

UCHWAŁA NR Rady Miejskiej w Łagowie

z dnia 5 sierpnia 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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	71 657 258,20	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
1.1	Dochody bieżące, z tego:	58 136 499,53	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
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 822,99	1 887,00	1 945,00	1 999,00	2 055,00	2 106,00	2 159,00	2 213,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	16 717 156,20	17 143 768,00	17 675 225,00	18 170 131,00	18 678 895,00	19 145 867,00	19 624 514,00	20 115 127,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16 094 261,94	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
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 275 094,80	12 604 520,00	12 995 260,00	13 359 127,00	13 733 183,00	14 076 513,00	14 428 426,00	14 789 137,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	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
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	13 520 758,67	11 896 360,24	629 959,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	333 936,00	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	13 186 822,67	11 896 360,24	629 959,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	72 786 370,04	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
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	56 127 906,87	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
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 331 969,43	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
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	132 000,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	100 800,00	84 000,00
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
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
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	16 658 463,17	16 167 515,24	5 684 926,75	5 272 414,00	5 664 668,00	5 897 467,00	5 662 022,00	5 990 767,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	16 658 463,17	16 167 515,24	5 684 926,75	5 272 414,00	5 664 668,00	5 897 467,00	5 662 022,00	5 990 767,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	111 364,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 129 111,84	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
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
4	Przychody budżetu	1 900 905,23	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	1 523 238,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	751 445,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	377 666,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	377 666,31	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
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
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	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
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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 008 592,66	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
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 909 497,89	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	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%
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)	10,68%	15,61%	16,83%	17,86%	18,11%	18,06%	18,05%	18,14%
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)	6,52%	8,05%	7,41%	9,11%	10,85%	11,37%	13,07%	16,46%

[illegible]

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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)	8,88%	10,41%	9,77%	11,47%	13,21%	13,73%	15,43%	16,46%
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
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
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
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
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
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	1 112 274,81	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:	1 112 274,81	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	1 051 963,10	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
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
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
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	1 833 826,81	2 583 000,00	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:	1 833 826,81	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	1 433 822,47	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:	26 209 321,11	20 929 545,94	6 568 132,93	2 505 174,30	2 502 044,10	2 498 268,00	2 499 852,90	0,00
10.1.1	bieżące	9 930 714,18	5 739 766,56	3 231 814,45	2 505 174,30	2 502 044,10	2 498 268,00	2 499 852,90	0,00
10.1.2	majątkowe	16 278 606,93	15 189 779,38	3 336 318,48	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie 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
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
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
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
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
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
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
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
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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy								
12.1	Stopień niezachowania relacji równowagi wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	3 909 497,89	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	1,07%	2,32%	1,92%	2,75%	4,76%	5,31%	6,25%	9,95%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	3,43%	4,68%	4,28%	5,11%	7,12%	7,67%	8,61%	9,95%

[illegible]

[illegible]

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				75 080 674,47	26 209 321,11	20 929 545,94	6 568 132,93	2 505 174,30	2 502 044,10	2 498 268,00	2 499 852,90	63 712 339,28
1.a	- wydatki bieżące				31 568 460,09	9 930 714,18	5 739 766,56	3 231 814,45	2 505 174,30	2 502 044,10	2 498 268,00	2 499 852,90	28 907 634,49
1.b	- wydatki majątkowe				43 512 214,38	16 278 606,93	15 189 779,38	3 336 318,48	0,00	0,00	0,00	0,00	34 804 704,79
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.).				13 239 709,60	6 130 504,89	5 219 210,36	629 959,75	0,00	0,00	0,00	0,00	11 979 675,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 002 882,79	4 476 678,08	2 636 210,36	629 959,75	0,00	0,00	0,00	0,00	7 742 848,19
1.1.1.1	Tworzenie lokalnych systemów wsparcia dla seniorów -	Centrum Usług Społecznych w Łagowie	2024	2027	1 391 626,15	690 884,26	513 319,33	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 703,59
1.1.1.2	Wspieranie rodzin z terenu Gminy Łagów -	Centrum Usług Społecznych w Łagowie	2024	2026	2 032 788,00	1 066 853,61	55 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 965,61
1.1.1.3	Centrum Usług Społecznych w Łagowie - Poprawa jakości działania obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2027	5 442 922,14	2 625 517,76	2 048 653,98	595 459,75	0,00	0,00	0,00	0,00	5 269 631,48
1.1.1.4	"Twój sukces" - Program reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w CIS Caritas Kielce - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	111 500,00	69 375,95	19 125,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 501,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	24 046,50	24 046,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 046,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 236 826,81	1 653 826,81	2 583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 236 826,81
1.1.2.1	Zakup niskiemotorystycznych autobusów do obsługi linii pozajazdowych na terenie Gminy Łagów -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2023	2026	3 444 000,00	861 000,00	2 583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 444 000,00
1.1.2.2	Centrum Usług Społecznych - Poprawa jakości obiektów użyteczności publicznej.	Centrum Usług Społecznych w Łagowie	2024	2026	275 700,00	275 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 700,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa.	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	517 126,81	517 126,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517 126,81
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswta publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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 1.1.1.1.2):				61 840 964,67	20 078 816,22	15 710 335,58	5 938 173,18	2 505 174,30	2 502 044,10	2 498 268,00	2 499 852,90	51 732 664,28
1.3.1	- wydatki bieżące				22 585 577,30	5 454 036,10	3 103 556,20	2 601 854,70	2 505 174,30	2 502 044,10	2 498 268,00	2 499 852,90	21 164 786,30
1.3.1.1	Plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Łagów -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2017	2026	1 230 419,00	450 720,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 720,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Łagów -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	290 000,00	110 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.1.3	Organizacja transportu publicznego na terenie Gminy Łagów	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2031	18 331 750,20	3 300 000,00	2 514 556,20	2 511 854,70	2 505 174,30	2 502 044,10	2 498 268,00	2 499 852,90	18 331 750,20
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Łagów - inwestycja	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2025	2 713 408,10	1 593 316,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 316,10
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 275 387,57	14 624 780,12	12 606 779,38	3 336 318,48	0,00	0,00	0,00	0,00	30 567 877,98
1.3.2.1	Budowa i przebudowa dróg gminnych - inwestycja	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2015	2025	544 000,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 000,00
1.3.2.2	Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii oraz poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Łagów -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2023	2026	11 116 100,00	2 351 850,00	6 408 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 760 780,00
1.3.2.3	Budowa brakujących odcinków oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łagów wraz z budową zaplecza pod działalność kulturalną świetlicy wiejskiej -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2023	2025	1 757 563,70	789 553,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 553,66
1.3.2.4	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Łagów	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2015	2025	396 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej wokół cmentarza w Łagowie oraz drogi gminnej wraz z budową obiektu mostowego tymczasowego w msc. Nowa Zbłutka - inwestycja	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2023	2025	8 707 616,94	6 797 859,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 797 859,31
1.3.2.6	Bezpieczna Góra Świętokrzyska - budowa infrastruktury służącej wzmocnieniu bezpieczeństwa jakości życia mieszkańców gmin Związków Gmin Gór Świętokrzyskich -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2023	2025	2 081 084,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	Doposażenie OSP w Łagowie wraz z zakupem samochodu ratowniczo-gąsienicznego warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa w gminie, powiecie, regionie - Poprawa bezpieczeństwa w gminie	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	667 796,08	0,00	667 796,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 796,08
1.3.2.8	Renowacja zabytkowego kościoła parafialnego w Łagowie wraz z otaczającą infrastrukturą - inwestycja	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	1 049 470,00	217 900,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 500,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Limit zobowiązań
1.3.2.9	Wykonanie prac remontowo-konserwatorskich zabytkowego kościoła pw. Św. Doroce w Starej Zdobulce - inwestycja	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	321 130,00	65 995,76	234 110,24	0,00	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 PGR- Ekap II - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2025	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 Frmn GóR Świebokrzyskich w zakresie infrastruktury drogowej, wodno-kanalizacyjnej, rekreacyjno-sportowej - Poprawa jakości infrastruktury	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2025	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 gm. Łagów - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	669 591,97	125 500,00	544 091,97	0,00	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	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2027	4 158 794,96	1 191 125,39	1 118 351,09	1 849 318,48	0,00	0,00	0,00	0,00	4 158 794,96
1.3.2.14	Rozbudowa drogi gminnej nr 3380491 Wola Łagowska-Gesice, gm. Łagów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	1 509 500,00	84 500,00	1 425 000,00	0,00	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	2025	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 Wąrzyszcu i Terapii Zajęzowej w Sdku poprzez zakup autobus - Rozwój połączeń transportowych	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2025	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	Dotacja do wymiany pieca - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2026	134 000,00	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	Wykupy gruntów od mieszkańców pod budowę drogi Pucki - Łąki - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2024	2025	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	2027	131 000,00	121 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 000,00
1.3.2.20	Budowa złobka w Łagowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	75 000,00	65 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.21	Budowa boiska w msc. Piotrow -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	45 000,00	35 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa świetlicy w budynku OSP w Sdkowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	60 000,00	50 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.23	Modernizacja świetlicy w budynku rezerwy OSP w Łagowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	30 000,00	28 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.24	Budowa przystanków turystycznych na terenie gminy Łagów -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	45 000,00	35 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.25	Wykorzystanie potencjału endogenicznego Miasta i Gminy Łagów jako czynnika rozwoju społeczno-gospodarczego OSi Góry Świebokrzyskie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2026	181 000,00	1 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00
1.3.2.26	Budowa dróg na terenie gminy Łagów (drogi w msc. Zhelutka) -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	182 000,00	180 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00
1.3.2.27	Budowa drogi gminnej Nr 338052T Lechówek-Łąski -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	620 000,00	40 000,00	80 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.2.28	Budowa placów zabaw -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2026	570 000,00	560 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.29	Budowa altany w Piotrowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2026	40 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.30	Rozbudowa przystanku autobusowego w Łagowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2026	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.31	Rewitalizacja Gminy Łagów -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	200 000,00	180 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.32	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Łagów w ramach programu Polski Ład -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2027	2 122 500,00	120 000,00	1 052 500,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 500,00
1.3.2.33	Plac targowy w Łagowie -	Urząd Miasta i Gminy w Łagowie	2025	2026	20 000,00	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łagów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 148 056,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 32 346,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 180 402,94 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 272 736,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 848 434,50 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 121 170,69 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 129 111,84 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	72 805 315,14	-1 148 056,94	71 657 258,20
Dochody bieżące	58 104 153,53	+32 346,00	58 136 499,53
Dotacje bieżące	16 086 365,94	+7 896,00	16 094 261,94
Pozostałe	12 250 644,80	+24 450,00	12 275 094,80
Dochody majątkowe	14 701 161,61	-1 180 402,94	13 520 758,67
Wydatki ogółem	73 059 106,23	-272 736,19	72 786 370,04
Wydatki bieżące	55 279 472,37	+848 434,50	56 127 906,87
Wynagrodzenia i pochodne	24 173 414,43	+158 555,00	24 331 969,43
Pozostałe wydatki bieżące	29 455 057,94	+689 879,50	30 144 937,44
Wydatki majątkowe	17 779 633,86	-1 121 170,69	16 658 463,17
Wynik budżetu	-253 791,09	-875 320,75	-1 129 111,84

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 zwiększono o 875 320,75 zł i po zmianach wynoszą 1 900 905,23 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 025 584,48	+875 320,75	1 900 905,23
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 025 584,48	+497 654,44	1 523 238,92
Wolne środki	0,00	+377 666,31	377 666,31

Źródło: opracowanie własne.

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łagów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	771 793,39

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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
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%	8,05%	TAK	10,41%	TAK
2027	5,49%	7,41%	TAK	9,77%	TAK
2028	6,36%	9,11%	TAK	11,47%	TAK
2029	6,09%	10,85%	TAK	13,21%	TAK
2030	6,06%	11,37%	TAK	13,73%	TAK
2031	6,82%	13,07%	TAK	15,43%	TAK
2032	6,51%	16,46%	TAK	16,46%	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

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)
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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa placów zabaw – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 570 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 560 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 570 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Łagowie.
2. Budowa altany w Piotrowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Łagowie.
3. Rozbudowa przystanku autobusowego w Łagowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Łagowie.
4. Rewitalizacja Gminy Łagów – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 180 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Łagowie.
5. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Łagów w ramach programu Polski Ład – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 122 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 120 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 122 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Łagowie.
6. Plac targowy w Łagowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Łagowie.

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	9 365 215,08	+565 499,10	9 930 714,18

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	17 399 777,62	-1 121 170,69	16 278 606,93
2026	13 424 632,21	+1 765 147,17	15 189 779,38
2027	507 500,00	+2 828 818,48	3 336 318,48

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.