Podpisany przez:
Dariusz Mroczek
dnia 4 listopada 2026 r.

**UCHWAŁA NR XXXV/229/2026**
**RADY GMINY KUTNO**

z dnia 29 października 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. 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.

Przewodniczący Rady Gminy
Kutno

**Dariusz Mroczek**

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXV/229/2026
Rady Gminy Kutno
z dnia 29 października 2026 r.

*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 | 2035 | 2036 | 2037 | 2038 | 2039 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **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** | **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: | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 271 288,00 | 278 070,00 | 285 022,00 | 292 148,00 |
| 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 | 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 | 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 | 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: | 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 | 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 | 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 | 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: | 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 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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** | **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: | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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: | 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 | 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 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **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** | **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 | 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 | 364 543,80 | 564 543,80 | 564 543,80 | 564 543,80 |
| **4** | **Przychody budżetu** | **9 194 646,39** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **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** | **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: | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.4 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **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** | **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 | 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** |
| 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 | 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 | 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 | 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** | **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% | 1,12% | 0,66% | 0,89% | 0,83% | 0,78% |
| 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% | 1,12% | 0,66% | 0,89% | 0,83% | 0,78% |
| 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% | 1,12% | 0,66% | 0,89% | 0,83% | 0,78% |
| 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% | 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 dl danego roku (wskaźnik jednoroczny) | -1,59% | 4,53% | 2,75% | 2,77% | 2,86% | 2,79% | 2,84% | 2,80% | 2,84% | 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% | 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% | 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) | 6,91% | 4,52% | 3,76% | 2,67% | 2,54% | 2,83% | 2,19% | 2,42% | 3,05% | 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) | 8,07% | 5,69% | 4,93% | 3,84% | 3,71% | 4,00% | 3,36% | 2,42% | 3,05% | 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 | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| 8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| 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% |
| 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% |
| 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 |
| 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 |
| art7_1 | 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 Dz.U.2022.1964/art. 296c | 19,07% | 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% |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **9** | **Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy** | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **10** | **Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych** | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 336 543,80 | 64 543,80 | 64 543,80 | 64 543,80 | 64 543,80 |
| 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 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **11** | **Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych** | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 11.1 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1.1 | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **12** | **Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy** | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 12.1 | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 12.3 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXXV/229/2026
Rady Gminy Kutno
z dnia 29 października 2026 r.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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.:
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 47 072,00 zł;
        c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 47 072,00 zł;
        d. 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.:
        e. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 36 201,00 zł;
        f. 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.:
        g. 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 sportowej przy Szkole Podstawowej we Wroczynach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        h. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 345 434,00 zł;
        i. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 385 043,23 zł;
        j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 746 015,00 zł;
        k. 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.:
        l. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 97 953,27 zł;
        m. 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.:
        n. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 228 769,00 zł;

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

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

q. 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.