

projekt

**UCHWAŁA NR XXI/136/2025
RADY GMINY KUTNO**

z dnia 26 września 2025 roku

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 229 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530; zm. Dz.U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907; zm. Dz.U. z 2025 r. poz. 39 i 1180) *Rada Gminy Kutno uchwala, co następuje:*

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

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kutno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lp.		Wyszczególnienie									
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031			
1 Dochody ogółem		70 856 879,00	64 552 299,00	63 681 976,00	62 220 292,00	63 962 461,00	65 561 524,00	67 200 561,00			
1.1	Dochody bieżące, z tego:	58 749 033,46	59 208 699,00	60 825 576,00	62 220 292,00	63 962 461,00	65 561 524,00	67 200 561,00			
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			
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			
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			
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 729 384,83	6 298 656,00	6 493 914,00	6 675 744,00	6 862 665,00	7 034 232,00	7 210 088,00			
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	16 245 365,75	16 808 670,00	17 111 146,00	17 281 858,00	17 765 750,00	18 209 894,00	18 665 141,00			
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 180 000,00	5 314 200,00	5 478 940,00	5 632 350,00	5 790 056,00	5 934 807,00	6 083 177,00			
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 107 845,54	5 343 600,00	2 856 400,00	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			
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 903 845,54	5 343 600,00	2 856 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2 Wydatki ogółem		77 691 385,71	63 562 969,36	62 628 754,28	61 166 840,28	63 017 639,28	64 616 702,28	66 255 739,28			
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	59 183 821,09	57 589 526,00	59 386 433,00	61 138 927,00	62 614 817,00	64 122 535,00	65 665 942,00			
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 285 578,05	25 042 134,00	26 125 206,00	27 163 683,00	27 890 312,00	28 615 460,00	29 338 000,00			
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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			
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	550 000,00	621 645,00	505 411,00	400 533,00	310 426,00	232 644,00	171 650,00			
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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			
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	18 505 573,62	5 973 443,36	3 242 321,28	27 913,28	402 822,28	494 167,28	589 797,28			
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	18 505 573,62	5 973 443,36	3 242 321,28	27 913,28	402 822,28	494 167,28	589 797,28			
3	Wynik budżetu	-6 834 506,71	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72			
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	944 821,72			
4	Przychody budżetu	7 541 124,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	293 382,60	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			
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	873 847,15	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:	5 667 276,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 667 276,96	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			
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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			
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 Rozchody budżetu		706 617,40	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72			
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	706 617,40	989 329,64	1 053 221,72	1 053 451,72	944 821,72	944 821,72	944 821,72			
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			
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			
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			
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			
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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			
5.1.1.3.3	innymi środkami	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			
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Lp.	Kwota długu, w tym:							
6	Kwota długu, którego planowana spłata dokonają się z wydatków	9 692 331,64	8 703 002,00	7 649 780,28	6 596 328,56	5 651 506,84	4 706 685,12	3 761 863,40
6.1	Relacja z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi	-436 778,63	1 619 173,00	1 439 143,00	1 081 365,00	1 347 644,00	1 438 989,00	1 534 619,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 104 345,48	1 619 173,00	1 439 143,00	1 081 365,00	1 347 644,00	1 438 989,00	1 534 619,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,46%	3,04%	2,87%	2,62%	2,20%	2,01%	1,86%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,46%	3,04%	2,87%	2,62%	2,20%	2,01%	1,86%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,46%	3,04%	2,87%	2,62%	2,20%	2,01%	1,86%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	2,46%	3,04%	2,87%	2,62%	2,20%	2,01%	1,86%
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)	0,87%	4,24%	3,58%	2,67%	2,90%	2,86%	2,84%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,87%	4,24%	3,58%	2,67%	2,90%	2,86%	2,84%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	7,86%	5,82%	4,27%	3,37%	2,27%	2,16%	2,45%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,89%	6,85%	5,30%	4,41%	3,31%	3,19%	3,48%
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
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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. 156ab ust. 1 przypadających na dany rok)	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. 156ab ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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. 156ab ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonej o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonej 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.2022.19664/art.296c ustawy Dz.U.2024.13560)	18,92%	16,45%	14,08%	11,88%	9,90%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXII/36/2025 Rady Gminy Kutno z dnia 26 września 2025 r.

Wyszczególnienie		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Lp.								
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
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
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
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
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	342 362,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	342 362,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	278 343,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
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	961 804,78	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:	961 804,78	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	761 633,55	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
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	12 138 050,15	6 212 655,00	3 208 431,41	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	814 984,16	241 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	11 323 065,99	5 971 575,00	3 208 431,41	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
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
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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnich jednostkach publicznych	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 wyłączenie 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
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wynagrodzeń porcew i ewaracji	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
10.9	Wzależniejsza 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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu w limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przichodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania relacji z równowagi wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	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%

Wyszczególnienie		2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	Dochody ogółem	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:	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 tytułu udziału we wpływach z tytułu udziału w przedsiębiorstwach i spółkach o charakterze ogólnym	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 tytułu udziału w przedsiębiorstwach i spółkach o charakterze ogólnym	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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	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:	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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	68 006 031,20	69 802 532,20	71 878 110,20	73 537 303,20	75 791 725,20	77 692 507,20	79 640 807,20	81 637 816,20
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	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	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 porceżeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	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 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
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	770 159,20	962 211,20	1 399 683,20	1 382 400,20	1 938 258,20	2 100 823,20	2 303 045,20	2 538 692,20
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	770 159,20	962 211,20	1 399 683,20	1 382 400,20	1 938 258,20	2 100 823,20	2 303 045,20	2 538 692,20
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
3	Wynik budżetu	874 543,80	800 056,80	489 543,80	639 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	874 543,80	800 056,80	489 543,80	639 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchód budżetu	874 543,80	800 056,80	489 543,80	639 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	874 543,80	800 056,80	489 543,80	639 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80	239 543,80
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
Lp.	Kwota długu, w tym:	2 887 319,60	2 087 262,80	1 597 719,00	958 175,20	718 631,40	479 087,60	239 543,80	
6	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków								0,00
6.1		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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	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	2 778 236,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	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	2 778 236,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	1,64%	1,42%	0,87%	1,04%	0,40%	0,38%	0,36%	0,34%
8.1_vR0D_2020	8.1_vR0D_2020								
8.1_vR0D_2026	8.1_vR0D_2026	1,54%	1,42%	0,87%	1,04%	0,40%	0,38%	0,36%	0,34%
8.1_vR0D_2023	8.1_vR0D_2023	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)	2,89%	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%
8.2_v2026	8.2_v2026	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)	2,85%	3,14%	2,96%	2,88%	2,94%	2,99%	3,07%	3,18%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	2,85%	3,14%	2,96%	2,88%	2,94%	2,99%	3,07%	3,18%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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
art15zoc_ZID	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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. 1520b ust. 1 przypadających na dany rok)	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. 1520b ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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. 1520b ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty aneksu do dotychczasowego ogólnego, pomniejszonego o planowane kwoty gaoacji i środków podobnym charakterze oraz powyższe o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczane na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
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
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	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:	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	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
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
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
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	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:	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	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	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:	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	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
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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
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
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
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
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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji	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 niefinansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emfionowanych lub zaciągniętych do równoważności 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
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji z równoważenia 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%
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%
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%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXII/136/2025 Rady Gminy Kutno z dnia 26 września 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 867 938,88	12 138 050,15	6 212 655,00	3 208 431,41	0,00	21 559 136,56
1.a	- wydatki bieżące				1 134 866,48	814 984,16	241 080,00	0,00	0,00	1 056 064,16
1.b	- wydatki majątkowe				20 733 072,40	11 323 085,99	5 971 575,00	3 208 431,41	0,00	20 503 072,40
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				21 077 472,40	11 426 385,99	6 212 655,00	3 208 431,41	0,00	20 847 472,40
1.3.1	- wydatki bieżące				344 400,00	103 320,00	241 080,00	0,00	0,00	344 400,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego gminy Kutno, prognozy oddziaływania na środowisko oraz opracowania ekologiczno-geograficznego gminy Kutno	KUTNO	2025	2026	344 400,00	103 320,00	241 080,00	0,00	0,00	344 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 733 072,40	11 323 065,99	5 971 575,00	3 208 431,41	0,00	20 503 072,40
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	999 000,00	100 000,00	886 000,00	0,00	0,00	996 000,00
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 Wroczyńcach	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	6 196 180,00	617 490,09	3 072 090,00	2 454 599,91	0,00	6 144 180,00
1.3.2.15	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	1 916 000,00	189 666,50	943 500,00	753 631,50	0,00	1 887 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa, przebudowa i remonty dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2023	2025	8 191 093,00	8 120 093,00	0,00	0,00	0,00	8 120 093,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata

2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 880 014,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 230 652,48 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 649 362,02 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 880 014,50 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 120 347,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 000 362,02 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	68 976 864,50	+1 880 014,50	70 856 879,00
Dochody bieżące	58 518 380,98	+230 652,48	58 749 033,46
Dotacje bieżące	7 739 448,80	-10 063,97	7 729 384,83
Pozostałe	16 004 649,30	+240 716,45	16 245 365,75
Podatek od nieruchomości	5 100 000,00	+80 000,00	5 180 000,00
Dochody majątkowe	10 458 483,52	+1 649 362,02	12 107 845,54
Wydatki ogółem	75 811 371,21	+1 880 014,50	77 691 385,71
Wydatki bieżące	59 306 159,61	-120 347,52	59 185 812,09
Wynagrodzenia i podobne	24 246 978,74	+38 599,31	24 285 578,05
Pozostałe wydatki bieżące	34 509 180,87	-158 946,83	34 350 234,04
Wydatki majątkowe	16 505 211,60	+2 000 362,02	18 505 573,62

Od 2026 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 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 zobowiązań planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2034-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

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	0,00	944 821,72
2032	874 543,80	0,00	874 543,80
2033	800 056,80	0,00	800 056,80
2034	364 543,80	125 000,00	489 543,80
2035	464 543,80	175 000,00	639 543,80
2036	64 543,80	175 000,00	239 543,80
2037	64 543,80	175 000,00	239 543,80
2038	64 543,80	175 000,00	239 543,80
2039	64 543,80	175 000,00	239 543,80

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,46%	7,86%	TAK	8,89%	TAK
2026	3,04%	5,82%	TAK	6,85%	TAK
2027	2,87%	4,27%	TAK	5,30%	TAK
2028	2,62%	3,37%	TAK	4,41%	TAK
2029	2,20%	2,27%	TAK	3,31%	TAK
2030	2,01%	2,16%	TAK	3,19%	TAK
2031	1,86%	2,45%	TAK	3,48%	TAK
2032	1,64%	2,85%	TAK	2,85%	TAK
2033	1,42%	3,14%	TAK	3,14%	TAK
2034	0,87%	2,96%	TAK	2,96%	TAK
2035	1,04%	2,88%	TAK	2,88%	TAK
2036	0,40%	2,94%	TAK	2,94%	TAK
2037	0,38%	2,99%	TAK	2,99%	TAK
2038	0,36%	3,07%	TAK	3,07%	TAK
2039	0,34%	3,18%	TAK	3,18%	TAK

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

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lesznie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 138,15 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 161,85 zł;
- c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 300,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 321 927,84	+1 138,15	11 323 065,99
2026	5 970 413,15	+1 161,85	5 971 575,00

Wartości wykazane w pozostających pozycjach WPF, stanowią informację uzupełniającą 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.