

Uchwała Nr

Rady Miejskiej w Kluczborku

z dnia 25 marca 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 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.), art. 226, art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) 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 25 marca 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 166 198,68 zł:
 - zmniejszono dochody o kwotę 2 503,29 zł (BR.0050.25.2026 z 18-02-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 12 821,00 zł (BR.0050.29.2026 z 27-02-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 21 793,47 zł (BR.0050.33.2026 z 04-03-2026 r.),
 - zwiększono dochody o kwotę 134 087,50 zł (obecna uchwała),
- b) w poz.1.2 prognozy (dochody majątkowe) zmniejszono o kwotę 17 287,50 zł:
 - zmniejszono dochody o kwotę 17 287,50 zł (obecna uchwała),
- c) w poz. 2.1 prognozy (wydatki bieżące) zwiększono o kwotę 1 825 198,68 zł:
 - zmniejszono wydatki o kwotę 2 503,29 zł (BR.0050.25.2026 z 18-02-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 7 821,00 zł (BR.0050.29.2026 z 27-02-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 13 793,47 zł (BR.0050.33.2026 z 04-03-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 20 000,00 zł (BR.0050.40.2026 z 10-03-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 1 786 087,50 zł (obecna uchwała),
- d) w poz. 2.2 prognozy (wydatki majątkowe) zmniejszono o kwotę 8 206 025,67 zł:
 - zwiększono wydatki o kwotę 5 000,00 zł (BR.0050.29.2026 z 27-02-2026 r.),
 - zwiększono wydatki o kwotę 8 000,00 zł (BR.0050.33.2026 z 04-03-2026 r.),
 - zmniejszono wydatki o kwotę 20 000,00 zł (BR.0050.40.2026 z 10-03-2026 r.),
 - zmniejszono wydatki o kwotę 8 199 025,67 zł (obecna uchwała),
- e) w poz. 4 prognozy (przychody budżetu) zmniejszono o kwotę 6 529 738,17 zł:
 - zmniejszono przychody o kwotę 6 529 738,17 zł (obecna uchwała).

II. W załączniku przedsięwzięć dokonuje się zmiany:

- a. Wprowadza się zmianę na zadaniu bieżącym pn.: „Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork – szkoła bez barier” oraz limity na lata: 2026 rok – 490 315,00 zł oraz 2027 rok – 45 580,00 zł.
- b. Wprowadza się zmianę na zadaniu majątkowym pn.: „Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork – szkoła bez barier” oraz limit na rok 2026 – 69 150,00 zł.
- c. Wprowadza się zmianę na zadaniu bieżącym pn.: „Od maluchów do starszaków” oraz limit na rok 2026 rok – 127 330,00 zł.
- d. Wprowadza się zmianę na zadaniu majątkowym pn.: „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej – etap II” oraz limity na lata: 2026 rok – 50 000,00 zł oraz 2027 rok – 4 000 000,00 zł.

- e. Wprowadza się zmianę na zadaniu bieżącym pn.: „Leasing zamiatarki” oraz limity na lata: 2026 rok – 325 600,00 zł, 2027 rok – 246 800,00 zł, 2028 rok – 246 800,00 zł, 2029 rok – 246 800,00 zł, 2030 rok – 246 800,00 zł oraz 2031 rok – 109 400,00 zł.
- f. Wprowadza się zmianę na zadaniu majątkowym pn.: „Modernizacja basenu w Bąkowie” oraz limity na lata: 2026 rok – 1 845 000,00 zł, 2027 rok – 17 220 000,00 zł oraz 2028 rok – 5 613 720,00 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 25 marca 2026 r.

- projekt -

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	253 548 879,34	224 514 729,34	115 677 103,00	4 971 187,00	7 893 325,00	23 137 614,34	72 835 500,00	36 560 000,00	29 034 150,00	4 000 000,00	24 939 150,00
2027	254 792 000,00	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	21 500 000,00	3 000 000,00	18 500 000,00
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	252 448 434,00	214 015 722,17	115 377 909,91	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	38 432 711,83	38 142 711,83	740 500,00
2027	263 426 000,00	219 447 000,00	118 952 000,00	0,00	0,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	43 979 000,00	43 629 000,00	350 000,00
2028	251 329 000,00	228 561 000,00	125 137 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	22 768 000,00	22 668 000,00	100 000,00
2029	250 389 000,00	237 574 000,00	131 269 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	12 815 000,00	12 815 000,00	0,00
2030	256 038 000,00	244 754 000,00	135 732 000,00	0,00	0,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	11 284 000,00	11 284 000,00	0,00
2031	259 762 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	8 370 000,00	8 370 000,00	0,00
2032	259 662 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	8 270 000,00	8 270 000,00	0,00
2033	259 438 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	8 046 000,00	8 046 000,00	0,00
2034	259 398 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	8 006 000,00	8 006 000,00	0,00
2035	259 390 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 998 000,00	7 998 000,00	0,00
2036	261 428 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	10 036 000,00	10 036 000,00	0,00
2037	265 694 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	14 302 000,00	14 302 000,00	0,00
2038	265 694 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 302 000,00	14 302 000,00	0,00
2039	265 694 000,00	251 392 000,00	139 670 000,00	0,00	0,00	75 000,00	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	1 100 445,34	0,00	4 025 554,66	1 500 000,00	0,00	242 754,66	0,00	2 262 800,00	0,00
2027	-8 634 000,00	0,00	14 020 000,00	14 000 000,00	8 634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 530 000,00	5 994 000,00	4 464 000,00	4 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 962 000,00	6 962 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 072 000,00	7 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 408 000,00	7 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 508 000,00	7 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 732 000,00	7 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 772 000,00	7 772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	7 780 000,00	7 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 742 000,00	5 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 476 000,00	1 476 000,00	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

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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	5 386 000,00	5 386 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 994 000,00	5 994 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 962 000,00	6 962 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 072 000,00	7 072 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 408 000,00	7 408 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 508 000,00	7 508 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 732 000,00	7 732 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 772 000,00	7 772 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 780 000,00	7 780 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 742 000,00	5 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00	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

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	62 966 600,00	1 566 600,00	10 499 007,17	13 024 561,83
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	71 093 800,00	1 079 800,00	13 845 000,00	13 865 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	69 087 000,00	603 000,00	14 298 000,00	14 298 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	61 878 200,00	356 200,00	14 777 000,00	14 777 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	54 559 400,00	109 400,00	15 356 000,00	15 356 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	47 042 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	39 534 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	31 802 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	24 030 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 250 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 508 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 032 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 556 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	6 080 000,00	0,00	15 778 000,00	15 778 000,00
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

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	4,73%	7,40%	10,73%	10,77%	TAK	TAK
2027	4,29%	8,32%	10,03%	10,07%	TAK	TAK
2028	4,20%	8,00%	9,13%	9,18%	TAK	TAK
2029	4,05%	7,48%	7,91%	7,95%	TAK	TAK
2030	3,77%	7,28%	7,78%	7,82%	TAK	TAK
2031	3,71%	7,18%	7,88%	7,92%	TAK	TAK
2032	3,63%	7,06%	7,82%	7,86%	TAK	TAK
2033	3,65%	6,99%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2034	3,56%	6,88%	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2035	3,48%	6,79%	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2036	2,58%	6,74%	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2037	0,66%	6,60%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2038	0,65%	6,59%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2039	0,64%	6,58%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2040	0,53%	6,57%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2041	0,52%	6,56%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2042	0,52%	6,56%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2043	0,51%	6,55%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2044	0,51%	6,55%	6,57%	6,57%	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:		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	21 706 437,50	21 706 437,50	19 703 339,29	32 632 976,00	1 898 826,00	30 734 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 000 000,00	11 000 000,00	8 500 000,00	44 260 293,00	700 293,00	43 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	10 038 272,00	494 552,00	9 543 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	246 800,00	246 800,00	0,00	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	565 600,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 386 000,00	486 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 994 000,00	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	6 962 000,00	246 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 072 000,00	246 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 408 000,00	109 400,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

- projekt -

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)					91 712 227,00	32 632 976,00	44 260 293,00	10 038 272,00	246 800,00	246 800,00
1.a	- wydatki bieżące					4 922 077,00	1 898 826,00	700 293,00	494 552,00	246 800,00	246 800,00
1.b	- wydatki majątkowe					86 790 150,00	30 734 150,00	43 560 000,00	9 543 720,00	0,00	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:					38 322 027,00	22 044 376,00	11 453 493,00	1 747 752,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					3 205 877,00	1 475 226,00	453 493,00	247 752,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Od maluchów do starszaków -	ADMINISTRACJA OŚWIATY W KLUCZBORKU	2024	2026	517 000,00	127 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork - szkoła bez barier -	KLUCZBORK	2025	2027	535 895,00	490 315,00	45 580,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					35 116 150,00	20 569 150,00	11 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej - etap II -	KLUCZBORK	2026	2027	4 050 000,00	50 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.7	Edukacja wysokiej jakości w Gminie Kluczbork - szkoła bez barier -	KLUCZBORK	2025	2027	69 150,00	69 150,00	0,00	0,00	0,00	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					53 390 200,00	10 588 600,00	32 806 800,00	8 290 520,00	246 800,00	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
1.3.1.2	Leasing zamiatarki -	MIEJSKI ZARZĄD OBIEKTÓW KOMUNALNYCH W KLUCZBORKU	2026	2031	1 422 200,00	325 600,00	246 800,00	246 800,00	246 800,00	246 800,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					51 674 000,00	10 165 000,00	32 560 000,00	8 043 720,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja basenu w Bąkowie -	KLUCZBORK	2025	2028	24 755 000,00	1 845 000,00	17 220 000,00	5 613 720,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	109 400,00	87 534 541,00
1.a	109 400,00	3 696 671,00
1.b	0,00	83 837 870,00
1.1	0,00	35 245 621,00
1.1.1	0,00	2 176 471,00
1.1.1.2	0,00	127 330,00
1.1.1.5	0,00	535 895,00
1.1.2	0,00	33 069 150,00
1.1.2.6	0,00	4 050 000,00
1.1.2.7	0,00	69 150,00
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	52 288 920,00
1.3.1	109 400,00	1 520 200,00
1.3.1.2	109 400,00	1 422 200,00
1.3.2	0,00	50 768 720,00
1.3.2.3	0,00	24 678 720,00