

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Kluczborku

z dnia 24 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmiany w wieloletniej prognozie finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.), art. 226, art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje zmian w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje zmian w przedsięwzięciach zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

**Przewodniczący Rady Miejskiej
w Kluczborku**

Piotr Sitnik

Uzasadnienie
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 24 sierpnia 2026 r.

w sprawie zmiany w wieloletniej prognozie finansowej

I. W załączniku prognozy kwoty w poszczególnych pozycjach ulegają zmianie:

- a) w poz. 1.1 prognozy (dochody bieżące) zwiększono o kwotę 4 036 506,24 zł:
 - zwiększono dochody o kwotę 533 499,92 zł (BR.0050.109.2026 z 25-06-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 66 546,00 zł (BR.0050.115.2026 z 30-06-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 567 691,00 zł (BR.0050.121.2026 z 10-07-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 750 000,00 zł (Uchwała XXVII/363/26 z 15-07-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 906 184,22 zł (BR.0050.126.2026 z 31-07-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 1 212 585,10 zł (obecna uchwała),
- b) w poz. 1.2 prognozy (dochody majątkowe) zmniejszono o kwotę 7 105 600,00 zł:
 - zwiększono dochody o kwotę 544 400,00 zł (BR.0050.109.2026 z 25-06-2026 r.),
 - zmniejszono dochody o kwotę 7 650 000,00 zł (obecna uchwała),
- c) w poz. 2.1 prognozy (wydatki bieżące) zwiększono o kwotę 8 519 406,24 zł:
 - zwiększono wydatki o kwotę 533 499,92 zł (BR.0050.109.2026 z 25-06-2026 r.),
 - zmniejszono wydatki o kwotę 81 454,00 zł (BR.0050.115.2026 z 30-06-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 567 691,00 zł (BR.0050.121.2026 z 10-07-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 750 000,00 zł (Uchwała XXVII/363/26 z 15-07-2026 r.),
 - zmniejszono wydatki o kwotę 32 000,00 zł (BR.0050.125.2026 z 28-07-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 906 184,22 zł (BR.0050.126.2026 z 31-07-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 5 875 485,10 zł (obecna uchwała),
- d) w poz. 2.2 prognozy (wydatki majątkowe) zmniejszono o kwotę 8 468 500,00 zł:
 - zwiększono wydatki o kwotę 544 400,00 zł (BR.0050.109.2026 z 25-06-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 148 000,00 zł (BR.0050.115.2026 z 30-06-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 32 000,00 zł (BR.0050.125.2026 z 28-07-2026 r.),
 - zmniejszono wydatki o kwotę 9 192 900,00 zł (obecna uchwała),
- e) w poz. 4 prognozy (przychody budżetu) zwiększono o kwotę 3 120 000,00 zł:
 - zwiększono przychody o kwotę 3 120 000,00 zł (obecna uchwała).

II. W załączniku przedsięwzięć dokonuje się zmiany:

- a. Usuwa się z listy zadań majątkowych przedsięwzięcie pn.: „Rozbudowa strażnicy OSP w Łowkowicach” z uwagi na fakt ponoszenia nakładów wyłącznie w roku 2026 zadanie będzie realizowane jako jednoroczne.

- b. Wprowadza się zmianę na zadaniu majątkowym pn.: „Przebudowa ul. Młyńskiej w Kluczborku” oraz limity na lata: 2026 rok – 325 000,00 zł oraz 2027 rok – 4 235 000,00 zł.
- c. Wprowadza się zmianę na zadaniu majątkowym pn.: „Budowa i przebudowa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork” oraz limity na lata: 2026 rok – 2 000 000,00 zł oraz 2027 rok – 10 100 000,00 zł.
- d. Wprowadza się nowe zadanie majątkowe pn.: „Budowa i przebudowa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork – etap II” oraz limity na lata: 2026 rok – 123 000,00 zł, 2027 rok – 5 043 000,00 zł, 2028 rok – 4 870 000,00 zł oraz 2029 rok – 3 236 000,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
 do uchwały nr
 Rady Miejskiej w Kluczborku
 z dnia 24 sierpnia 2026 r.

Wyszczególnienie	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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	285 658 014,69	233 191 356,90	115 677 103,00	4 971 187,00	7 893 325,00	28 373 646,80	76 276 095,10	36 560 000,00	52 466 657,79	4 700 000,00	52 371 657,79
2027	269 592 000,00	233 292 000,00	121 693 000,00	5 121 000,00	8 131 000,00	23 434 000,00	74 913 000,00	37 657 000,00	36 300 000,00	3 000 000,00	33 300 000,00
2028	252 859 000,00	242 859 000,00	128 022 000,00	5 270 000,00	8 367 000,00	24 114 000,00	77 086 000,00	38 750 000,00	10 000 000,00	2 000 000,00	8 000 000,00
2029	257 351 000,00	252 351 000,00	134 296 000,00	5 418 000,00	8 602 000,00	24 790 000,00	79 245 000,00	39 835 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00
2030	263 110 000,00	260 110 000,00	138 863 000,00	5 565 000,00	8 835 000,00	24 460 000,00	81 385 000,00	40 911 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2031	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00

2043	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	267 170 000,00	267 170 000,00	142 891 000,00	5 705 000,00	9 056 000,00	26 097 000,00	83 420 000,00	41 934 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ 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.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	286 627 569,35	226 410 944,73	118 755 951,87	0,00	0,00	4 414 900,00	0,00	0,00	0,00	60 216 624,62	29 337 124,62	765 500,00
2027	277 986 000,00	219 207 000,00	118 952 000,00	0,00	0,00	3 752 000,00	0,00	0,00	0,00	58 779 000,00	58 429 000,00	350 000,00
2028	252 139 000,00	228 321 000,00	125 137 000,00	0,00	0,00	3 322 000,00	0,00	0,00	0,00	23 818 000,00	23 818 000,00	100 000,00
2029	250 149 000,00	237 334 000,00	131 269 000,00	0,00	0,00	2 361 000,00	0,00	0,00	0,00	12 815 000,00	12 815 000,00	0,00
2030	255 798 000,00	244 514 000,00	135 732 000,00	0,00	0,00	1 911 000,00	0,00	0,00	0,00	11 284 000,00	11 284 000,00	0,00
2031	259 522 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	1 621 000,00	0,00	0,00	0,00	8 370 000,00	8 370 000,00	0,00
2032	259 422 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	8 270 000,00	8 270 000,00	0,00
2033	259 198 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	8 046 000,00	8 046 000,00	0,00
2034	259 158 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	864 000,00	0,00	0,00	0,00	8 006 000,00	8 006 000,00	0,00
2035	259 150 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	649 000,00	0,00	0,00	0,00	7 998 000,00	7 998 000,00	0,00
2036	261 188 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	513 000,00	0,00	0,00	0,00	10 036 000,00	10 036 000,00	0,00
2037	265 454 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	14 302 000,00	14 302 000,00	0,00
2038	265 454 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	14 302 000,00	14 302 000,00	0,00
2039	265 454 000,00	251 152 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	14 302 000,00	14 302 000,00	0,00
2040	265 954 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	14 562 000,00	14 562 000,00	0,00
2041	265 954 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	14 562 000,00	14 562 000,00	0,00
2042	265 954 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	14 562 000,00	14 562 000,00	0,00
2043	265 954 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	14 562 000,00	14 562 000,00	0,00
2044	265 954 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	14 562 000,00	14 562 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-969 554,66	0,00	6 095 554,66	3 570 000,00	0,00	242 754,66	0,00	2 262 800,00	969 554,66
2027	-8 394 000,00	0,00	14 020 000,00	14 000 000,00	8 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	720 000,00	720 000,00	5 514 000,00	5 514 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 202 000,00	7 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 312 000,00	7 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 648 000,00	7 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 748 000,00	7 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 972 000,00	7 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 012 000,00	8 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 020 000,00	8 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 982 000,00	5 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	1 216 000,00	1 216 000,00	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 ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 126 000,00	5 126 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 626 000,00	5 626 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 234 000,00	6 234 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 202 000,00	7 202 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 312 000,00	7 312 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 648 000,00	7 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 748 000,00	7 748 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 972 000,00	7 972 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 012 000,00	8 012 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 020 000,00	8 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 982 000,00	5 982 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 000,00	1 716 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 000,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 000,00	1 216 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 036 534,68	1 566 534,68	6 780 412,17	9 305 966,83
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	72 923 742,44	1 079 742,44	14 085 000,00	14 105 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	71 726 950,20	602 950,20	14 538 000,00	14 538 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	64 278 157,96	356 157,96	15 017 000,00	15 017 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	56 719 365,72	109 365,72	15 596 000,00	15 596 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	48 962 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	41 214 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	33 242 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	25 230 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 210 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 228 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 512 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 796 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	6 080 000,00	0,00	16 018 000,00	16 018 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	4 864 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	3 648 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	2 432 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	1 216 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00

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	4,66%	5,47%	10,73%	10,77%	TAK	TAK
2027	4,47%	8,50%	9,75%	9,79%	TAK	TAK
2028	4,37%	8,16%	8,88%	8,93%	TAK	TAK
2029	4,20%	7,64%	7,68%	7,72%	TAK	TAK
2030	3,91%	7,43%	7,58%	7,62%	TAK	TAK
2031	3,84%	7,32%	7,70%	7,74%	TAK	TAK
2032	3,76%	7,19%	7,66%	7,70%	TAK	TAK
2033	3,78%	7,12%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2034	3,68%	7,00%	7,62%	7,62%	TAK	TAK
2035	3,60%	6,91%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2036	2,69%	6,86%	7,23%	7,23%	TAK	TAK
2037	0,78%	6,71%	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2038	0,76%	6,69%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2039	0,75%	6,68%	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2040	0,53%	6,57%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2041	0,52%	6,56%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2042	0,52%	6,56%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2043	0,51%	6,55%	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2044	0,51%	6,55%	6,62%	6,62%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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	0,00	0,00	0,00	19 712 437,50	19 712 437,50	19 703 339,29	1 671 165,45	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	453 493,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	247 752,00	0,00	0,00
2029	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	20 680 150,00	20 680 150,00	18 596 051,79	18 236 846,00	1 968 696,00	16 268 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 043 000,00	26 043 000,00	17 500 000,00	59 418 293,00	700 293,00	58 718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 370 000,00	6 370 000,00	1 000 000,00	19 053 272,00	494 552,00	18 558 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 236 000,00	3 236 000,00	0,00	5 032 800,00	246 800,00	4 786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	246 800,00	246 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	109 400,00	109 400,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	5 126 000,00	565 585,20	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 386 000,00	486 792,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 994 000,00	476 792,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	6 962 000,00	246 792,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 072 000,00	246 792,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 408 000,00	109 365,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	7 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	7 772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	7 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	5 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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.

* 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, 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.

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 24 sierpnia 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				106 255 097,00	18 236 846,00	59 418 293,00	19 053 272,00	5 032 800,00	246 800,00
1.a	- wydatki bieżące				4 991 947,00	1 968 696,00	700 293,00	494 552,00	246 800,00	246 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				101 263 150,00	16 268 150,00	58 718 000,00	18 558 720,00	4 786 000,00	0,00
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.), z tego:				53 774 897,00	14 348 246,00	26 496 493,00	6 617 752,00	3 236 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 275 747,00	1 545 096,00	453 493,00	247 752,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				50 499 150,00	12 803 150,00	26 043 000,00	6 370 000,00	3 236 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork -	KLUCZBORK	2024	2027	13 595 000,00	2 000 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Budowa i przebudowa infrastruktury transportowej na terenie Gminy Kluczbork - etap II -	KLUCZBORK	2026	2029	13 272 000,00	123 000,00	5 043 000,00	4 870 000,00	3 236 000,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				52 480 200,00	3 888 600,00	32 921 800,00	12 435 520,00	1 796 800,00	246 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 716 200,00	423 600,00	246 800,00	246 800,00	246 800,00	246 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 764 000,00	3 465 000,00	32 675 000,00	12 188 720,00	1 550 000,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Młyńskiej w Kluczborku -	KLUCZBORK	2025	2027	4 580 000,00	325 000,00	4 235 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa strażnicy OSP w Łowkowicach -	KLUCZBORK	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	109 400,00	102 097 411,00
1.a	109 400,00	3 766 541,00
1.b	0,00	98 330 870,00
1.1	0,00	50 698 491,00
1.1.1	0,00	2 246 341,00
1.1.2	0,00	48 452 150,00
1.1.2.1	0,00	12 100 000,00
1.1.2.8	0,00	13 272 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	109 400,00	51 398 920,00
1.3.1	109 400,00	1 520 200,00
1.3.2	0,00	49 878 720,00
1.3.2.4	0,00	4 560 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00