

- Projekt -

**UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej w Łagowie**

z dnia 29 kwietnia 2025 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów
na lata 2025-2050**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XIV/65/25 Rady Miejskiej w Łagowie z dnia 29.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów na lata 2025-2050 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łagów na lata 2025-2050 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Łagów, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Łagów.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Lp.		Wyszczególnienie													
1		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	
1 Dochody ogółem															
1.1 Dochody bieżące, z tego:		72 522 144,14	70 679 150,24	61 235 015,75	62 301 997,00	64 046 454,00	65 647 615,00	67 288 807,00	68 971 028,00	70 695 303,00	72 462 686,00	74 274 252,00	76 131 109,00	78 034 386,00	
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		57 920 982,53	58 782 790,00	60 605 056,00	62 301 997,00	64 046 454,00	65 647 615,00	67 288 807,00	68 971 028,00	70 695 303,00	72 462 686,00	74 274 252,00	76 131 109,00	78 034 386,00	
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		13 048 163,60	13 504 849,00	13 923 499,00	14 313 357,00	14 714 131,00	15 081 984,00	15 459 034,00	15 845 510,00	16 241 648,00	16 647 689,00	17 063 881,00	17 490 478,00	17 927 740,00	
1.1.3 z subwencji ogólnej		1 822,99	1 887,00	1 945,00	1 999,00	2 055,00	2 106,00	2 159,00	2 213,00	2 268,00	2 325,00	2 383,00	2 443,00	2 504,00	
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		16 717 158,20	17 143 788,00	17 675 225,00	18 170 131,00	18 678 895,00	19 145 867,00	19 624 514,00	20 115 127,00	20 618 005,00	21 133 455,00	21 661 791,00	22 203 336,00	22 758 419,00	
1.1.5 pozostałe dochody bieżące, w tym:		15 906 559,94	15 527 766,00	16 009 127,00	16 457 383,00	16 918 190,00	17 341 145,00	17 774 674,00	18 219 041,00	18 674 517,00	19 141 380,00	19 619 914,00	20 110 412,00	20 613 172,00	
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości		12 247 279,80	12 604 520,00	12 985 260,00	13 359 127,00	13 733 183,00	14 076 513,00	14 428 426,00	14 789 137,00	15 158 865,00	15 537 837,00	15 926 283,00	16 324 440,00	16 732 551,00	
1.2 Dochody majątkowe, w tym:		4 501 978,00	4 659 547,00	4 803 993,00	4 938 505,00	5 076 783,00	5 203 703,00	5 333 796,00	5 467 141,00	5 603 820,00	5 743 916,00	5 887 514,00	6 034 702,00	6 185 570,00	
1.2.1 ze sprzedaży majątku		14 601 161,61	11 896 360,24	629 959,75	0,00	0,00	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		333 936,00	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 Wydatki ogółem		14 267 225,61	11 896 360,24	629 959,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1 Wydatki bieżące, w tym:		72 775 935,23	69 679 150,24	60 235 015,75	60 801 997,00	62 546 454,00	64 147 615,00	65 288 807,00	66 971 028,00	68 695 303,00	70 462 686,00	72 274 252,00	74 131 109,00	76 034 386,00	
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		55 096 301,37	53 511 635,00	54 550 089,00	55 529 583,00	56 881 786,00	58 250 148,00	59 626 785,00	60 980 261,00	62 294 411,00	63 713 451,00	65 160 722,00	66 621 221,00	68 109 959,00	
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:		24 161 770,69	24 521 225,00	25 232 341,00	25 900 998,00	26 593 850,00	27 285 290,00	27 974 244,00	28 645 626,00	29 325 960,00	30 007 789,00	30 697 968,00	31 380 998,00	32 071 380,00	
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		132 000,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3 wydatki na obsługę długu, w tym:		1 519 000,00	1 479 000,00	1 450 000,00	1 413 750,00	1 370 250,00	1 326 750,00	1 276 000,00	1 218 000,00	1 160 000,00	1 102 000,00	1 044 000,00	986 000,00	928 000,00	
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	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 zaciąganych 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	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2 Wydatki majątkowe, w tym:		17 679 633,86	16 167 515,24	5 684 926,75	5 272 414,00	5 684 668,00	5 897 467,00	5 662 022,00	5 990 767,00	6 400 892,00	6 749 235,00	7 113 530,00	7 509 888,00	7 924 427,00	
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:		17 679 633,86	16 167 515,24	5 684 926,75	5 272 414,00	5 684 668,00	5 897 467,00	5 662 022,00	5 990 767,00	6 400 892,00	6 749 235,00	7 113 530,00	7 509 888,00	7 924 427,00	
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		141 364,20	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		-253 791,09	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
4 Przychody budżetu		1 025 584,48	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:		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		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:		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		1 025 584,48	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:		253 791,09	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		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	
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	
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
5 Rozchody budżetu		771 793,39	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:		771 793,39	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
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	
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	
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	

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
5.1.13	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
5.1.13.1	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
5.1.13.2	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
5.1.13.3	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
5.1.14	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
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
6	Kwota długu, w tym:	50 891 549,86	49 891 549,86	48 891 549,86	47 391 549,86	45 891 549,86	44 391 549,86	42 391 549,86	40 391 549,86	38 391 549,86	36 391 549,86	34 391 549,86	32 391 549,86	30 391 549,86
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
7	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy													
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 824 681,19	5 271 155,00	6 054 967,00	6 772 414,00	7 164 668,00	7 397 467,00	7 662 022,00	7 980 767,00	8 400 892,00	8 749 235,00	9 113 530,00	9 509 888,00	9 924 427,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 850 265,64	5 271 155,00	6 054 967,00	6 772 414,00	7 164 668,00	7 397 467,00	7 662 022,00	7 980 767,00	8 400 892,00	8 749 235,00	9 113 530,00	9 509 888,00	9 924 427,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań													
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)	5,45%	5,73%	5,49%	6,36%	6,09%	6,06%	6,82%	6,51%	6,07%	5,82%	5,57%	5,33%	5,10%
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)	12,63%	15,61%	16,83%	17,86%	18,11%	18,06%	18,05%	18,14%	18,38%	18,48%	18,59%	18,74%	18,90%
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 planowszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,52%	8,33%	7,69%	9,39%	11,13%	11,65%	13,35%	16,74%	17,52%	17,92%	18,15%	18,26%	18,35%
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 planowszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,88%	10,69%	10,05%	11,74%	13,49%	14,01%	15,71%	16,74%	17,52%	17,92%	18,15%	18,26%	18,35%
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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 finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 515 853,07	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:	3 515 853,07	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	3 207 971,06	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 finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 244 774,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 244 774,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 184 463,10	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 finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 476 678,08	2 636 210,36	629 959,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 476 678,08	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	3 738 811,53	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 finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 375 826,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 566 322,47	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													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	26 664 992,70	19 084 398,77	3 239 314,45	2 505 174,30	2 502 044,10	2 408 268,00	2 408 268,00	2 499 852,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	9 365 215,08	5 739 766,56	3 231 814,45	2 505 174,30	2 502 044,10	2 408 268,00	2 408 268,00	2 499 852,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	17 299 777,62	13 344 632,21	7 500,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	771 793,39	1 000 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, 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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	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 - kredyty i pożyczki, 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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pojęć 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
10.8	Kwota wzrostu(-)yspadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrósłszyjsza spłata zobowiązań, wyłączone 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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych operacjach jednostki samorządu terytorialnego bieżącego składek 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
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
12	Stopień 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.	3 850 265,64	5 271 155,00	6 054 967,00	6 772 414,00	7 164 668,00	7 397 467,00	7 662 022,00	7 990 767,00	8 400 882,00	8 749 235,00	9 113 530,00	9 508 888,00	9 924 427,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	1,07%	2,60%	2,20%	3,03%	5,04%	5,59%	6,53%	8,88%	10,23%	11,45%	12,10%	12,58%	13,25%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	3,43%	4,96%	4,56%	5,38%	7,40%	7,95%	8,88%	10,23%	11,45%	12,10%	12,58%	12,93%	13,25%

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Limit zobowiązań
1.3.2.8	Wykonanie prac remontowo-konserwatorski zabrytkowego kosciółka przy Św. Doroty w Starej Zieluście - inwestycja	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024		321 180,00	65 999,76	234 110,24		0,00	0,00	0,00	0,00	300 110,00
1.3.2.10	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie czterech Gmin należących do ZGCS na terenie których funkcjonowały PCR- Etap II - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	ŁAGÓW	2024		230 902,98	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Wzmocnienie potencjału gmin Związku Fmin Gór Świętokrzyskich w zakresie infrastruktury drogowej, wodno-kanalizacyjnej, rekreacyjno-sportowej - Poprawa jakości infrastruktury	ŁAGÓW	2024		688 786,94	5 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 392,00
1.3.2.12	Budowa zbiornika podziemnego wody pitnej w msc. Sędek gln. Łagów - Poprawa jakości życia mieszkańców	ŁAGÓW	2024		669 591,97	125 500,00	544 091,97		0,00	0,00	0,00	0,00	669 591,97
1.3.2.13	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w Łagowie - Poprawa infrastruktury wodociągowej	ŁAGÓW	2024		4 331 500,00	1 291 500,00	3 040 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	4 331 500,00
1.3.2.14	Rozbudowa drogi gminnej nr 3380497 Wola Łagowska-Gęsięc, gln. Łagów - Poprawa infrastruktury drogowej	ŁAGÓW	2024		1 509 500,00	84 500,00	1 425 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 500,00
1.3.2.15	Budowa wodociągu w Łagowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	Likwidacja barier transportowych w Wierzbacie Terapii Zajęciowej w Sędku poprzez zakup autobusu - Rozwój połączeń transportowych	ŁAGÓW	2024		561 500,00	561 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 500,00
1.3.2.17	Dotacje do wymiany pieca - Poprawa jakości życia mieszkańców	ŁAGÓW	2024		134 000,00	40 000,00	40 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.18	Wykupy gruntów od mieszkańców pod budowę drogi Płucki-Łąki - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	ŁAGÓW	2024		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.19	Przydomowe oczyszczalnie ścieków -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		51 000,00	50 000,00	500,00		500,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00
1.3.2.20	Budowa złołka w Łagowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		10 000,00	8 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	Budowa boiska w msc. Piotrów -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		10 000,00	8 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa świetlicy w budynku OSP w Sadkowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		10 000,00	8 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.23	Modernizacja świetlicy w budynku remizy OSP w Łagowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		10 000,00	8 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.24	Budowa przystanków turystycznych na terenie gminy Łagów	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		10 000,00	8 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.25	Wykorzystanie potencjału endogenicznego Miasta i Gminy Łagów jako czynnika rozwoju społeczno- gospodarczego OSi Góry Świętokrzyskie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		10 000,00	8 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.26	Budowa dróg na terenie gminy Łagów (drogi w msc. Zbełutka) -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025		10 000,00	8 000,00	1 000,00		1 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów na lata 2025-2050

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 589 316,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 589 316,54 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 589 316,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 396 316,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 193 000,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	71 932 827,60	+589 316,54	72 522 144,14
Dochody bieżące	57 331 665,99	+589 316,54	57 920 982,53
Subwencja ogólna	16 564 027,20	+153 129,00	16 717 156,20
Dotacje bieżące	15 490 372,40	+416 187,54	15 906 559,94
Pozostałe	12 227 279,80	+20 000,00	12 247 279,80
Wydatki ogółem	72 186 618,69	+589 316,54	72 775 935,23
Wydatki bieżące	54 699 984,83	+396 316,54	55 096 301,37
Wynagrodzenia i pochodne	23 984 917,89	+176 852,80	24 161 770,69
Pozostałe wydatki bieżące	29 064 066,94	+219 463,74	29 283 530,68
Wydatki majątkowe	17 486 633,86	+193 000,00	17 679 633,86

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Łagów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łagów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	771 793,39
2026	1 000 000,00
2027	1 000 000,00
2028	1 500 000,00
2029	1 500 000,00
2030	1 500 000,00
2031	2 000 000,00
2032	2 000 000,00
2033	2 000 000,00
2034	2 000 000,00
2035	2 000 000,00
2036	2 000 000,00
2037	2 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2038	2 000 000,00
2039	2 000 000,00
2040	2 000 000,00
2041	2 500 000,00
2042	2 500 000,00
2043	2 500 000,00
2044	2 500 000,00
2045	2 500 000,00
2046	2 500 000,00
2047	2 500 000,00
2048	2 500 000,00
2049	2 500 000,00
2050	1 891 549,86

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagów na lata 2025-2050 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,45%	6,52%	TAK	8,88%	TAK
2026	5,73%	8,33%	TAK	10,69%	TAK
2027	5,49%	7,69%	TAK	10,05%	TAK
2028	6,36%	9,39%	TAK	11,74%	TAK
2029	6,09%	11,13%	TAK	13,49%	TAK
2030	6,06%	11,65%	TAK	14,01%	TAK
2031	6,82%	13,35%	TAK	15,71%	TAK
2032	6,51%	16,74%	TAK	16,74%	TAK
2033	6,07%	17,52%	TAK	17,52%	TAK
2034	5,82%	17,92%	TAK	17,92%	TAK
2035	5,57%	18,15%	TAK	18,15%	TAK
2036	5,33%	18,26%	TAK	18,26%	TAK
2037	5,10%	18,35%	TAK	18,35%	TAK
2038	4,88%	18,47%	TAK	18,47%	TAK
2039	4,66%	18,62%	TAK	18,62%	TAK
2040	4,48%	18,80%	TAK	18,80%	TAK
2041	5,08%	18,90%	TAK	18,90%	TAK
2042	4,87%	18,96%	TAK	18,96%	TAK
2043	4,66%	18,97%	TAK	18,97%	TAK
2044	4,46%	18,93%	TAK	18,93%	TAK
2045	4,27%	18,84%	TAK	18,84%	TAK
2046	4,08%	18,70%	TAK	18,70%	TAK
2047	3,90%	18,50%	TAK	18,50%	TAK
2048	3,72%	18,31%	TAK	18,31%	TAK
2049	3,55%	18,13%	TAK	18,13%	TAK
2050	2,57%	17,96%	TAK	17,96%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łagów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2.

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]
2025	9 558 215,08	-193 000,00	9 365 215,08

Źródło: opracowanie własne.

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.