

**UCHWAŁA NR XXXIII/220/2026
RADY GMINY KUTNO**

z dnia 18 września 2026 roku

**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. z 2026 r. poz. 662; zm.: Dz. U. z 2026 r. poz. 912) 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; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, poz. 635, poz. 680 i poz. 912) *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.

L.p.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1	Dochody ogółem	68 804 827,32	63 960 285,32	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
1.1	Dochody bieżące, z tego:	61 644 091,92	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
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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	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
1.1.3	z subwencji ogólnej	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
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 643 828,69	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
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	16 578 619,23	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
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 405 000,00	5 475 260,00	5 634 043,00	5 791 796,00	5 948 174,00	6 096 878,00	6 249 300,00	6 403 532,00	6 565 670,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 160 735,40	2 541 079,60	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	190 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 961 735,40	2 391 079,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	77 010 144,07	62 891 063,60	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
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	63 456 680,89	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
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 150 791,87	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
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
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
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
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 553 463,18	3 278 200,60	183 083,28	391 307,28	531 511,28	571 877,28	560 916,20	694 867,20	1 041 557,20
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 553 463,18	3 278 200,60	183 083,28	391 307,28	531 511,28	571 877,28	560 916,20	694 867,20	1 041 557,20
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
3	Wynik budżetu	-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
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
4	Przychody budżetu	9 194 646,39	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
5	Rozchody budżetu	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
5.1	Spłaty 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
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	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
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
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
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
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
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
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
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

L.p.	Wyszczególnienie	2026											2033				2034	
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
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	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokonają 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	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	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 812 588,97	1 806 342,72	1 152 535,00	1 252 129,00	1 392 333,00	1 432 699,00	1 551 460,00	1 610 924,00	1 722 101,00	1 833 282,00	1 944 463,00	2 055 644,00	2 166 825,00	2 278 006,00	2 389 187,00	2 500 368,00	2 611 549,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 782 057,42	1 806 342,72	1 152 535,00	1 252 129,00	1 392 333,00	1 432 699,00	1 551 460,00	1 610 924,00	1 722 101,00	1 833 282,00	1 944 463,00	2 055 644,00	2 166 825,00	2 278 006,00	2 389 187,00	2 500 368,00	2 611 549,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	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)	2,76%	2,73%	2,60%	2,27%	2,14%	2,02%	1,94%	1,72%	1,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,76%	2,73%	2,60%	2,27%	2,14%	2,02%	1,94%	1,72%	1,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,76%	2,73%	2,60%	2,27%	2,14%	2,02%	1,94%	1,72%	1,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	2,76%	2,73%	2,60%	2,27%	2,14%	2,02%	1,94%	1,72%	1,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-1,72%	4,05%	2,75%	2,77%	2,86%	2,79%	2,84%	2,80%	2,84%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%	2,84%	2,84%
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%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-1,72%	4,05%	2,75%	2,77%	2,86%	2,79%	2,84%	2,80%	2,84%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%	2,84%	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)	6,91%	4,50%	3,67%	2,59%	2,45%	2,75%	2,11%	2,33%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%
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)	8,07%	5,67%	4,84%	3,75%	3,62%	3,91%	3,27%	2,33%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%	2,98%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 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%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu 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 z dnia 11 września 2015 r. o finansach publicznych - Dz. U. 2015.1.156)	19,01%	16,53%	14,41%	12,37%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Wyszczególnienie									
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	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	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:								
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:								
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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								
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:								
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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								
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:								
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
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:								
10.1.1	bieżące								
10.1.2	majątkowe								
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
10.3	Wydatki 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 przejęcia 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	Wydatki zmniejszające dług, w tym:								
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w pkt 10.7.3								
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:								
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:								
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego								
10.7.3	wydatki z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji								
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)								
10.9	Wcześniejsza 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań								
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych								
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:								
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy								
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań								
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawie								
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia 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.								

Lp.		Wyszczególnienie						2035	2036	2037	2038	2039
1		Dochody ogółem						74 568 410,00	76 432 620,00	78 343 435,00	80 302 021,00	82 309 572,00
1.1		Dochody bieżące, z tego:						74 568 410,00	76 432 620,00	78 343 435,00	80 302 021,00	82 309 572,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych						43 418 156,00	44 503 610,00	45 616 200,00	46 756 605,00	47 925 520,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych						264 671,00	271 288,00	278 070,00	285 022,00	292 148,00
1.1.3		z subwencji ogólnej						3 687 394,00	3 779 579,00	3 874 068,00	3 970 920,00	4 070 193,00
1.1.4		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące						6 997 289,00	7 172 221,00	7 351 527,00	7 535 315,00	7 723 698,00
1.1.5		pozostałe dochody bieżące, w tym:						20 200 900,00	20 705 922,00	21 223 570,00	21 754 159,00	22 298 013,00
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości						6 729 812,00	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	0,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku						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
2		Wydatki ogółem						73 931 866,20	76 068 076,20	77 778 891,20	79 737 477,20	81 745 028,20
2.1		Wydatki bieżące, w tym:						72 728 988,00	74 460 631,00	76 206 584,00	77 963 320,00	79 714 714,00
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						31 687 111,00	32 422 252,00	33 142 026,00	33 851 265,00	34 528 290,00
2.1.2		z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:						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
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:						117 620,00	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, 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
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
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
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:						1 202 878,20	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						1 202 878,20	1 607 445,20	1 572 307,20	1 774 157,20	2 030 314,20
3		Wynik budżetu						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych						636 543,80	364 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
4		Przychody budżetu						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
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu						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
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu						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
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu						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
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu						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
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Rozchody budżetu						636 543,80	364 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:						636 543,80	364 543,80	564 543,80	564 543,80	564 543,80
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
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
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
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
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiązania						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
5.1.1.3.3		innymi środkami						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
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie							
L.p.		2035	2036	2037	2038	2039	
6	Kwota długu, w tym:	2 058 175,20	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	0,00	
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	x	x	x	x	x	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 839 422,00	1 971 989,00	2 136 851,00	2 338 701,00	2 594 858,00	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	1 839 422,00	1 971 989,00	2 136 851,00	2 338 701,00	2 594 858,00	
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)	x	x	x	x	x	
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	1,12%	0,66%	0,89%	0,83%	0,78%	
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	1,12%	0,66%	0,89%	0,83%	0,78%	
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	1,12%	0,66%	0,89%	0,83%	0,78%	
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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
8.2_v2020	8.2_v2020	2,90%	2,98%	3,11%	3,27%	3,50%	
8.2_v2026	8.2_v2026	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
8.2_v2023	8.2_v2023	2,90%	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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	2,81%	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)	2,81%	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	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	
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	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	
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	
art7_I	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki 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 z dnia 11 września 2015 r. o zmianie ustawy - o finansowaniu deficytu budżetowego (Dz. U. z 2015 r. Nr 175, poz. 1266, z późn. zmianami))	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Lp.	Wyszczególnienie	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
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
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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
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
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
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
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
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	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
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	336 543,80	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
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
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	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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	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%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/220/2026 Rady Gminy Kutno z dnia 18 września 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)				14 486 687,59	9 725 046,39	3 589 580,11	0,00	0,00	2 558 345,11
1.a	- wydatki bieżące				2 031 211,59	1 120 550,39	314 595,11	0,00	0,00	896 345,11
1.b	- wydatki majątkowe				12 455 476,00	8 604 496,00	3 274 985,00	0,00	0,00	1 662 000,00
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				12 179 876,00	8 328 896,00	3 274 985,00	0,00	0,00	1 662 000,00
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				11 835 476,00	7 964 496,00	3 274 985,00	0,00	0,00	1 662 000,00
1.3.2.12	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lesznie	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	1 024 000,00	924 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
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 Wroczyńnach	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	2026	1 337 895,00	1 337 895,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00
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

kwoty w zł

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 884 201,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 884 201,60 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 884 201,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 884 201,60 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	67 920 625,72	+884 201,60	68 804 827,32
Dochody bieżące	60 759 890,32	+884 201,60	61 644 091,92
Dotacje bieżące	7 057 908,43	+585 920,26	7 643 828,69
Pozostałe	16 280 337,89	+298 281,34	16 578 619,23
Wydatki ogółem	76 125 942,47	+884 201,60	77 010 144,07
Wydatki bieżące	62 572 479,29	+884 201,60	63 456 680,89
Wynagrodzenia i pochodne	25 157 584,87	-6 793,00	25 150 791,87
Pozostałe wydatki bieżące	36 914 894,42	+890 994,60	37 805 889,02

Od 2027 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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 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	2,76%	6,91%	TAK	8,07%	TAK
2027	2,73%	4,50%	TAK	5,67%	TAK
2028	2,60%	3,67%	TAK	4,84%	TAK
2029	2,27%	2,59%	TAK	3,75%	TAK
2030	2,14%	2,45%	TAK	3,62%	TAK
2031	2,02%	2,75%	TAK	3,91%	TAK
2032	1,94%	2,11%	TAK	3,27%	TAK
2033	1,72%	2,33%	TAK	2,33%	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.

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 dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 34 000,00 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	8 570 496,00	+34 000,00	8 604 496,00

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.

