

**UCHWAŁA NR VI/40/2024  
RADY GMINY KUTNO**

**projekt**

**z dnia 29 sierpnia 2024 roku**

**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 2024 r. poz. 609 i 721) 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.







# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr VI/40/2024 Rady Gminy Kutno z dnia 29 sierpnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 441 297,08	10 708 557,25	0,00	0,00	0,00	31 820 638,08
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 441 297,08	10 708 557,25	0,00	0,00	0,00	31 820 638,08
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:				34 441 297,08	10 708 557,25	0,00	0,00	0,00	31 820 638,08
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 441 297,08	10 708 557,25	0,00	0,00	0,00	31 820 638,08
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z odgązleniami w sołectwie Gołębiewek Nowy i Gołębiewek Stary, gm. Kutno Etap I	URZĄD GMINY KUTNO	2019	2024	7 000 947,43	4 568 288,43	0,00	0,00	0,00	4 568 288,43
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, budowa przepompowni strefowej na sieci wodociągowej w Głogowcu	URZĄD GMINY 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	1 573 900,00	1 526 900,00	0,00	0,00	0,00	1 526 900,00
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	686 799,40	1 118 557,25	0,00	0,00	1 815 356,65
1.3.2.10	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej we Wroczyńcach 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	URZĄD GMINY 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 29 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 76 640,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 214 351,76 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 137 711,57 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 76 640,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 161 351,76 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 84 711,57 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>72 670 750,39</b>	<b>+76 640,19</b>	<b>72 747 390,58</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>53 297 137,31</b>	<b>+214 351,76</b>	<b>53 511 489,07</b>
Dotacje bieżące	10 408 052,15	+191 351,76	10 599 403,91
Pozostałe	15 120 504,16	+23 000,00	15 143 504,16
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 373 613,08</b>	<b>-137 711,57</b>	<b>19 235 901,51</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>80 315 808,85</b>	<b>+76 640,19</b>	<b>80 392 449,04</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>54 253 497,45</b>	<b>+161 351,76</b>	<b>54 414 849,21</b>
Wynagrodzenia i pochodne	22 481 439,11	+152 814,60	22 634 253,71
Pozostałe wydatki bieżące	31 362 058,34	+8 537,16	31 370 595,50
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>26 062 311,40</b>	<b>-84 711,57</b>	<b>25 977 599,83</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 splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	719 773,60	0,00	719 773,60
2025	632 073,60	74 543,80	706 617,40
2026	634 785,84	354 543,80	989 329,64
2027	688 677,92	464 543,80	1 153 221,72
2028	688 907,92	464 543,80	1 153 451,72
2029	580 277,92	464 543,80	1 044 821,72
2030	580 277,92	464 543,80	1 044 821,72
2031	580 277,92	464 543,80	1 044 821,72
2032	510 000,00	464 543,80	974 543,80
2033	435 513,00	464 543,80	900 056,80
2034	0,00	464 543,80	464 543,80
2035	0,00	464 543,80	464 543,80
2036	0,00	64 543,80	64 543,80
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	2,95%	7,26%	TAK	7,77%	TAK
2026	3,40%	5,57%	TAK	6,16%	TAK
2027	3,54%	4,31%	TAK	4,90%	TAK
2028	3,29%	3,97%	TAK	4,56%	TAK
2029	2,85%	3,61%	TAK	4,20%	TAK
2030	2,65%	4,22%	TAK	4,81%	TAK
2031	2,47%	5,81%	TAK	5,81%	TAK
2032	2,16%	7,07%	TAK	7,07%	TAK
2033	1,87%	7,45%	TAK	7,45%	TAK
2034	0,94%	7,61%	TAK	7,61%	TAK
2035	0,88%	7,56%	TAK	7,56%	TAK
2036	0,12%	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 z odgałęzieniami w sołectwie Gołębiewek Nowy i Gołębiewek Stary, gm. Kutno Etapl – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 70 711,57 zł;
  - 2) Przebudowa budynku OSP w Gołębiewku Nowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 33 100,00 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**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	21 215 892,40	-103 811,57	21 112 080,83

Zródło: opracowanie własne.

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

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

