projekt

UCHWAŁA NR XXXIV/229/2026
RADY GMINY KUTNO

z dnia 29 października 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) Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej, określonych w załączniku Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kutno.
§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do WPF Uchwała Nr XXXV/229/2026 Rady Gminy Kutno z dnia 29 października 2026r

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1	**Dochody ogółem**	**67 950 062,61**	**65 755 839,32**	**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:	62 556 539,21	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	8 542 857,94	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:	16 592 037,27	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	6 405 532,00	6 565 670,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 393 523,40	4 336 633,60	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 000,00	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	5 374 523,40	4 186 633,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**76 155 379,36**	**64 686 617,60**	**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:	64 299 425,18	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	25 265 899,27	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 dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	11 855 954,18	5 073 754,60	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:	11 855 954,18	5 073 754,60	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 zaciągnięciem 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	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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
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**
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
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 742 885,97	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
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 851 760,42	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
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	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%
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%
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%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	2,76%	2,73%	2,60%	2,27%	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)	-1,59%	4,53%	2,75%	2,77%	2,86%	2,79%	2,84%	2,80%	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%
8.2_v2026	8.2_v2026	-1,59%	4,53%	2,75%	2,77%	2,86%	2,79%	2,84%	2,80%	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%	4,52%	3,76%	2,67%	2,54%	2,83%	2,19%	2,42%	3,05%
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%	5,69%	4,93%	3,84%	3,71%	4,00%	3,36%	2,42%	3,05%
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
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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%
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%
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
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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o pododbnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	19,07%	16,53%	14,41%	12,37%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
9	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	438 972,00	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:	438 972,00	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	420 826,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	823 222,39	267 523,11	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:	823 222,39	267 523,11	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	714 719,12	267 523,11	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
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
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
10	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 825 595,39	5 210 723,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	995 422,39	439 723,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	6 830 173,00	4 771 000,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie 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
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
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
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
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
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
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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
12	**Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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%
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%

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 zaciągniętych 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:	1 202 878,20	1 607 445,20	1 572 307,20	1 774 157,20	2 030 314,20
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu**	**636 543,80**	**364 543,80**	**564 543,80**	**564 543,80**	**564 543,80**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 zaciągnięciem 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	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
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

Lp.	Wyszczególnienie	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**	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 839 422,00	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	1 839 422,00	1 971 989,00	2 136 851,00	2 338 701,00	2 594 858,00
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	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)	1,12%	0,66%	0,89%	0,83%	0,78%
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	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)	2,90%	2,98%	3,11%	3,27%	3,50%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	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_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o pododbnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	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 wymagalnych 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	**Stopnie 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 XXXV/229/2026 Rady Gminy Kutno z dnia 29 października 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)				14 192 841,82	7 825 595,39	5 210 723,11	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 031 211,59	995 422,39	439 723,11	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 161 630,23	6 830 173,00	4 771 000,00	0,00	0,00	0,00
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	1 443 222,39	267 523,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 686 811,59	823 222,39	267 523,11	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.1.3	Gmina Kutno stawia na kompetencje	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY KUTNO	2026	2027	742 595,11	475 072,00	267 523,11	0,00	0,00	0,00
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				11 886 030,23	6 382 373,00	4 943 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				344 400,00	172 200,00	172 200,00	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	2027	344 400,00	172 200,00	172 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 541 630,23	6 210 173,00	4 771 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lesznie	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	987 799,00	887 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 577 658,50	1 117 643,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Budowa hali spotrowej przy Szkole Podstawowej we Wroczynach	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2027	6 510 000,00	2 288 557,77	4 221 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych	URZĄD GMINY KUTNO	2024	2026	1 239 941,73	1 239 941,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku mieszkalnego w Bielawkach 32 z przeznaczeniem na świetlicę wiejską	URZĄD GMINY KUTNO	2026	2027	1 226 231,00	676 231,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXV/229/2026

Rady Gminy Kutno z dnia 29 października 2026 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kutno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 891 145,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 691 473,29 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 582 619,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 891 145,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 766 473,29 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 657 619,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**68 841 208,32**	**-891 145,71**	**67 950 062,61**
Dochody bieżące	**61 865 065,92**	**+691 473,29**	**62 556 539,21**
Dotacje bieżące	7 852 052,69	+690 805,25	8 542 857,94
Pozostałe	16 591 369,23	+668,04	16 592 037,27
Dochody majątkowe	**6 976 142,40**	**-1 582 619,00**	**5 393 523,40**
Wydatki ogółem	**77 046 525,07**	**-891 145,71**	**76 155 379,36**
Wydatki bieżące	**63 532 951,89**	**+766 473,29**	**64 299 425,18**
Wynagrodzenia i pochodne	25 158 434,83	+107 464,44	25 265 899,27
Pozostałe wydatki bieżące	37 874 517,06	+659 008,85	38 533 525,91
Wydatki majątkowe	**13 513 573,18**	**-1 657 619,00**	**11 855 954,18**

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 541 079,60	+1 795 554,00	4 336 633,60

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 278 200,60	+1 795 554,00	5 073 754,60

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".

Spłata 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%	4,52%	TAK	5,69%	TAK
2028	2,60%	3,76%	TAK	4,93%	TAK
2029	2,27%	2,67%	TAK	3,84%	TAK
2030	2,14%	2,54%	TAK	3,71%	TAK
2031	2,02%	2,83%	TAK	4,00%	TAK
2032	1,94%	2,19%	TAK	3,36%	TAK
2033	1,72%	2,42%	TAK	2,42%	TAK
2034	1,26%	3,05%	TAK	3,05%	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 związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Cyberbezpieczny samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 153 750,00 zł;
    2) Gmina Kutno stawia na kompetencje – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 47 072,00 zł;
        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 47 072,00 zł;
        c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 742 595,11 zł;
2. 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. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 36 201,00 zł;
        b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 38 000,00 zł;
    2) 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. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 276 356,50 zł;
    3) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Budowa hali spotrowej przy Szkole Podstawowej we Wroczynach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 345 434,00 zł;
        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 385 043,23 zł;
        c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 746 015,00 zł;
        d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 88 000,00 zł;
    4) Poprawa stanu infrastruktury w gminie Kutno PŁ- Przebudowa dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 97 953,27 zł;
        b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 134 000,00 zł;

5) Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku mieszkalnego w Bielawkach 32 z przeznaczeniem na świetlicę wiejską – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

   a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 228 769,00 zł;

   b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 21 231,00 zł;

   c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 250 000,00 zł;

   d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 402 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	948 350,39	+47 072,00	995 422,39
2027	486 795,11	-47 072,00	439 723,11

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 604 496,00	-1 774 323,00	6 830 173,00
2027	3 274 985,00	+1 496 015,00	4 771 000,00

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.