

**UCHWAŁA NR XXII/151/2025
RADY GMINY KUTNO**

z dnia 29 października 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2025-2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 229 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483) ***Rada Gminy Kutno uchwala, co następuje:***

§ 1. W uchwale Nr XI/78/2024 Rady Gminy Kutno z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2025-2039, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kutno na lata 2025-2039, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kutno, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej, określonych w załączniku Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kutno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Kutno

Dariusz Mroczek

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	Dochody ogółem	71 458 918,54	64 841 699,00	63 692 576,00	62 220 292,00	63 962 461,00	65 561 524,00	67 200 561,00	68 880 575,00	70 602 589,00	72 367 654,00	74 176 847,00	76 031 269,00	77 932 051,00	79 880 351,00	81 877 360,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	59 823 173,00	59 208 699,00	60 825 576,00	62 220 292,00	63 962 461,00	65 561 524,00	67 200 561,00	68 880 575,00	70 602 589,00	72 367 654,00	74 176 847,00	76 031 269,00	77 932 051,00	79 880 351,00	81 877 360,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 677 776,59	33 008 243,00	34 031 499,00	34 984 381,00	35 963 944,00	36 863 043,00	37 784 619,00	38 729 234,00	39 697 465,00	40 689 902,00	41 707 150,00	42 749 829,00	43 818 575,00	44 914 039,00	46 036 890,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	60 305,57	62 838,00	64 786,00	66 600,00	68 465,00	70 177,00	71 931,00	73 729,00	75 572,00	77 461,00	79 398,00	81 383,00	83 418,00	85 503,00	87 641,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 036 200,72	3 030 292,00	3 124 231,00	3 211 709,00	3 301 637,00	3 384 178,00	3 468 782,00	3 555 502,00	3 644 390,00	3 735 500,00	3 828 888,00	3 924 610,00	4 022 725,00	4 123 293,00	4 226 375,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 701 924,37	6 298 656,00	6 493 914,00	6 675 744,00	6 862 665,00	7 034 232,00	7 210 088,00	7 390 340,00	7 575 098,00	7 764 475,00	7 958 587,00	8 157 552,00	8 361 491,00	8 570 528,00	8 784 791,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	16 346 965,75	16 808 670,00	17 111 146,00	17 281 858,00	17 765 750,00	18 209 894,00	18 665 141,00	19 131 770,00	19 610 064,00	20 100 316,00	20 602 824,00	21 117 895,00	21 645 842,00	22 186 988,00	22 741 663,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 180 000,00	5 314 200,00	5 478 940,00	5 632 350,00	5 790 056,00	5 934 807,00	6 083 177,00	6 235 256,00	6 391 137,00	6 550 915,00	6 714 688,00	6 882 555,00	7 054 619,00	7 230 984,00	7 411 759,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	11 635 745,54	5 633 000,00	2 867 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 403 745,54	5 633 000,00	2 867 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatkii ogółem	75 566 623,35	65 178 007,70	62 639 354,28	61 166 840,28	63 017 639,28	64 616 702,28	66 255 739,28	68 006 031,20	69 802 532,20	72 003 110,20	73 712 303,20	75 966 725,20	77 867 507,20	79 815 807,20	81 812 816,20
2.1	Wydatkii bieżące, w tym:	59 761 571,08	57 447 445,00	59 264 959,00	61 035 362,00	62 527 281,00	64 050 786,00	65 607 492,00	67 183 672,00	68 794 371,00	70 438 727,00	72 121 453,00	73 826 267,00	75 570 734,00	77 323 062,00	79 090 674,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 566 867,94	25 042 134,00	26 125 206,00	27 163 683,00	27 890 312,00	28 615 460,00	29 338 000,00	30 042 112,00	30 755 612,00	31 470 680,00	32 194 506,00	32 910 834,00	33 634 872,00	34 341 204,00	35 036 613,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	550 000,00	479 564,00	383 937,00	296 968,00	222 890,00	160 895,00	113 200,00	81 361,00	52 055,00	31 675,00	17 166,00	7 907,00	5 648,00	3 389,00	1 130,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatkii majątkowe, w tym:	15 805 052,27	7 730 562,70	3 374 395,28	131 478,28	490 358,28	565 916,28	648 247,28	822 359,20	1 008 161,20	1 564 383,20	1 590 850,20	2 140 458,20	2 296 773,20	2 492 745,20	2 722 142,20
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 805 052,27	7 730 562,70	3 374 395,28	131 478,28	490 358,28	565 916,28	648 247,28	822 359,20	1 008 161,20	1 564 383,20	1 590 850,20	2 140 458,20	2 296 773,20	2 492 745,20	2 722 142,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 107 704,81	-336 308,70	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72	874 543,80	800 056,80	364 543,80	464 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72	874 543,80	800 056,80	364 543,80	464 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80
4	Przychody budżetu	4 814 322,21	1 325 638,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	147 045,25	825 638,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	147 045,25	336 308,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 667 276,96	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 960 659,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	706 617,40	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72	874 543,80	800 056,80	364 543,80	464 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	706 617,40	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72	874 543,80	800 056,80	364 543,80	464 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Kwota długu, w tym:	8 692 331,64	7 703 002,00	6 649 780,28	5 596 328,56	4 651 506,84	3 706 685,12	2 761 863,40	1 887 319,60	1 087 262,80	722 719,00	258 175,20	193 631,40	129 087,60	64 543,80	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	61 601,92	1 761 254,00	1 560 617,00	1 184 930,00	1 435 180,00	1 510 738,00	1 593 069,00	1 696 903,00	1 808 218,00	1 928 927,00	2 055 394,00	2 205 002,00	2 361 317,00	2 557 289,00	2 786 686,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 875 924,13	3 086 892,34	1 560 617,00	1 184 930,00	1 435 180,00	1 510 738,00	1 593 069,00	1 696 903,00	1 808 218,00	1 928 927,00	2 055 394,00	2 205 002,00	2 361 317,00	2 557 289,00	2 786 686,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	2,46%	2,78%	2,65%	2,43%	2,05%	1,89%	1,76%	1,55%	1,35%	0,61%	0,73%	0,11%	0,10%	0,10%	0,09%
8.1 vROD 2020	8.1 vROD 2020	2,46%	2,78%	2,65%	2,43%	2,05%	1,89%	1,76%	1,55%	1,35%	0,61%	0,73%	0,11%	0,10%	0,10%	0,09%
8.1 vROD 2026	8.1 vROD 2026	2,46%	2,78%	2,65%	2,43%	2,05%	1,89%	1,76%	1,55%	1,35%	0,61%	0,73%	0,11%	0,10%	0,10%	0,09%
8.1 vROD 2023	8.1 vROD 2023	2,46%	2,78%	2,65%	2,43%	2,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,56%	4,24%	3,58%	2,67%	2,90%	2,86%	2,84%	2,89%	2,95%	3,03%	3,13%	3,26%	3,40%	3,59%	3,81%
8.2 v2020	8.2 v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2 v2026	8.2 v2026	1,56%	4,24%	3,58%	2,67%	2,90%	2,86%	2,84%	2,89%	2,95%	3,03%	3,13%	3,26%	3,40%	3,59%	3,81%
8.3	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)	7,86%	5,92%	4,37%	3,47%	2,37%	2,26%	2,55%	2,95%	3,14%	2,96%	2,88%	2,94%	2,99%	3,07%	3,18%
8.3.1	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)	8,89%	6,95%	5,40%	4,50%	3,40%	3,29%	3,58%	2,95%	3,14%	2,96%	2,88%	2,94%	2,99%	3,07%	3,18%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RQ	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art.	16,70%	14,29%	12,24%	10,08%	8,15%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	437 551,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	437 551,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	391 493,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	342 362,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	342 362,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	278 343,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	624 120,10	252 586,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	624 120,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	523 006,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	342 362,02	619 442,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	342 362,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	278 343,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 373 235,12	7 735 305,20	2 954 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	716 147,72	493 666,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	10 657 087,40	7 241 638,76	2 954 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	706 617,40	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72	874 543,80	800 056,80	364 543,80	464 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80	64 543,80
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+) /spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty nt 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXII/151/2025
Rady Gminy Kutno
z dnia 29 października 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 225 427,64	11 373 235,12	7 735 305,20	2 954 085,00	0,00	11 480 485,16
1.a	- wydatki bieżące				1 288 616,48	716 147,72	493 666,44	0,00	0,00	498 150,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 936 811,16	10 657 087,40	7 241 638,76	2 954 085,00	0,00	10 982 335,16
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:				1 563 659,24	612 827,72	872 029,20	0,00	0,00	773 192,76
1.1.1	- wydatki bieżące				944 216,48	612 827,72	252 586,44	0,00	0,00	153 750,00
1.1.1.1	Wsparcie rodzin w Gminie Kutno	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	790 466,48	612 827,72	98 836,44	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY KUTNO	2025	2026	153 750,00	0,00	153 750,00	0,00	0,00	153 750,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				619 442,76	0,00	619 442,76	0,00	0,00	619 442,76
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY KUTNO	2025	2026	619 442,76	0,00	619 442,76	0,00	0,00	619 442,76
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				20 661 768,40	10 760 407,40	6 863 276,00	2 954 085,00	0,00	10 707 292,40
1.3.1	- wydatki bieżące				344 400,00	103 320,00	241 080,00	0,00	0,00	344 400,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego gminy Kutno, prognozy oddziaływania na środowisko oraz opracowania ekofizjograficznego gminy Kutno	KUTNO	2025	2026	344 400,00	103 320,00	241 080,00	0,00	0,00	344 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 317 368,40	10 657 087,40	6 622 196,00	2 954 085,00	0,00	10 362 892,40
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 102227E i wewnętrznej (dz. ew. nr 52 w miejscowości Sieraków gm. Kutno	URZĄD GMINY KUTNO	2023	2025	1 848 799,40	1 835 799,40	0,00	0,00	0,00	1 835 799,40
1.3.2.12	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lesznie	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	1 086 000,00	100 000,00	986 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa wraz z remontem pomieszczeń w budynku OSP w Gołębiówku Nowym	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	1 723 015,00	460 015,00	1 263 000,00	0,00	0,00	119 000,00

1.3.2.14	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Budowa hali spotkowej przy Szkole Podstawowej we Wroczytach	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	6 164 566,00	15 980,00	3 673 601,00	2 474 985,00	0,00	88 000,00
1.3.2.15	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	1 303 895,00	125 200,00	699 595,00	479 100,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa, przebudowa i remonty dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2023	2025	8 191 093,00	8 120 093,00	0,00	0,00	0,00	8 120 093,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 602 039,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 074 139,54 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 472 100,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 124 762,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 575 758,99 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 700 521,35 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 107 704,81 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	70 856 879,00	+602 039,54	71 458 918,54
Dochody bieżące	58 749 033,46	+1 074 139,54	59 823 173,00
Dotacje bieżące	7 729 384,83	+972 539,54	8 701 924,37
Pozostałe	16 245 365,75	+101 600,00	16 346 965,75
Dochody majątkowe	12 107 845,54	-472 100,00	11 635 745,54
Sprzedaż majątku	190 000,00	+28 000,00	218 000,00
Wydatki ogółem	77 691 385,71	-2 124 762,36	75 566 623,35
Wydatki bieżące	59 185 812,09	+575 758,99	59 761 571,08
Wynagrodzenia i pochodne	24 285 578,05	-718 710,11	23 566 867,94
Pozostałe wydatki bieżące	34 350 234,04	+1 294 469,10	35 644 703,14
Wydatki majątkowe	18 505 573,62	-2 700 521,35	15 805 052,27
Wynik budżetu	-6 834 506,71	+2 726 801,90	-4 107 704,81

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]
2026	5 343 600,00	+289 400,00	5 633 000,00
2027	2 856 400,00	+10 600,00	2 867 000,00

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]
2026	57 589 526,00	-142 081,00	57 447 445,00
2027	59 386 433,00	-121 474,00	59 264 959,00
2028	61 138 927,00	-103 565,00	61 035 362,00
2029	62 614 817,00	-87 536,00	62 527 281,00
2030	64 122 535,00	-71 749,00	64 050 786,00
2031	65 665 942,00	-58 450,00	65 607 492,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	67 235 872,00	-52 200,00	67 183 672,00
2033	68 840 321,00	-45 950,00	68 794 371,00
2034	70 478 427,00	-39 700,00	70 438 727,00
2035	72 154 903,00	-33 450,00	72 121 453,00
2036	73 853 467,00	-27 200,00	73 826 267,00
2037	75 591 684,00	-20 950,00	75 570 734,00
2038	77 337 762,00	-14 700,00	77 323 062,00
2039	79 099 124,00	-8 450,00	79 090 674,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 973 443,36	+1 757 119,34	7 730 562,70
2027	3 242 321,28	+132 074,00	3 374 395,28
2028	27 913,28	+103 565,00	131 478,28
2029	402 822,28	+87 536,00	490 358,28
2030	494 167,28	+71 749,00	565 916,28
2031	589 797,28	+58 450,00	648 247,28
2032	770 159,20	+52 200,00	822 359,20
2033	962 211,20	+45 950,00	1 008 161,20
2034	1 399 683,20	+164 700,00	1 564 383,20
2035	1 382 400,20	+208 450,00	1 590 850,20
2036	1 938 258,20	+202 200,00	2 140 458,20
2037	2 100 823,20	+195 950,00	2 296 773,20
2038	2 303 045,20	+189 700,00	2 492 745,20
2039	2 538 692,20	+183 450,00	2 722 142,20

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	621 645,00	-142 081,00	479 564,00
2027	505 411,00	-121 474,00	383 937,00
2028	400 533,00	-103 565,00	296 968,00
2029	310 426,00	-87 536,00	222 890,00
2030	232 644,00	-71 749,00	160 895,00
2031	171 650,00	-58 450,00	113 200,00
2032	133 561,00	-52 200,00	81 361,00
2033	98 005,00	-45 950,00	52 055,00
2034	71 375,00	-39 700,00	31 675,00
2035	50 616,00	-33 450,00	17 166,00
2036	35 107,00	-27 200,00	7 907,00
2037	26 598,00	-20 950,00	5 648,00
2038	18 089,00	-14 700,00	3 389,00
2039	9 580,00	-8 450,00	1 130,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 726 801,90 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 541 124,11	-2 726 801,90	4 814 322,21
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	873 847,15	-726 801,90	147 045,25
Wolne środki	5 667 276,96	-1 000 000,00	4 667 276,96

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+825 638,34	825 638,34

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+500 000,00	500 000,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	489 543,80	-125 000,00	364 543,80
2035	639 543,80	-175 000,00	464 543,80
2036	239 543,80	-175 000,00	64 543,80
2037	239 543,80	-175 000,00	64 543,80
2038	239 543,80	-175 000,00	64 543,80
2039	239 543,80	-175 000,00	64 543,80

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Kutno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	706 617,40
2026	989 329,64
2027	1 053 221,72
2028	1 053 451,72
2029	944 821,72
2030	944 821,72
2031	944 821,72
2032	874 543,80
2033	800 056,80
2034	364 543,80
2035	464 543,80
2036	64 543,80
2037	64 543,80
2038	64 543,80
2039	64 543,80

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno na lata 2025-2039 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)
2025	2,46%	7,86%	TAK	8,89%	TAK
2026	2,78%	5,92%	TAK	6,95%	TAK
2027	2,65%	4,37%	TAK	5,40%	TAK
2028	2,43%	3,47%	TAK	4,50%	TAK
2029	2,05%	2,37%	TAK	3,40%	TAK
2030	1,89%	2,26%	TAK	3,29%	TAK
2031	1,76%	2,55%	TAK	3,58%	TAK
2032	1,55%	2,95%	TAK	2,95%	TAK
2033	1,35%	3,14%	TAK	3,14%	TAK
2034	0,61%	2,96%	TAK	2,96%	TAK
2035	0,73%	2,88%	TAK	2,88%	TAK
2036	0,11%	2,94%	TAK	2,94%	TAK
2037	0,10%	2,99%	TAK	2,99%	TAK
2038	0,10%	3,07%	TAK	3,07%	TAK
2039	0,09%	3,18%	TAK	3,18%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kutno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 153 750,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 153 750,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY KUTNO.
2. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 619 442,76 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 619 442,76 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY KUTNO.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Wsparcie rodzin w Gminie Kutno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 98 836,44 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 98 836,44 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 711 664,16 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lesznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 87 000,00 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł;
 - g. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 886 000,00 zł;
- 2) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa wraz z remontem pomieszczeń w budynku OSP w Gołębiówku Nowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 141 015,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 193 015,00 zł;
 - j. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 411 000,00 zł;
- 3) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej we Wroczyńnach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 31 614,00 zł;
 - l. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 601 510,09 zł;
 - m. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 621 896,09 zł;
 - n. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 056 180,00 zł;
- 4) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - o. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 612 105,00 zł;
 - p. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 64 468,50 zł;
 - q. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 518 636,50 zł;
 - r. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 787 000,00 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]
2025	814 984,16	-98 836,44	716 147,72
2026	241 080,00	+252 586,44	493 666,44

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 323 065,99	-665 978,59	10 657 087,40
2026	5 971 575,00	+1 270 063,76	7 241 638,76
2027	3 208 431,41	-254 346,41	2 954 085,00

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.