAK	TAK
2035	1,93%	8,64%	11,79%	11,79%	TAK	TAK
2036	2,36%	7,61%	11,34%	11,34%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 544 268,57	1 544 268,57	1 414 049,05	2 002 772,68	2 002 772,68	1 967 656,63	1 612 858,63	1 612 858,63	1 414 049,05
2027	668 053,21	668 053,21	588 714,97	227 776,20	227 776,20	227 776,20	670 481,95	621 402,27	526 106,09
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	2 753 890,00	2 753 890,00	2 195 432,83	9 815 004,78	3 533 366,63	6 281 638,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 177 063,21	0,00	0,00	7 794 171,79	702 120,95	7 092 050,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 807 768,00	868,00	4 806 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	5 378 169,03	955,00	5 377 214,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
						w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	427 417,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	530 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	436 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	255 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	155 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	239 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	27 075,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Załącznik nr 2 do uchwały nr 203/XXXII/2026
Rady Gminy Kluki
z dnia 27 sierpnia 2026 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				33 481 418,61 zł	9 815 004,78 zł	7 794 171,79 zł	4 807 768,00 zł	5 378 169,03 zł	25 105 556,26 zł
1.a	- wydatki bieżące				8 973 515,98 zł	3 533 366,63 zł	702 120,95 zł	868,00 zł	955,00 zł	2 353 372,98 zł
1.b	- wydatki majątkowe				24 507 902,63 zł	6 281 638,15 zł	7 092 050,84 zł	4 806 900,00 zł	5 377 214,03 zł	22 752 183,28 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.):				6 029 165,39 zł	4 115 947,63 zł	1 847 545,16 zł	0,00 zł	0,00 zł	5 963 492,79 zł
1.1.1	- wydatki bieżące				2 032 539,58 zł	1 362 057,63 zł	670 481,95 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 032 539,58 zł
1.1.1.1	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" Cel: Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	103 870,00 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 Cel: Wzrost dostępności usług społecznych na obszarze Gminy Kluki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 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 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 pożarniczych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki Cel: Poprawa skuteczności działań ratowniczych na terenie Gminy Kluki poprzez poprawę gotowości bojowej i operacyjnej jednostek OSP	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	286 394,00 zł	286 394,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	286 394,00 zł
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 996 625,81 zł	2 753 890,00 zł	1 177 063,21 zł	0,00 zł	0,00 zł	3 930 953,21 zł
1.1.2.1	Projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" Cel: Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w administracji samorządowej poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	270 292,50 zł	270 292,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	270 292,50 zł
1.1.2.2	Zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki Cel: Poprawa skuteczności działań ratowniczych na terenie Gminy Kluki poprzez poprawę gotowości bojowej i operacyjnej jednostek OSP	Urząd Gminy w Klukach	2025	2027	2 409 270,50 zł	2 383 597,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	2 383 597,50 zł
1.1.2.3	Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kluki - etap II Cel: Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii w gminie Kluki, w celu ochrony obszaru przed skutkami transformacji energetycznej	Urząd Gminy w Klukach	2023	2027	1 317 062,81 zł	100 000,00 zł	1 177 063,21 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 277 063,21 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):				27 452 253,22 zł	5 699 057,15 zł	5 946 626,63 zł	4 807 768,00 zł	5 378 169,03 zł	19 142 063,47 zł
1.3.1	- wydatki bieżące				6 940 976,40 zł	2 171 309,00 zł	31 639,00 zł	868,00 zł	955,00 zł	320 833,40 zł

1.3.1.1	Dotacja celowa na obsługę administracyjną Związku ZIT w ramach porozumienia międzygminnego MOF Radomsko-Piotrków Trybunalski- Bełchatów Cel: Realizacja zadań w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	3 982,00 zł	718,00 zł	789,00 zł	868,00 zł	955,00 zł	3 330,00 zł
1.3.1.2	Gospodarka Odpadami w Gminie Kluki Cel: Utrzymanie czystości i porządku w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	6 586 926,00 zł	2 018 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	236 000,00 zł
1.3.1.3	Opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami Cel: Ochrona i zachowanie dziedzictwa kulturowego gminy	Urząd Gminy w Klukach	2026	2027	6 950,00 zł	0,00 zł	6 950,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 950,00 zł
1.3.1.4	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Kluki Cel: Efektywne kształtowanie przestrzeni w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2025	2027	53 659,00 zł	17 391,00 zł	16 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 609,00 zł
1.3.1.5	Opracowanie planu ogólnego gminy Kluki Cel: Efektywne kształtowanie przestrzeni w gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	158 000,00 zł	63 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 844,40 zł
1.3.1.6	Opracowanie założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, paliwa gazowe Cel: Zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego gminy	Urząd Gminy w Klukach	2026	2027	7 900,00 zł	0,00 zł	7 900,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	7 900,00 zł
1.3.1.7	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Kluki Cel: Zapewnienie obowiązku wynikającego z art.274 ustawy o finansach publicznych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	36 800,00 zł	24 200,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 200,00 zł
1.3.1.8	Usługi bieżącego doradztwa podatkowego w zakresie rozliczeń podatku od towarów i usług Cel: Zwiększenie efektywności administracji w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	27 225,00 zł	18 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	18 000,00 zł
1.3.1.9	Wydatki w zakresie transportu zbiorowego Cel: Zapewnienie przewozów pasażerskich dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	59 534,40 zł	30 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 000,00 zł
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 511 276,82 zł	3 527 748,15 zł	5 914 987,63 zł	4 806 900,00 zł	5 377 214,03 zł	18 821 230,07 zł

1.3.2.1	Boisko wielofunkcyjne przy Szkole Podstawowej w Kaszewicach Cel: Poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w Gminie Kluki	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	1 050 000,00 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 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 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 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 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 Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	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 Ciska 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 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 Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2025	2029	1 050 000,00 zł	43 000,00 zł	1 007 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 007 000,00 zł
1.3.2.10	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Ścichawa 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	0,00 zł	33 160,00 zł	42 160,00 zł
1.3.2.11	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kaszewice Kolonia Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2024	2028	150 219,39 zł	0,00 zł	142 219,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	142 219,39 zł
1.3.2.12	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kwalce Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	38 800,00 zł	34 300,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	34 300,00 zł
1.3.2.13	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowy Janów Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	135 000,00 zł	120 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	120 000,00 zł
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Parzno Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	94 800,00 zł	89 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	89 000,00 zł

1.3.2.15	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Wierzchy Kluckie (dz.nr 277) Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	114 000,00 zł	108 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	108 000,00 zł
1.3.2.16	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Żar Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2024	2028	156 387,38 zł	0,00 zł	150 387,38 zł	0,00 zł	0,00 zł	150 387,38 zł
1.3.2.17	Budowa oświetlenia ulicznego w m-ści Cisz Cel: Rozbudowa infrastruktury, poprawa jakości oświetlenia oraz poprawa bezpieczeństwa poruszania się	Urząd Gminy w Klukach	2023	2027	274 500,00 zł	125 000,00 zł	140 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	265 000,00 zł
1.3.2.18	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Podwódka Cel: Poprawa jakości życia i aktywizacja mieszkańców poprzez zapewnienie ogólnodostępnej infrastruktury.	Urząd Gminy w Klukach	2026	2029	96 928,41 zł	21 928,41 zł	25 000,00 zł	25 000,00 zł	25 000,00 zł	96 928,41 zł
1.3.2.19	Dostawa i montaż wodomierzy z odczytem radiowym oraz systemem teleinformatycznym do ich zdalnego odczytu Cel: Wdrożenie systemu zarządzania siecią wodociągową 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
1.3.2.20	Likwidacja barier transportowych - zakup samochodu osobowego (mikrobus) do przewozu osób niepełnosprawnych Cel: Likwidacja barier transportowych	Urząd Gminy w Klukach	2025	2026	253 800,00 zł	253 800,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	253 800,00 zł
1.3.2.21	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
1.3.2.22	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 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

1.3.2.23	Pomoc finansowa dla Powiatu Belchatowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917E polegającej na budowie chodnika w msc. Trzys - Etap I”. Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2023	2026	1 044 939,45 zł	662 619,74 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3.2.24	Przebudowa drogi dz.nr 310 w m-ci Strzyżewice Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2027	361 336,54 zł	0,00 zł	357 336,54 zł	0,00 zł	0,00 zł	357 336,54 zł
1.3.2.25	Przebudowa drogi gminnej 101155E przy cmentarzu w miejscowości Kaszewice 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
1.3.2.26	Przebudowa drogi nr dz.ewid. 395 w miejscowości Wierzchy Kluckie Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	240 000,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	230 000,00 zł	0,00 zł	240 000,00 zł
1.3.2.27	Przebudowa drogi wewnętrznej nr dz. ewid. 851 w miejscowości Kluki Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	375 400,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	365 400,00 zł	0,00 zł	375 400,00 zł
1.3.2.28	Przebudowa drogi wewnętrznej polegającej na budowie chodnika w Klukach nr dz. 470/52 Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	68 300,00 zł	64 300,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	64 300,00 zł

1.3.2.29	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kluki Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2028	446 500,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	436 500,00 zł	0,00 zł	446 500,00 zł
1.3.2.30	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kluki dz. nr 619/2 Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2024	2026	524 020,00 zł	506 800,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	506 800,00 zł
1.3.2.31	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Osina dz.nr ewid.1 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
1.3.2.32	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917E polegającej na budowie chodnika w msc.Trzask- Etap II Cel: Poprawa układu i bezpieczeństwa komunikacyjnego w Gminie Kluki, podniesienie komfortu i warunków życia mieszkańców, podniesienie estetyki otoczenia	Urząd Gminy w Klukach	2026	2029	785 676,20 zł	0,00 zł	399 949,90 zł	0,00 zł	385 726,30 zł	785 676,20 zł
1.3.2.33	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Klukach 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
1.3.2.34	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP w Kaszewicach - Poprawa bezpieczeństwa publicznego i przeciwpożarowego mieszkańców Gminy Kluki poprzez zwiększenie gotowości bojowej OSP w Kaszewicach.	Urząd Gminy w Klukach	2027	2027	260 000,00 zł	0,00 zł	260 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	260 000,00 zł

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 306 589,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 328 026,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 21 436,55 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 306 589,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 228 279,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 78 310,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 810 790,18	+306 589,45	37 117 379,63
Dochody bieżące	32 354 156,95	+328 026,00	32 682 182,95
Dotacje bieżące	4 097 647,71	+262 459,00	4 360 106,71
Pozostałe	8 585 077,24	+65 567,00	8 650 644,24
Dochody majątkowe	4 456 633,23	-21 436,55	4 435 196,68
Wydatki ogółem	39 122 973,23	+306 589,45	39 429 562,68
Wydatki bieżące	31 538 585,74	+228 279,45	31 766 865,19
Wynagrodzenia i pochodne	16 191 449,00	+56 125,00	16 247 574,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 113 136,74	+172 154,45	15 285 291,19
Wydatki majątkowe	7 584 387,49	+78 310,00	7 662 697,49

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 094 839,01	+199 949,90	3 294 788,91
2028	1 650 000,00	-	1 650 000,00
2029	1 650 000,00	+192 726,30	1 842 726,30

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	33 476 966,00	-76 000,00	33 400 966,00
2028	35 858 859,00	-20 560,00	35 838 299,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 817 062,81	+275 949,90	7 093 012,71

2028	4 979 340,00	+20 560,00	4 999 900,00
2029	6 243 667,00	+192 726,30	6 436 393,30

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kluki:

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

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 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%	7,88%	TAK	9,14%	TAK
2028	2,30%	8,14%	TAK	9,39%	TAK
2029	1,57%	7,45%	TAK	8,71%	TAK
2030	1,26%	6,71%	TAK	7,96%	TAK
2031	1,24%	8,78%	TAK	10,03%	TAK
2032	1,18%	10,26%	TAK	11,51%	TAK
2033	1,11%	11,08%	TAK	11,08%	TAK
2034	0,85%	11,97%	TAK	11,97%	TAK
2035	1,93%	11,79%	TAK	11,79%	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. Opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 950,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 950,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

2. Opracowanie założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, paliwa gazowe – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 900,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 900,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

3. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Podwódka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 96 928,41 zł, w tym w 2026 r. – 21 928,41 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 96 928,41 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

4. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917E polegającej na budowie chodnika w msc.Trząs- Etap II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 785 676,20 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 785 676,20 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Klukach.

5. Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP w Kaszewicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 260 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 260 000,00 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) Zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 19 654,00 zł;

2) Zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP z terenu Gminy Kluki – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 833,00 zł;

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

1) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Kluki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 341,00 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 17 609,00 zł;

c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 16 000,00 zł;

d.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 609,00 zł;

e.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

2) Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowy Janów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 24 000,00 zł;

3) Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Parzno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 800,00 zł;

4) Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Kluki dz. nr 619/2 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 531 321,63	+2 045,00	3 533 366,63
2027	671 270,95	+30 850,00	702 120,95

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	6 200 742,74	+80 895,41	6 281 638,15
2027	6 407 100,94	+684 949,90	7 092 050,84
2028	4 781 900,00	+25 000,00	4 806 900,00
2029	4 966 487,73	+410 726,30	5 377 214,03

Źródło: opracowanie własne.

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

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