

**UCHWAŁA NR XIV/96/2025
RADY GMINY KUTNO**

z dnia 28 marca 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 2024 r. poz. 1465 zm. Dz. U. 2024 r. poz. 1572, 1097 i 1940) 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 2024 r. poz. 1530; zm. Dz.U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1097; zm. Dz.U. z 2025 r. poz. 39) ***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) 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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/96/2025

Rady Gminy Kutno

z dnia 28 marca 2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	Dochody ogółem	67 502 768,32	64 052 299,00	63 381 976,00	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:	57 544 225,80	58 708 699,00	60 525 576,00	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	6 805 402,06	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:	15 964 504,86	16 308 670,00	16 811 146,00	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	5 100 000,00	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:	9 958 542,52	5 343 600,00	2 856 400,00	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	190 000,00	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	9 754 542,52	5 343 600,00	2 856 400,00	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	71 909 998,07	63 962 903,36	62 338 754,28	61 166 840,28	63 017 639,28	64 616 702,28	66 005 339,28	67 756 831,20	69 552 532,20	71 755 110,20	73 462 303,20	75 716 725,20	77 967 507,20	79 315 807,20	81 312 916,20
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	57 351 743,91	57 589 526,00	59 306 433,00	61 138 927,00	62 614 817,00	64 122 535,00	65 665 942,00	67 235 872,00	68 840 321,00	70 478 427,00	72 154 903,00	73 853 467,00	75 591 684,00	77 337 762,00	79 099 124,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 260 771,49	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	35 056 613,00
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	621 645,00	595 411,00	400 533,00	310 426,00	232 644,00	171 650,00	133 561,00	98 005,00	71 375,00	50 616,00	35 107,00	26 598,00	18 089,00	9 580,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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 dyskonta 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 dyskonta 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	Wydatki majątkowe, w tym:	14 618 254,16	5 473 443,36	2 942 321,28	27 913,28	402 822,28	494 167,28	339 797,28	520 159,20	712 211,20	1 274 683,20	1 307 400,20	1 863 258,20	1 775 823,20	1 978 045,20	2 213 692,20
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 618 254,16	5 473 443,36	2 942 321,28	27 913,28	402 822,28	494 167,28	339 797,28	520 159,20	712 211,20	1 274 683,20	1 307 400,20	1 863 258,20	1 775 823,20	1 978 045,20	2 213 692,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	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	-4 467 229,75	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	1 194 821,72	1 124 543,80	1 050 056,80	614 543,80	714 543,80	314 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	1 194 821,72	1 124 543,80	1 050 056,80	614 543,80	714 543,80	314 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
4	Przychody budżetu	5 173 847,15	0,00	0,00	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:	3 000 000,00	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 293 382,60	0,00	0,00	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:	873 847,15	0,00	0,00	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	873 847,15	0,00	0,00	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:	1 300 000,00	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 300 000,00	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
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	1 194 821,72	1 124 543,80	1 050 056,80	614 543,80	714 543,80	314 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
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	1 194 821,72	1 124 543,80	1 050 056,80	614 543,80	714 543,80	314 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
5.1.1	łączna 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:	11 692 331,64	10 703 002,00	9 649 780,28	8 596 328,56	7 651 506,84	6 706 685,12	5 511 863,40	4 387 319,60	3 337 262,80	2 722 719,00	2 008 175,20	1 693 631,40	1 129 087,60	564 543,80	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonuje 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	192 481,89	1 119 175,00	1 119 143,00	1 081 365,00	1 347 644,00	1 438 989,00	1 534 619,00	1 644 703,00	1 762 268,00	1 889 227,00	2 021 944,00	2 177 802,00	2 340 367,00	2 542 589,00	2 778 256,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 366 329,04	1 119 175,00	1 119 143,00	1 081 365,00	1 347 644,00	1 438 989,00	1 534 619,00	1 644 703,00	1 762 268,00	1 889 227,00	2 021 944,00	2 177 802,00	2 340 367,00	2 542 589,00	2 778 256,00
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)	2,48%	3,07%	2,88%	2,62%	2,20%	2,01%	2,28%	2,05%	1,82%	1,06%	1,16%	0,52%	0,85%	0,82%	0,79%
8.1 vROD 2020	8.1 vROD 2020	2,48%	3,07%	2,88%	2,62%	2,20%	2,01%	2,28%	2,05%	1,82%	1,06%	1,16%	0,52%	0,85%	0,82%	0,79%
8.1 vROD 2026	8.1 vROD 2026	2,48%	3,07%	2,88%	2,62%	2,20%	2,01%	2,28%	2,05%	1,82%	1,06%	1,16%	0,52%	0,85%	0,82%	0,79%
8.1 vROD 2023	8.1 vROD 2023	2,48%	3,07%	2,88%	2,62%	2,20%	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)	2,11%	3,32%	3,04%	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	2,11%	3,32%	3,04%	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%	6,00%	4,31%	3,34%	2,24%	2,13%	2,42%	2,82%	2,93%	2,88%	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%	7,03%	5,35%	4,37%	3,27%	3,16%	3,45%	2,82%	2,93%	2,88%	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 kwartału 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, 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_8.1_RC	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem, 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 detencji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964.art. 296c)	22,95%	20,42%	17,86%	15,48%	13,40%	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	536 387,96	0,00	0,00	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:	536 387,96	0,00	0,00	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	479 926,07	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	865 414,16	0,00	0,00	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:	865 414,16	0,00	0,00	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	731 450,77	0,00	0,00	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
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
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
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 obojętne limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 902 475,56	5 473 379,00	2 934 702,00	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	711 664,16	0,00	0,00	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	11 190 811,40	5 473 379,00	2 934 702,00	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 wymagających 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 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
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	wypłaty 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 niekasowych (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	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednost 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 XIV/96/2025
Rady Gminy Kutno
z dnia 28 marca 2025 r.

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)				20 619 358,88	11 902 475,56	5 473 379,00	2 934 702,00	0,00	20 310 556,56
1.a	- wydatki bieżące				790 466,48	711 664,16	0,00	0,00	0,00	711 664,16
1.b	- wydatki majątkowe				19 828 892,40	11 190 811,40	5 473 379,00	2 934 702,00	0,00	19 598 892,40
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:				790 466,48	711 664,16	0,00	0,00	0,00	711 664,16
1.1.1	- wydatki bieżące				790 466,48	711 664,16	0,00	0,00	0,00	711 664,16
1.1.1.1	Wsparcie rodzin w Gminie Kutno	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	790 466,48	711 664,16	0,00	0,00	0,00	711 664,16
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				19 828 892,40	11 190 811,40	5 473 379,00	2 934 702,00	0,00	19 598 892,40
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 828 892,40	11 190 811,40	5 473 379,00	2 934 702,00	0,00	19 598 892,40
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	825 000,00	81 606,00	730 394,00	0,00	0,00	812 000,00
1.3.2.13	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa wraz z remontem pomieszczeń w budynku OSP w Gołębiewku Nowym	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	1 582 000,00	460 015,00	1 069 985,00	0,00	0,00	1 530 000,00
1.3.2.14	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej we Wroczynach	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	5 511 000,00	548 629,50	2 729 500,00	2 180 870,50	0,00	5 459 000,00
1.3.2.15	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	1 916 000,00	189 668,50	943 500,00	753 831,50	0,00	1 887 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa, przebudowa i remonty dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2023	2025	8 146 093,00	8 075 093,00	0,00	0,00	0,00	8 075 093,00

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 557 231,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 892 768,32 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 450 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 889 813,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 619 894,57 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 730 081,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 467 229,75 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	68 060 000,00	-557 231,68	67 502 768,32
Dochody bieżące	56 651 457,48	+892 768,32	57 544 225,80
Subwencja ogólna	2 908 149,72	+128 051,00	3 036 200,72
Dotacje bieżące	6 044 774,96	+760 627,10	6 805 402,06
Pozostałe	15 960 450,64	+4 090,22	15 964 540,86
Dochody majątkowe	11 408 542,52	-1 450 000,00	9 958 542,52
Wydatki ogółem	71 080 184,50	+889 813,57	71 969 998,07
Wydatki bieżące	55 731 849,34	+1 619 894,57	57 351 743,91
Wynagrodzenia i pochodne	23 843 166,09	+417 605,40	24 260 771,49
Pozostałe wydatki bieżące	31 338 683,25	+1 202 289,17	32 540 972,42
Wydatki majątkowe	15 348 335,16	-730 081,00	14 618 254,16
Wynik budżetu	-3 020 184,50	-1 447 045,25	-4 467 229,75

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	58 705 699,00	+3 000,00	58 708 699,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 750 000,00	-1 406 400,00	5 343 600,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+2 856 400,00	2 856 400,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 876 843,36	-1 403 400,00	5 473 443,36
2027	85 921,28	+2 856 400,00	2 942 321,28

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 447 045,25 zł i po zmianach wynoszą 5 173 847,15 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	3 726 801,90	+1 447 045,25	5 173 847,15
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	726 801,90	+147 045,25	873 847,15
Wolne środki	0,00	+1 300 000,00	1 300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2031-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kutno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	706 617,40	0,00	706 617,40
2026	989 329,64	0,00	989 329,64
2027	1 053 221,72	0,00	1 053 221,72
2028	1 053 451,72	0,00	1 053 451,72
2029	944 821,72	0,00	944 821,72
2030	944 821,72	0,00	944 821,72
2031	944 821,72	250 000,00	1 194 821,72
2032	874 543,80	250 000,00	1 124 543,80
2033	800 056,80	250 000,00	1 050 056,80
2034	364 543,80	250 000,00	614 543,80
2035	464 543,80	250 000,00	714 543,80

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2036	64 543,80	250 000,00	314 543,80
2037	64 543,80	500 000,00	564 543,80
2038	64 543,80	500 000,00	564 543,80
2039	64 543,80	500 000,00	564 543,80

Źródło: Opracowanie własne.

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	2,48%	7,86%	TAK	8,89%	TAK
2026	3,07%	6,00%	TAK	7,03%	TAK
2027	2,88%	4,31%	TAK	5,35%	TAK
2028	2,62%	3,34%	TAK	4,37%	TAK
2029	2,20%	2,24%	TAK	3,27%	TAK
2030	2,01%	2,13%	TAK	3,16%	TAK
2031	2,28%	2,42%	TAK	3,45%	TAK
2032	2,05%	2,82%	TAK	2,82%	TAK
2033	1,82%	2,93%	TAK	2,93%	TAK
2034	1,06%	2,88%	TAK	2,88%	TAK
2035	1,16%	2,88%	TAK	2,88%	TAK
2036	0,52%	2,94%	TAK	2,94%	TAK
2037	0,85%	2,99%	TAK	2,99%	TAK
2038	0,82%	3,07%	TAK	3,07%	TAK
2039	0,79%	3,18%	TAK	3,18%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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.

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. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 147 045,25 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Przebudowa drogi gminnej nr 102227E i wewnętrznej (dz. ew. nr 52 w miejscowości Sieraków gm. Kutno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 442,75 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 716 799,40 zł;
- 2) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lesznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 8 000,00 zł;
 - f. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 733 394,00 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 725 394,00 zł;
- 3) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa wraz z remontem pomieszczeń w budynku OSP w Gołębiewku Nowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 69 985,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 62 985,00 zł;
 - j. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 000,00 zł;
- 4) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej we Wroczynach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 148 629,50 zł;
 - l. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 124 629,50 zł;
 - m. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 24 000,00 zł;
 - n. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 5) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - o. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 950 331,50 zł;
 - p. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 941 331,50 zł;
 - q. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9 000,00 zł;
 - r. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 6) Rozbudowa, przebudowa i remonty dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- s. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 380 000,00 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	564 618,91	+147 045,25	711 664,16

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 395 449,65	-1 204 638,25	11 190 811,40
2026	6 803 000,00	-1 329 621,00	5 473 379,00
2027	0,00	+2 934 702,00	2 934 702,00

Źródło: 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.