

**UCHWAŁA NR IV/26/2024  
RADY GMINY KUTNO**

z dnia 19 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2024-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) oraz art. 226, 227, 228, 229 i 230 us.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270,1273,479, 1407, 1641,1693 i 1872) **Rada Gminy Kutno uchwała, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr LXXI/502/2023 Rady Gminy Kutno z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2024-2039, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kutno na lata 2024-2039, 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) Objaśnienia 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**



|                  |           |  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
|------------------|-----------|--|-----------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 8.1              | vROD 2020 | 8.1  | vROD 2020 | 2,63%  | 2,61% | 2,29% | 2,21% | 2,10% | 1,78% | 2,21% | 2,60% | 2,43% | 2,18% | 1,26% | 1,56% | 1,49% | 0,12% | 0,11% | 0,11% |       |
| 8.1              | vROD 2026 | 8.1  | vROD 2026 | 2,63%  | 2,61% | 2,29% | 2,21% | 2,10% | 1,78% | 2,21% | 2,60% | 2,43% | 2,18% | 1,26% | 1,56% | 1,49% | 0,12% | 0,11% | 0,11% |       |
| 8.1              | vROD 2023 | 8.1  | vROD 2023 | 2,63%  | 2,61% | 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              |           | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny)  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 8.2              | v2020     | 8.2  | v2020     | -1,34% | 4,50% | 6,18% | 7,33% | 7,48% | 7,73% | 7,80% | 7,13% | 7,68% | 7,50% | 7,32% | 6,97% | 6,72% | 6,28% | 5,75% | 5,23% |       |
| 8.2              | v2026     | 8.2  | v2026     | -1,34% | 4,50% | 6,18% | 7,48% | 7,73% | 7,80% | 7,77% | 7,68% | 7,50% | 7,32% | 7,13% | 6,97% | 6,72% | 6,28% | 5,75% | 5,23% |       |
| 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)       |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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)             |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 8.4              |           | 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                       |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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                              |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| art15zoc_ZD      |           | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| art15zoc_8.1_ROD |           | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 15zob ust. 1 (przypadających na dany rok)   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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 |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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        |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| art7_1           |           | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki 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)                           |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 9                |           | <b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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:   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 9.1.1.1          |           | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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:  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 9.2.1.1          |           | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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:  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 9.3.1.1          |           | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 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:  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 9.4.1.1          |           | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10               |           | <b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.1             |           | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.1.1           |           | bieżące  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.1.2           |           | majątkowe  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.2             |           | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.3             |           | Wydatki na spłatę zobowiązań przynajmniej w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.4             |           | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.5             |           | Ikwotów anulowanych i przekształconych samorządowych osób prawnych   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.6             |           | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.7             |           | Wydatki zmniejszające dług, w tym:   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.7.1           |           | spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.7.2           |           | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.7.2.1         |           | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.7.2.1.1       |           | dokonywana w formie wydatku bieżącego  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.7.3           |           | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.8             |           | Kwota wzrostu(+) / spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.9             |           | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.10            |           | Wykąt parowań wartościowych, spłaty na kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 10.11            |           | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 11               |           | <b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 11.1             |           | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 11.1.1           |           | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 11.2             |           | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 12               |           | <b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie</b>   |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 12.1             |           | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.  |           |        |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |

|      |   |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
|------|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 12.2 | Stożek 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% | 0,00% | 0,00% |
| 12.3 | Stożek 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% | 0,00% | 0,00% |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/26/2024  
Rady Gminy Kutno  
z dnia 19 czerwca 2024 r.

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna<br>lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2024    | Limit 2025    | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|--|--|------------------|------|-----------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------|
|          |  |  | Od               | Do   |                             |               |               |            |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |  |                  |      | 34 380 108,65               | 21 050 892,40 | 10 708 557,25 | 0,00       | 0,00       | 31 759 449,65    |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 34 380 108,65               | 21 050 892,40 | 10 708 557,25 | 0,00       | 0,00       | 31 759 449,65    |
| 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: |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 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   |  |                  |      | 34 380 108,65               | 21 050 892,40 | 10 708 557,25 | 0,00       | 0,00       | 31 759 449,65    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 34 380 108,65               | 21 050 892,40 | 10 708 557,25 | 0,00       | 0,00       | 31 759 449,65    |
| 1.3.2.1  | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z odgałęzieniami w sołectwie Gołębiewek Nowy i Gołębiewek Stary, gm. Kutno EtapI   | KUTNO  | 2019             | 2024 | 6 906 659,00                | 4 474 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 4 474 000,00     |
| 1.3.2.4  | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, budowa przepompowni strefowej na sieci wodociągowej w Głogowcu  | KUTNO  | 2022             | 2024 | 1 867 000,00                | 1 785 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 785 000,00     |
| 1.3.2.6  | Rozbudowa, przebudowa i remonty dróg gminnych  | URZĄD GMINY KUTNO                            | 2023             | 2024 | 8 146 093,00                | 8 100 093,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 8 100 093,00     |
| 1.3.2.7  | Przebudowa budynku OSP w Gołębiewku Nowym  | URZĄD GMINY KUTNO                            | 2023             | 2024 | 1 607 000,00                | 1 560 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 1 560 000,00     |
| 1.3.2.8  | Dotacja na remont elewacji kościoła parafialnego pw. Narodzenia N.P. Maryi i św. Wojciecha w Głogowcu ( XVI w.)  | URZĄD GMINY KUTNO                            | 2023             | 2024 | 805 000,00                  | 805 000,00    | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 805 000,00       |
| 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 | 1 828 356,65                | 696 799,40    | 1 118 557,25  | 0,00       | 0,00       | 1 815 356,65     |
| 1.3.2.10 | Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej we Wroczytach wraz z termomodernizacją budynku szkoły- etap I  | URZĄD GMINY KUTNO                            | 2024             | 2025 | 9 720 000,00                | 130 000,00    | 9 590 000,00  | 0,00       | 0,00       | 9 720 000,00     |
| 1.3.2.11 | Przebudowa i rozbudowa dróg będących w zarządzie Wójta Gminy Kutno   | KUTNO  | 2022             | 2024 | 3 500 000,00                | 3 500 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 3 500 000,00     |

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2024-2039.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 167 406,70 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 368 387,70 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 799 019,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 167 406,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 348 387,70 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 819 019,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>69 984 433,42</b> | <b>+2 167 406,70</b> | <b>72 151 840,12</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>51 837 490,91</b> | <b>+1 368 387,70</b> | <b>53 205 878,61</b> |
| Dotacje bieżące           | 8 999 812,62         | +1 325 852,86        | 10 325 665,48        |
| Pozostałe                 | 15 069 097,29        | +42 534,84           | 15 111 632,13        |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>18 146 942,51</b> | <b>+799 019,00</b>   | <b>18 945 961,51</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>77 629 491,88</b> | <b>+2 167 406,70</b> | <b>79 796 898,58</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>52 841 139,48</b> | <b>+1 348 387,70</b> | <b>54 189 527,18</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 22 310 849,25        | +141 917,86          | 22 452 767,11        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 30 120 290,23        | +1 206 469,84        | 31 326 760,07        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>24 788 352,40</b> | <b>+819 019,00</b>   | <b>25 607 371,40</b> |

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

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

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splate zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2039. W tabeli poniżej splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Splate zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kutno**

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|-----|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
|-----|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 719 773,60                    | 0,00                        | 719 773,60              |
| 2025 | 632 073,60                    | 64 543,80                   | 696 617,40              |
| 2026 | 634 785,84                    | 64 543,80                   | 699 329,64              |
| 2027 | 688 677,92                    | 64 543,80                   | 753 221,72              |
| 2028 | 688 907,92                    | 64 543,80                   | 753 451,72              |
| 2029 | 580 277,92                    | 64 543,80                   | 644 821,72              |
| 2030 | 580 277,92                    | 314 543,80                  | 894 821,72              |
| 2031 | 580 277,92                    | 564 543,80                  | 1 144 821,72            |
| 2032 | 510 000,00                    | 614 543,80                  | 1 124 543,80            |
| 2033 | 435 513,00                    | 614 543,80                  | 1 050 056,80            |
| 2034 | 0,00                          | 614 543,80                  | 614 543,80              |
| 2035 | 0,00                          | 814 543,80                  | 814 543,80              |
| 2036 | 0,00                          | 814 543,80                  | 814 543,80              |
| 2037 | 0,00                          | 64 543,80                   | 64 543,80               |
| 2038 | 0,00                          | 64 543,80                   | 64 543,80               |
| 2039 | 0,00                          | 64 543,80                   | 64 543,80               |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno na lata 2024-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. 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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 2,63%  | 9,75%  | TAK  | 10,25%                                       | TAK   |
| 2025 | 2,61%  | 7,24%  | TAK  | 7,74%  | TAK   |
| 2026 | 2,29%  | 5,50%  | TAK  | 6,09%  | TAK   |
| 2027 | 2,21%  | 4,23%  | TAK  | 4,82%  | TAK   |
| 2028 | 2,10%  | 3,89%  | TAK  | 4,48%  | TAK   |
| 2029 | 1,78%  | 3,54%  | TAK  | 4,13%  | TAK   |
| 2030 | 2,21%  | 4,15%  | TAK  | 4,74%  | TAK   |
| 2031 | 2,60%  | 5,73%  | TAK  | 5,73%  | TAK   |
| 2032 | 2,43%  | 7,02%  | TAK  | 7,02%  | TAK   |
| 2033 | 2,18%  | 7,45%  | TAK  | 7,45%  | TAK   |
| 2034 | 1,26%  | 7,61%  | TAK  | 7,61%  | TAK   |
| 2035 | 1,56%  | 7,56%  | TAK  | 7,56%  | TAK   |
| 2036 | 1,49%  | 7,45%  | TAK  | 7,45%  | TAK   |
| 2037 | 0,12%  | 7,30%  | TAK  | 7,30%  | TAK   |
| 2038 | 0,11%  | 7,09%  | TAK  | 7,09%  | TAK   |
| 2039 | 0,11%  | 6,81%  | TAK  | 6,81%  | 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 30.09.2023 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, budowa przepompowni strefowej na sieci wodociągowej w Głogowcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 12 000,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2024       | 21 038 892,40            | +12 000,00         | 21 050 892,40          |

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.