

**UCHWAŁA NR XXXI/206/2026  
RADY GMINY KUTNO**

**z dnia 19 czerwca 2026 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata  
2026-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2026 poz. 662) 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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) ***Rada Gminy Kutno uchwala, co następuje:***

§ 1. W uchwale Nr XXV/171/2025 Rady Gminy Kutno z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2026-2039, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kutno na lata 2026-2039, 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.

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	66 984 505,92	64 436 169,72	62 526 932,00	64 274 886,00	66 007 609,00	67 655 299,00	69 294 181,00	70 975 286,00	72 749 669,00	74 568 410,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	60 545 928,92	61 419 205,72	62 426 932,00	64 174 886,00	65 907 609,00	67 555 299,00	69 294 181,00	70 975 286,00	72 749 669,00	74 568 410,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 295 400,00	35 324 262,00	36 348 666,00	37 366 429,00	38 375 323,00	39 334 706,00	40 318 074,00	41 326 026,00	42 359 177,00	43 418 156,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych z subwencji ogólnej	209 061,00	215 333,00	221 578,00	227 782,00	233 932,00	239 780,00	245 774,00	251 918,00	258 216,00	264 671,00
1.1.3	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 917 183,00	3 000 000,00	3 087 000,00	3 173 436,00	3 259 119,00	3 340 597,00	3 424 112,00	3 509 715,00	3 597 458,00	3 687 394,00
1.1.4	pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 968 947,03	5 692 873,00	5 857 966,00	6 021 989,00	6 184 583,00	6 339 198,00	6 497 678,00	6 660 120,00	6 826 623,00	6 997 289,00
1.1.5	z podatku od nieruchomości	16 155 337,89	17 186 737,72	16 911 722,00	17 385 250,00	17 854 652,00	18 301 018,00	18 808 543,00	19 227 507,00	19 708 195,00	20 200 900,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 280 000,00	5 475 260,00	5 634 043,00	5 791 796,00	5 948 174,00	6 096 878,00	6 249 300,00	6 405 532,00	6 565 670,00	6 729 812,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	6 438 577,00	3 016 964,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 239 577,00	2 866 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	75 189 822,67	63 366 948,00	61 457 480,28	63 314 064,28	65 046 787,28	66 694 477,28	68 303 637,20	70 059 229,20	72 069 125,20	73 931 866,20
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	62 401 159,49	59 612 863,00	61 274 397,00	62 922 757,00	64 515 276,00	66 122 600,00	67 742 721,00	69 364 362,00	71 027 568,00	72 728 988,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 165 500,47	25 541 280,00	26 409 684,00	27 275 922,00	28 028 737,00	28 774 301,00	29 510 923,00	30 225 087,00	30 950 489,00	31 687 111,00
2.1.2	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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	500 000,00	450 338,00	402 937,00	357 976,00	315 459,00	272 942,00	229 557,00	186 978,00	150 975,00	117 620,00
2.1.3.1	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
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	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	12 788 663,18	3 754 085,00	183 083,28	391 307,28	531 511,28	571 877,28	560 916,20	694 867,20	1 041 557,20	1 202 878,20
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 788 663,18	3 754 085,00	183 083,28	391 307,28	531 511,28	571 877,28	560 916,20	694 867,20	1 041 557,20	1 202 878,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	-8 205 316,75	1 069 221,72	1 069 451,72	960 821,72	960 821,72	960 821,72	990 543,80	916 056,80	680 543,80	636 543,80
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 069 221,72	1 069 451,72	960 821,72	960 821,72	960 821,72	990 543,80	916 056,80	680 543,80	636 543,80
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	9 194 646,39	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:	2 600 000,00	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	1 610 670,36	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:	1 486 941,58	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	1 486 941,58	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:	5 107 704,81	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	5 107 704,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty 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
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
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
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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	989 329,64	1 069 221,72	1 069 451,72	960 821,72	960 821,72	960 821,72	990 543,80	916 056,80	680 543,80	636 543,80
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	989 329,64	1 069 221,72	1 069 451,72	960 821,72	960 821,72	960 821,72	990 543,80	916 056,80	680 543,80	636 543,80
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
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
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
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
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
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
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
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
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

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXII/206/2026 Rady Gminy Kutno z dnia 19 czerwca 2026 r.

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
6	Kwota długu, w tym:	10 303 002,00	9 233 780,28	8 164 328,56	7 203 506,84	6 242 685,12	5 281 863,40	4 291 319,60	3 375 262,80	2 694 719,00	2 058 175,20
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 855 230,57	1 806 342,72	1 552 535,00	1 252 129,00	1 392 333,00	1 432 699,00	1 551 460,00	1 610 924,00	1 722 101,00	1 839 422,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 739 415,82	1 806 342,72	1 552 535,00	1 252 129,00	1 392 333,00	1 432 699,00	1 551 460,00	1 610 924,00	1 722 101,00	1 839 422,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	2,78%	2,73%	2,60%	2,27%	2,14%	2,02%	1,94%	1,72%	1,26%	1,12%
8.1_vROD_2020											
8.1_vROD_2023											
8.1_vROD_2026											
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)	-1,81%	4,05%	2,75%	2,77%	2,86%	2,79%	2,84%	2,80%	2,84%	2,90%
8.2_v2020											
8.2_v2026											
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)	6,91%	4,49%	3,66%	2,57%	2,44%	2,73%	2,09%	2,32%	2,98%	2,81%
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 średnią arytmetyczną z poprzednich lat	8,07%	5,66%	4,83%	3,74%	3,61%	3,90%	3,26%	3,32%	2,98%	2,81%
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	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_Z	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%
art15zoc_8	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 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	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
art15zoc_8	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
art7_1	Wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	19,16%	16,53%	14,41%	12,37%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	środki 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										
	o finansowaniu deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy										

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	391 900,00	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:	391 900,00	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	374 303,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły 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
9.2.1	Dochoły 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
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
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	776 150,39	314 595,11	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:	776 150,39	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	668 196,92	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	620 000,00	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:	620 000,00	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	483 290,43	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										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	9 273 946,39	4 068 680,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 120 530,39	314 595,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 153 396,00	3 754 085,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	989 329,64	1 069 221,72	1 069 451,72	960 821,72	960 821,72	960 821,72	890 543,80	816 056,80	380 543,80	336 543,80
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	2 882,60	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.	2 882,60	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 – kredyt i pożyczka, w tym:	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
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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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 niekaszowych (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
10.9	Wzrost/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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednie 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	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustasowemu 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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych										
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
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
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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie										
12.1	Stopień niezachowania relacji zrownoważenia 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%
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%
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%

Wyszczególnienie		2036	2037	2038	2039
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>76 432 620,00</b>	<b>78 343 435,00</b>	<b>80 302 021,00</b>	<b>82 309 572,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:				
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	76 432 620,00	78 343 435,00	80 302 021,00	82 309 572,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	44 503 610,00	45 616 200,00	46 756 605,00	47 925 520,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	271 288,00	278 070,00	285 022,00	292 148,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 172 221,00	7 351 527,00	7 535 315,00	7 723 698,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	20 705 922,00	21 223 570,00	21 754 159,00	22 298 013,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 898 057,00	7 070 508,00	7 247 271,00	7 428 453,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	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
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>76 068 076,20</b>	<b>77 778 891,20</b>	<b>79 737 477,20</b>	<b>81 745 028,20</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:				
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	74 460 631,00	76 206 584,00	77 963 320,00	79 714 714,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	32 422 252,00	33 142 026,00	33 851 265,00	34 528 290,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	91 016,00	68 511,00	41 107,00	13 702,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, w 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	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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:				
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 607 445,20	1 572 307,20	1 774 157,20	2 030 314,20
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 607 445,20	1 572 307,20	1 774 157,20	2 030 314,20
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>364 543,80</b>	<b>564 543,80</b>	<b>564 543,80</b>	<b>564 543,80</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	364 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:				
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:				
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:				
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:				
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:				
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>364 543,80</b>	<b>564 543,80</b>	<b>564 543,80</b>	<b>564 543,80</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:				
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	364 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/206/2026 Rady Gminy Kutno z dnia 19 czerwca 2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie				
	2036	2037	2038	2039	
6	Kwota długu, w tym:	1 693 631,40	1 129 087,60	564 543,80	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 971 989,00	2 136 851,00	2 338 701,00	2 594 858,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 971 989,00	2 136 851,00	2 338 701,00	2 594 858,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	0,66%	0,89%	0,83%	0,78%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	0,66%	0,89%	0,83%	0,78%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	0,66%	0,89%	0,83%	0,78%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	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)	2,98%	3,11%	3,27%	3,50%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,98%	3,11%	3,27%	3,50%
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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	2,83%	2,86%	2,89%	2,96%
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)	2,83%	2,86%	2,89%	2,96%
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
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
art15zoc_Z	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	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 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	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
art15zoc_8	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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długów do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty uiszczeń 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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Dr-11-2025-1062/2026-2026-ustawa-Dz-11-2025-1062

Lp.	Wyszczególnienie				
	2036	2037	2038	2039	
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	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				
9.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>				
10.1	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:				
10.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
10.3	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy				
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych				
10.7	Wydanki zmniejszające dług, w tym:				
10.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.				
10.7.2.1	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:				
10.7.2.1.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:				
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji dokonywana w formie wydatku bieżącego				
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
10.9	Wześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych				
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19				
10.11	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań				
11	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>				
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:				
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy				
11.2	Wydanki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań				
12	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie</b>				
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.				
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.				
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.				

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/206/2026 Rady Gminy Kutno z dnia 19 czerwca 2026 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 514 687,59	9 273 946,39	4 068 680,11	0,00	0,00	2 586 345,11
1.a	- wydatki bieżące				2 081 211,59	1 120 550,39	314 595,11	0,00	0,00	896 345,11
1.b	- wydatki majątkowe				12 483 476,00	8 153 396,00	3 754 085,00	0,00	0,00	1 690 000,00
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:				2 306 811,59	1 396 150,39	314 595,11	0,00	0,00	896 345,11
1.1.1	- wydatki bieżące				1 686 811,59	776 150,39	314 595,11	0,00	0,00	896 345,11
1.1.1.1	Wsparcie rodzin w Gminie Kutno	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	790 466,48	194 400,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY KUTNO	2025	2026	153 750,00	153 750,00	0,00	0,00	0,00	153 750,00
1.1.1.3	Gmina Kutno stawia na kompetencje	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY KUTNO	2026	2027	742 595,11	428 000,00	314 595,11	0,00	0,00	742 595,11
1.1.2	- wydatki majątkowe				620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	URZĄD GMINY KUTNO	2025	2026	620 000,00	620 000,00	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				12 207 876,00	7 877 796,00	3 754 085,00	0,00	0,00	1 690 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				344 400,00	344 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego gminy Kutno, prognozy oddziaływania na środowisko oraz opracowania ekofizjograficznego gminy Kutno	KUTNO	2025	2026	344 400,00	344 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 863 476,00	7 533 396,00	3 754 085,00	0,00	0,00	1 690 000,00
1.3.2.12	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lesznie	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	1 086 000,00	986 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa wraz z remontem pomieszczeń w budynku OSP w Golebiewku Nowym	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	1 854 015,00	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej we Wroczyńcach	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	6 164 566,00	3 673 601,00	2 474 985,00	0,00	0,00	88 000,00
1.3.2.15	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	1 303 895,00	824 795,00	479 100,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku mieszkalnego w Bielawkach 32 z przeznaczeniem na świetlicę wiejską	URZĄD GMINY KUTNO	2026	2027	1 455 000,00	655 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 402 000,00

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kutno na lata 2026-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 264 264,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 066 664,14 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 197 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 637 708,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 643 108,24 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 400,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 205 316,75 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>65 720 241,78</b>	<b>+1 264 264,14</b>	<b>66 984 505,92</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>59 479 264,78</b>	<b>+1 066 664,14</b>	<b>60 545 928,92</b>
Subwencja ogólna	2 912 621,00	+4 562,00	2 917 183,00
Dotacje bieżące	6 047 830,18	+921 116,85	6 968 947,03
Pozostałe	16 014 352,60	+140 985,29	16 155 337,89
Podatek od nieruchomości	5 180 000,00	+100 000,00	5 280 000,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>6 240 977,00</b>	<b>+197 600,00</b>	<b>6 438 577,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>73 552 114,43</b>	<b>+1 637 708,24</b>	<b>75 189 822,67</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>60 758 051,25</b>	<b>+1 643 108,24</b>	<b>62 401 159,49</b>
Wynagrodzenia i pochodne	25 236 588,70	-71 088,23	25 165 500,47
Pozostałe wydatki bieżące	35 021 462,55	+1 714 196,47	36 735 659,02
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>12 794 063,18</b>	<b>-5 400,00</b>	<b>12 788 663,18</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-7 831 872,65</b>	<b>-373 444,10</b>	<b>-8 205 316,75</b>

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	60 727 572,00	+691 633,72	61 419 205,72

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

**Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	59 705 463,00	-92 600,00	59 612 863,00
2028	61 366 997,00	-92 600,00	61 274 397,00
2029	63 015 357,00	-92 600,00	62 922 757,00
2030	64 607 876,00	-92 600,00	64 515 276,00
2031	66 215 200,00	-92 600,00	66 122 600,00
2032	67 835 021,00	-92 300,00	67 742 721,00
2033	69 456 062,00	-91 700,00	69 364 362,00
2034	71 112 568,00	-85 000,00	71 027 568,00
2035	72 801 188,00	-72 200,00	72 728 988,00
2036	74 517 281,00	-56 650,00	74 460 631,00
2037	76 249 834,00	-43 250,00	76 206 584,00
2038	77 992 570,00	-29 250,00	77 963 320,00
2039	79 724 464,00	-9 750,00	79 714 714,00

**Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 969 851,28	+784 233,72	3 754 085,00
2028	90 483,28	+92 600,00	183 083,28
2029	298 707,28	+92 600,00	391 307,28
2030	438 911,28	+92 600,00	531 511,28
2031	479 277,28	+92 600,00	571 877,28
2032	468 616,20	+92 300,00	560 916,20
2033	603 167,20	+91 700,00	694 867,20
2034	756 557,20	+285 000,00	1 041 557,20
2035	930 678,20	+272 200,00	1 202 878,20
2036	1 250 795,20	+356 650,00	1 607 445,20
2037	1 429 057,20	+143 250,00	1 572 307,20
2038	1 444 907,20	+329 250,00	1 774 157,20
2039	1 720 564,20	+309 750,00	2 030 314,20

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	542 938,00	-92 600,00	450 338,00
2028	495 537,00	-92 600,00	402 937,00
2029	450 576,00	-92 600,00	357 976,00
2030	408 059,00	-92 600,00	315 459,00
2031	365 542,00	-92 600,00	272 942,00
2032	321 857,00	-92 300,00	229 557,00
2033	278 678,00	-91 700,00	186 978,00
2034	235 975,00	-85 000,00	150 975,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	189 820,00	-72 200,00	117 620,00
2036	147 666,00	-56 650,00	91 016,00
2037	111 761,00	-43 250,00	68 511,00
2038	70 357,00	-29 250,00	41 107,00
2039	23 452,00	-9 750,00	13 702,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 373 444,10 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 400 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z wolnych środków zwiększono o kwotę 1 773 444,10 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>8 821 202,29</b>	<b>+373 444,10</b>	<b>9 194 646,39</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 000 000,00	-1 400 000,00	2 600 000,00
Wolne środki	3 334 260,71	+1 773 444,10	5 107 704,81

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	880 543,80	-200 000,00	680 543,80
2035	836 543,80	-200 000,00	636 543,80
2036	664 543,80	-300 000,00	364 543,80
2037	664 543,80	-100 000,00	564 543,80
2038	864 543,80	-300 000,00	564 543,80
2039	864 543,80	-300 000,00	564 543,80

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 2032-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kutno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	989 329,64	0,00	989 329,64
2027	1 069 221,72	0,00	1 069 221,72
2028	1 069 451,72	0,00	1 069 451,72
2029	960 821,72	0,00	960 821,72
2030	960 821,72	0,00	960 821,72
2031	960 821,72	0,00	960 821,72
2032	890 543,80	100 000,00	990 543,80
2033	816 056,80	100 000,00	916 056,80
2034	380 543,80	300 000,00	680 543,80
2035	336 543,80	300 000,00	636 543,80
2036	64 543,80	300 000,00	364 543,80
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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno na lata 2026-2039 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)
2026	2,78%	6,91%	TAK	8,07%	TAK
2027	2,73%	4,49%	TAK	5,66%	TAK
2028	2,60%	3,66%	TAK	4,83%	TAK
2029	2,27%	2,57%	TAK	3,74%	TAK
2030	2,14%	2,44%	TAK	3,61%	TAK
2031	2,02%	2,73%	TAK	3,90%	TAK
2032	1,94%	2,09%	TAK	3,26%	TAK
2033	1,72%	2,32%	TAK	2,32%	TAK
2034	1,26%	2,98%	TAK	2,98%	TAK
2035	1,12%	2,81%	TAK	2,81%	TAK
2036	0,66%	2,83%	TAK	2,83%	TAK
2037	0,89%	2,86%	TAK	2,86%	TAK
2038	0,83%	2,89%	TAK	2,89%	TAK
2039	0,78%	2,96%	TAK	2,96%	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 30.09.2025 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku mieszkalnego w Bielawkach 32 z przeznaczeniem na świetlicę wiejską – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 455 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 655 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 402 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY KUTNO.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Cyberbezpieczny samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 557,24 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 619 442,76 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa wraz z remontem pomieszczeń w budynku OSP w Gołębiewku Nowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 81 000,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 169 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 416 838,76	+736 557,24	8 153 396,00
2027	2 954 085,00	+800 000,00	3 754 085,00

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.