

**UCHWAŁA NR IX/59/2024
RADY GMINY KUTNO**

z dnia 30 października 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 2024 r. poz. 1465) 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 2024 r. poz. 1530) ***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) Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej, określonych w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały, stanowią załącznik nr 2 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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IX/59/2024
Rady Gminy Kutno
z dnia 30 października 2024 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | Dochody ogółem | 76 620 078,40 | 51 916 780,21 | 56 029 784,00 | 50 655 278,00 | 52 073 626,00 | 53 427 540,00 | 54 763 229,00 | 56 077 547,00 | 57 367 330,00 | 58 686 779,00 | 60 036 575,00 | 61 417 416,00 | 62 768 598,00 | 64 023 971,00 | 65 240 427,00 | 66 479 995,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące, w tym: | 56 801 900,15 | 48 620 222,96 | 49 419 784,00 | 50 655 278,00 | 52 073 626,00 | 53 427 540,00 | 54 763 229,00 | 56 077 547,00 | 57 367 330,00 | 58 686 779,00 | 60 036 575,00 | 61 417 416,00 | 62 768 598,00 | 64 023 971,00 | 65 240 427,00 | 66 479 995,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 13 688 051,00 | 12 796 778,00 | 13 193 478,00 | 13 523 315,00 | 13 901 968,00 | 14 263 419,00 | 14 620 004,00 | 14 970 884,00 | 15 315 214,00 | 15 667 464,00 | 16 027 816,00 | 16 396 456,00 | 16 757 178,00 | 17 092 322,00 | 17 417 070,00 | 17 748 000,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 88 409,00 | 92 034,00 | 94 887,00 | 97 259,00 | 99 982,00 | 102 582,00 | 105 147,00 | 107 671,00 | 110 147,00 | 112 680,00 | 115 272,00 | 117 923,00 | 120 517,00 | 122 927,00 | 125 263,00 | 127 643,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 15 492 121,00 | 13 960 671,00 | 14 393 452,00 | 14 753 288,00 | 15 166 380,00 | 15 560 706,00 | 15 949 724,00 | 16 322 517,00 | 16 708 165,00 | 17 092 453,00 | 17 485 579,00 | 17 887 747,00 | 18 281 277,00 | 18 646 903,00 | 19 001 194,00 | 19 362 217,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 12 086 566,37 | 5 942 009,96 | 5 573 196,00 | 5 712 526,00 | 5 872 477,00 | 6 025 161,00 | 6 175 790,00 | 6 324 009,00 | 6 469 461,00 | 6 618 259,00 | 6 770 479,00 | 6 926 200,00 | 7 078 576,00 | 7 220 148,00 | 7 357 331,00 | 7 497 120,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 15 446 752,78 | 15 828 730,00 | 16 164 771,00 | 16 568 890,00 | 17 032 819,00 | 17 475 672,00 | 17 912 564,00 | 18 342 466,00 | 18 764 343,00 | 19 195 923,00 | 19 637 429,00 | 20 089 090,00 | 20 531 050,00 | 20 941 671,00 | 21 339 563,00 | 21 745 015,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 4 900 000,00 | 4 996 800,00 | 5 151 701,00 | 5 280 494,00 | 5 428 348,00 | 5 569 485,00 | 5 708 722,00 | 5 845 731,00 | 5 980 183,00 | 6 117 727,00 | 6 258 435,00 | 6 402 379,00 | 6 543 231,00 | 6 674 096,00 | 6 800 904,00 | 6 930 121,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 19 818 178,25 | 3 296 557,25 | 6 610 000,00 | 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 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 240 000,00 | 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 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 19 564 178,25 | 3 296 557,25 | 6 610 000,00 | 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 |
| 2 | Wydatki ogółem | 83 465 136,86 | 51 210 162,81 | 55 404 454,36 | 49 602 056,28 | 51 020 174,28 | 52 482 718,28 | 53 818 407,28 | 55 132 725,28 | 56 492 786,20 | 57 886 722,20 | 59 672 312,20 | 60 952 872,20 | 62 704 054,20 | 63 959 472,20 | 65 175 882,20 | 66 415 451,20 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 56 840 894,27 | 47 136 728,01 | 47 211 152,34 | 47 311 489,18 | 48 372 060,18 | 49 432 631,18 | 51 230 052,71 | 52 438 314,56 | 53 674 637,97 | 54 948 213,25 | 56 272 029,09 | 57 631 928,93 | 59 029 346,71 | 60 458 006,61 | 61 914 740,45 | 63 392 880,30 |
| 2.1.1 | na wygranadzenie i składki od nich należące | 21 691 757,27 | 20 511 902,00 | 20 799 069,00 | 21 059 057,00 | 21 611 857,00 | 22 168 362,00 | 22 733 655,00 | 23 296 313,00 | 23 867 073,00 | 24 451 816,00 | 25 050 885,00 | 25 652 106,00 | 26 261 344,00 | 26 871 920,00 | 27 489 974,00 | 28 108 498,00 |
| 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 | 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 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 410 000,00 | 551 024,10 | 500 399,34 | 436 852,18 | 368 733,18 | 304 263,88 | 243 546,71 | 182 829,56 | 124 539,97 | 71 167,25 | 35 283,09 | 14 314,93 | 3 356,71 | 2 378,61 | 1 410,45 | 442,30 |
| 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 | 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 zacięgniętych 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 | 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 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 26 624 242,59 | 4 073 434,80 | 7 829 302,02 | 1 870 567,10 | 2 148 114,10 | 2 446 335,40 | 2 588 354,57 | 2 694 410,72 | 2 818 022,23 | 2 938 508,95 | 3 400 002,11 | 3 320 945,27 | 3 674 707,49 | 3 501 366,59 | 3 261 142,75 | 3 022 570,90 |
| 2.2.1 | inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 26 624 242,59 | 4 073 434,80 | 7 829 302,02 | 1 870 567,10 | 2 148 114,10 | 2 446 335,40 | 2 588 354,57 | 2 694 410,72 | 2 818 022,23 | 2 938 508,95 | 3 400 002,11 | 3 320 945,27 | 3 674 707,49 | 3 501 366,59 | 3 261 142,75 | 3 022 570,90 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 880 000,00 | 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 | 0,00 |
| 3 | Wynik budżetu | -6 845 058,46 | 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 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 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 | |
| 4 | Przebiegi budżetu | 7 564 832,06 | 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 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 4 068 157,00 | 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 | 3 348 383,40 | 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: | 804 108,00 | 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 | |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 804 108,00 | 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 | |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 2 692 567,06 | 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 | |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 2 692 567,06 | 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 środki niezwiązane z zacięgnięciem 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 | Różnice między dochodami a wydatkami | 719 773,60 | 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: | 719 773,60 | 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 | |
| 5.1.1 | kwota przypadająca 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 przypadająca 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 przypadająca 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 wyczerpanej 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 przypadająca 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: | 9 398 949,04 | 8 692 331,64 | 7 703 002,00 | 6 649 780,28 | 5 596 328,56 | 4 651 506,84 | 3 706 685,12 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|---------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 8.1 vROD 2026 | 8.1 vROD 2026 | 2,53% | 2,95% | 3,40% | 3,32% | 3,08% | 2,64% | 2,45% | 2,27% | 1,96% | 1,67% | 0,75% | 0,88% | 0,12% | 0,12% | 0,11% | 0,11% |
| 8.1 vROD 2023 | 8.1 vROD 2023 | 2,53% | 2,95% | 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 jednoroczny) | 1,41% | 4,77% | 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% |
| 8.2 v2020 | 8.2 v2020 | 1,95% | 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 | 1,41% | 4,77% | 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) | 9,75% | 7,63% | 5,93% | 4,66% | 4,33% | 3,97% | 4,58% | 6,16% | 7,06% | 7,45% | 7,61% | 7,56% | 7,45% | 7,30% | 7,09% | 6,81% |
| 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) | 10,25% | 8,13% | 6,52% | 5,25% | 4,92% | 4,56% | 5,17% | 6,16% | 7,06% | 7,45% | 7,61% | 7,56% | 7,45% | 7,30% | 7,09% | 6,81% |
| 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 | 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 | 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% | 0,00% |
| art15zoc_8.1_RC | 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) przeliczona 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% | 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 | 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 | 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) | 20,90% | 20,37% | 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 | 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 | 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 | 359 080,35 | 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 |
| 9.1.1 | Dotacje i środki o charakterze bezzwrotnym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 359 080,35 | 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 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 311 926,50 | 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 |
| 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 | 582 276,74 | 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 |
| 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: | 582 276,74 | 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 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 483 290,44 | 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 | 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 | 379 597,57 | 564 618,91 | 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 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 379 597,57 | 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 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 311 926,50 | 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 |
| 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 | 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 | 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: | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 483 290,44 | 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 | 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 | x |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 21 382 928,40 | 4 594 176,16 | 6 777 000,00 | 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 |
| 10.1.1 | bieżące | 225 847,57 | 564 618,91 | 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 |
| 10.1.2 | majątkowe | 21 157 080,83 | 4 029 557,25 | 6 777 000,00 | 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 |
| 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 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych 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 | 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 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań przypadających z przeliczenia samorządnych 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 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 719 773,60 | 632 073,60 | 634 785,84 | 688 677,92 | 688 907,92 | 580 277,92 | 580 277,92 | 580 277,92 | 510 000,00 | 435 513,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 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 | 0,00 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, 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 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązani 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 | 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 | 0,00 |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych porzeżeń 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 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nielasowych (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 | 0,00 |
| 10.9 | Wczesniejsza 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 | 0,00 |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitentów lub zaciągniętych do równowagi 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 | 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 | 0,00 |
| 11 | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych | x | 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 | 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 | 0,00 |
| 11.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitentem 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 | 0,00 |
| 12 | Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie | x | 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% | 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% | 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% |
|------|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 213 028,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 848 792,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 364 236,18 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 413 028,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 244 017,63 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 169 011,34 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 6 845 058,46 zł.

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] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 73 407 049,43 | +3 213 028,97 | 76 620 078,40 |
| Dochody bieżące | 53 953 107,36 | +2 848 792,79 | 56 801 900,15 |
| Udział we wpływach z PIT | 12 292 774,00 | +1 395 277,00 | 13 688 051,00 |
| Subwencja ogólna | 15 387 398,00 | +104 723,00 | 15 492 121,00 |
| Dotacje bieżące | 10 773 096,42 | +1 313 469,95 | 12 086 566,37 |
| Pozostałe | 15 411 429,94 | +35 322,84 | 15 446 752,78 |
| Dochody majątkowe | 19 453 942,07 | +364 236,18 | 19 818 178,25 |
| Wydatki ogółem | 81 052 107,89 | +2 413 028,97 | 83 465 136,86 |
| Wydatki bieżące | 54 596 876,64 | +2 244 017,63 | 56 840 894,27 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 22 589 296,71 | -897 539,44 | 21 691 757,27 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 31 597 579,93 | +2 911 131,07 | 34 508 711,00 |
| Wydatki majątkowe | 26 455 231,25 | +169 011,34 | 26 624 242,59 |
| Wynik budżetu | -7 645 058,46 | +800 000,00 | -6 845 058,46 |

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 1 770 567,10 | +100 000,00 | 1 870 567,10 |
| 2028 | 2 048 114,10 | +100 000,00 | 2 148 114,10 |
| 2029 | 2 346 335,40 | +100 000,00 | 2 446 335,40 |
| 2030 | 2 488 354,57 | +100 000,00 | 2 588 354,57 |
| 2031 | 2 594 410,72 | +100 000,00 | 2 694 410,72 |
| 2032 | 2 718 022,23 | +100 000,00 | 2 818 022,23 |
| 2033 | 2 838 508,95 | +100 000,00 | 2 938 508,95 |
| 2034 | 3 300 002,11 | +100 000,00 | 3 400 002,11 |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 800 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 800 000,00 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.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 8 364 832,06 | -800 000,00 | 7 564 832,06 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 4 868 157,00 | -800 000,00 | 4 068 157,00 |

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 1 153 221,72 | -100 000,00 | 1 053 221,72 |
| 2028 | 1 153 451,72 | -100 000,00 | 1 053 451,72 |
| 2029 | 1 044 821,72 | -100 000,00 | 944 821,72 |
| 2030 | 1 044 821,72 | -100 000,00 | 944 821,72 |
| 2031 | 1 044 821,72 | -100 000,00 | 944 821,72 |
| 2032 | 974 543,80 | -100 000,00 | 874 543,80 |
| 2033 | 900 056,80 | -100 000,00 | 800 056,80 |
| 2034 | 464 543,80 | -100 000,00 | 364 543,80 |

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kutno zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Tabela 5. 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 | 364 543,80 | 1 053 221,72 |
| 2028 | 688 907,92 | 364 543,80 | 1 053 451,72 |
| 2029 | 580 277,92 | 364 543,80 | 944 821,72 |
| 2030 | 580 277,92 | 364 543,80 | 944 821,72 |
| 2031 | 580 277,92 | 364 543,80 | 944 821,72 |
| 2032 | 510 000,00 | 364 543,80 | 874 543,80 |
| 2033 | 435 513,00 | 364 543,80 | 800 056,80 |
| 2034 | 0,00 | 364 543,80 | 364 543,80 |
| 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 6. 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 | 2,53% | 9,75% | TAK | 10,25% | TAK |
| 2025 | 2,95% | 7,63% | TAK | 8,13% | TAK |
| 2026 | 3,40% | 5,93% | TAK | 6,52% | TAK |
| 2027 | 3,32% | 4,66% | TAK | 5,25% | TAK |
| 2028 | 3,08% | 4,33% | TAK | 4,92% | TAK |
| 2029 | 2,64% | 3,97% | TAK | 4,56% | TAK |
| 2030 | 2,45% | 4,58% | TAK | 5,17% | TAK |
| 2031 | 2,27% | 6,16% | TAK | 6,16% | TAK |
| 2032 | 1,96% | 7,06% | TAK | 7,06% | TAK |
| 2033 | 1,67% | 7,45% | TAK | 7,45% | TAK |
| 2034 | 0,75% | 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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.