

UCHWAŁA NR XVIII/82/25 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.) uchwała 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.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Łagowie

/-/ Paulina Duda

LP.	Wydział	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
1	Wydział ogólny	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	78 034 986,00	79 982 873,00	81 982 760,00	84 036 594,00	86 145 374,00	88 309 100,00	90 527 774,00	92 801 400,00	95 130 975,00	97 517 500,00	100 000 000,00	102 589 500,00	105 280 000,00	108 071 500,00	110 964 500,00	113 959 000,00	117 055 000,00	120 252 500,00	123 551 500,00	126 952 000,00	130 453 000,00	134 055 000,00	137 758 000,00	141 562 000,00	145 467 000,00	149 473 000,00	153 580 000,00	157 788 000,00	162 097 000,00	166 507 000,00	171 018 000,00	175 630 000,00	180 343 000,00	185 157 000,00	190 072 000,00	195 088 000,00	200 205 000,00	205 423 000,00	210 742 000,00	216 162 000,00	221 683 000,00	227 305 000,00	233 028 000,00	238 852 000,00	244 777 000,00	250 803 000,00	256 930 000,00	263 158 000,00	269 487 000,00	275 917 000,00	282 448 000,00	289 079 000,00	295 810 000,00	302 641 000,00	309 572 000,00	316 603 000,00	323 734 000,00	330 965 000,00	338 296 000,00	345 727 000,00	353 258 000,00	360 889 000,00	368 610 000,00	376 421 000,00	384 322 000,00	392 313 000,00	400 394 000,00	408 565 000,00	416 826 000,00	425 177 000,00	433 608 000,00	442 119 000,00	450 710 000,00	459 381 000,00	468 132 000,00	476 963 000,00	485 874 000,00	494 865 000,00	503 936 000,00	513 087 000,00	522 318 000,00	531 629 000,00	541 020 000,00	550 491 000,00	560 042 000,00	569 673 000,00	579 384 000,00	589 175 000,00	599 046 000,00	608 997 000,00	619 028 000,00	629 139 000,00	639 330 000,00	649 591 000,00	659 922 000,00	670 323 000,00	680 794 000,00	691 335 000,00	701 946 000,00	712 627 000,00	723 378 000,00	734 199 000,00	745 090 000,00	756 051 000,00	767 082 000,00	778 183 000,00	789 354 000,00	800 595 000,00	811 906 000,00	823 287 000,00	834 738 000,00	846 259 000,00	857 840 000,00	869 481 000,00	881 182 000,00	892 943 000,00	904 764 000,00	916 645 000,00	928 586 000,00	940 587 000,00	952 648 000,00	964 769 000,00	976 950 000,00	989 191 000,00	1 001 492 000,00	1 013 853 000,00	1 026 274 000,00	1 038 755 000,00	1 051 296 000,00	1 063 897 000,00	1 076 558 000,00	1 089 279 000,00	1 102 050 000,00	1 114 881 000,00	1 127 772 000,00	1 140 723 000,00	1 153 734 000,00	1 166 805 000,00	1 179 936 000,00	1 193 127 000,00	1 206 378 000,00	1 219 689 000,00	1 233 050 000,00	1 246 461 000,00	1 259 922 000,00	1 273 443 000,00	1 287 024 000,00	1 300 665 000,00	1 314 366 000,00	1 328 127 000,00	1 341 948 000,00	1 355 829 000,00	1 369 770 000,00	1 383 771 000,00	1 397 832 000,00	1 411 953 000,00	1 426 134 000,00	1 440 375 000,00	1 454 676 000,00	1 469 037 000,00	1 483 458 000,00	1 497 939 000,00	1 512 480 000,00	1 527 081 000,00	1 541 742 000,00	1 556 463 000,00	1 571 244 000,00	1 586 085 000,00	1 600 986 000,00	1 615 947 000,00	1 630 968 000,00	1 646 039 000,00	1 661 170 000,00	1 676 361 000,00	1 691 602 000,00	1 706 903 000,00	1 722 264 000,00	1 737 685 000,00	1 753 166 000,00	1 768 707 000,00	1 784 308 000,00	1 800 000 000,00	1 815 800 000,00	1 831 700 000,00	1 847 700 000,00	1 863 800 000,00	1 880 000 000,00	1 896 300 000,00	1 912 700 000,00	1 929 200 000,00	1 945 800 000,00	1 962 500 000,00	1 979 300 000,00	1 996 200 000,00	2 013 200 000,00	2 030 300 000,00	2 047 500 000,00	2 064 800 000,00	2 082 200 000,00	2 099 700 000,00	2 117 300 000,00	2 135 000 000,00	2 152 800 000,00	2 170 700 000,00	2 188 700 000,00	2 206 800 000,00	2 225 000 000,00	2 243 300 000,00	2 261 700 000,00	2 280 200 000,00	2 298 800 000,00	2 317 500 000,00	2 336 300 000,00	2 355 200 000,00	2 374 200 000,00	2 393 300 000,00	2 412 500 000,00	2 431 800 000,00	2 451 200 000,00	2 470 700 000,00	2 490 300 000,00	2 510 000 000,00	2 529 800 000,00	2 549 700 000,00	2 569 700 000,00	2 589 800 000,00	2 609 900 000,00	2 630 100 000,00	2 650 400 000,00	2 670 800 000,00	2 691 300 000,00	2 711 900 000,00	2 732 600 000,00	2 753 400 000,00	2 774 300 000,00	2 795 300 000,00	2 816 400 000,00	2 837 600 000,00	2 858 900 000,00	2 880 300 000,00	2 901 800 000,00	2 923 400 000,00	2 945 100 000,00	2 966 900 000,00	2 988 800 000,00	3 010 800 000,00	3 032 900 000,00	3 055 100 000,00	3 077 400 000,00	3 100 000 000,00	3 122 800 000,00	3 145 700 000,00	3 168 700 000,00	3 191 800 000,00	3 215 000 000,00	3 238 300 000,00	3 261 700 000,00	3 285 200 000,00	3 308 800 000,00	3 332 500 000,00	3 356 300 000,00	3 380 200 000,00	3 404 200 000,00	3 428 300 000,00	3 452 500 000,00	3 476 800 000,00	3 501 200 000,00	3 525 700 000,00	3 550 300 000,00	3 575 000 000,00	3 600 000 000,00	3 625 200 000,00	3 650 600 000,00	3 676 200 000,00	3 701 900 000,00	3 727 800 000,00	3 753 800 000,00	3 779 900 000,00	3 806 200 000,00	3 832 700 000,00	3 859 300 000,00	3 886 100 000,00	3 913 000 000,00	3 940 100 000,00	3 967 400 000,00	3 994 900 000,00	4 022 600 000,00	4 050 500 000,00	4 078 600 000,00	4 106 900 000,00	4 135 400 000,00	4 164 100 000,00	4 193 000 000,00	4 222 100 000,00	4 251 400 000,00	4 280 900 000,00	4 310 600 000,00	4 340 500 000,00	4 370 600 000,00	4 400 900 000,00	4 431 400 000,00	4 462 100 000,00	4 493 000 000,00	4 524 100 000,00	4 555 400 000,00	4 586 900 000,00	4 618 600 000,00	4 650 500 000,00	4 682 600 000,00	4 714 900 000,00	4 747 400 000,00	4 780 100 000,00	4 813 000 000,00	4 846 100 000,00	4 879 400 000,00	4 912 900 000,00	4 946 600 000,00	4 980 600 000,00	5 014 800 000,00	5 049 200 000,00	5 083 800 000,00	5 118 600 000,00	5 153 600 000,00	5 188 800 000,00	5 224 200 000,00	5 259 800 000,00	5 295 600 000,00	5 331 600 000,00	5 367 800 000,00	5 404 200 000,00	5 440 800 000,00	5 477 600 000,00	5 514 600 000,00	5 551 800 000,00	5 589 200 000,00	5 626 800 000,00	5 664 600 000,00	5 702 600 000,00	5 740 800 000,00	5 779 200 000,00	5 817 800 000,00	5 856 600 000,00	5 895 600 000,00	5 934 800 000,00	5 974 200 000,00	6 013 800 000,00	6 053 600 000,00	6 093 600 000,00	6 133 800 000,00	6 174 200 000,00	6 214 800 000,00	6 255 600 000,00	6 296 600 000,00	6 337 800 000,00	6 379 200 000,00	6 420 800 000,00	6 462 600 000,00	6 504 600 000,00	6 546 800 000,00	6 589 200 000,00	6 631 800 000,00	6 674 600 000,00	6 717 600 000,00	6 760 800 000,00	6 804 200 000,00	6 847 800 000,00	6 891 600 000,00	6 935 600 000,00	6 979 800 000,00	7 024 200 000,00	7 068 800 000,00	7 113 500 000,00	7 158 400 000,00	7 203 500 000,00	7 248 800 000,00	7 294 300 000,00	7 340 000 000,00	7 385 900 000,00	7 442 000 000,00	7 498 200 000,00	7 554 600 000,00	7 611 200 000,00	7 668 000 000,00	7 725 000 000,00	7 782 200 000,00	7 839 600 000,00	7 897 200 000,00	7 955 000 000,00	8 013 000 000,00	8 071 200 000,00	8 129 600 000,00	8 188 200 000,00	8 247 000 000,00	8 306 000 000,00	8 365 200 000,00	8 424 600 000,00	8 484 200 000,00	8 544 000 000,00	8 604 000 000,00	8 664 200 000,00	8 724 600 000,00	8 785 200 000,00	8 846 000 000,00	8 907 000 000,00	8 968 200 000,00	9 029 600 000,00	9 091 200 000,00	9 153 000 000,00	9 215 000 000,00	9 277 200 000,00	9 339 600 000,00	9 402 200 000,00	9 465 000 000,00	9 528 000 000,00	9 591 200 000,00	9 654 600 000,00	9 718 200 000,00	9 782 000 000,00	9 846 000 000,00	9 910 200 000,00	9 974 600 000,00	1 003 920 000,00	1 010 280 000,00	1 016 640 000,00	1 023 000 000,00	1 029 360 000,00	1 035 720 000,00	1 042 080 000,00	1 048 440 000,00	1 054 800 000,00	1 061 160 000,00	1 067 520 000,00	1 073 880 000,00	1 080 240 000,00	1 086 600 000,00	1 092 960 000,00	1 099 320 000,00	1 105 680 000,00	1 112 040 000,00	1 118 400 000,00	1 124 760 000,00	1 131 120 000,00	1 137 480 000,00	1 143 840 000,00	1 150 200 000,00	1 156 560 000,00	1 162 920 000,00	1 169 280 000,00	1 175 640 000,00	1 182 000 000,00	1 188 360 000,00	1 194 720 000,00	1 201 080 000,00	1 207 440 000,00	1 213 800 000,00	1 220 160 000,00	1 226 520 000,00	1 232 880 000,00	1 239 240 000,00	1 245 600 000,00	1 251 960 000,00	1 258 320 000,00	1 264 680 000,00	1 271 040 000,00	1 277 400 000,00	1 283 760 000,00	1 290 120 000,00	1 296 480 000,00	1 302 840 000,00	1 309 200 000,00	1 315 560 000,00	1 321 920 000,00	1 328 280 000,00	1 334 640 000,00	1 341 000 000,00	1 347 360 000,00	1 353 720 000,00	1 360 080 000,00	1 366 440 000,00	1 372 800 000,00	1 379 160 000,00	1 385 520 000,00	1 391 880 000,00	1 398 240 000,00	1 404 600 000,00	1 410 960 000,00	1 417 320 000,00	1 423 680 000,00	1 430 040 000,00	1 436 400 000,00	1 442 760 000,00	1 449 120 000,00	1 455 480 000,00	1 461 840 000,00	1 468 200 000,00	1 474 560 000,00	1 480 920 000,00	1 487 280 000,00	1 493 640 000,00	1 500 000 000,00	1 506 360 000,00	1 512 720 000,00	1 519 080 000,00	1 525 440 000,00	1 531 800 000,00	1 538 160 000,00	1 544 520 000,00	1 550 880 000,00	1 557 240 000,00	1 563 600 000,00	1 570 000 000,00	1 576 400 000,00	1 582 800 000,00	1 589 200 000,00	1 595 600 000,00	1 602 000 000,00	1 608 400 000,00	1 614 800 000,00	1 621 200 000,00	1 627 600 000,00	1 634 000 000,00	1 640 400 000,00	1 646 800 000,00	1 653 200 000,00	1 659 600 000,00	1 666 000 000,00	1 672 400 000,00	1 678 800 000,00	1 685 200 000,00	1 691 600 000,00	1 698 000 000,00	1 704 400 000,00	1 710 800 000,00	1 717 200 000,00	1 723 600 000,00	1 730 000 000,00	1 736 400 000,00	1 742 800 000,00	1 749 200 000,00	1 755 600 000,00	1 762 000 000,00	1 768 400 000,00

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

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

Splatą 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 Łągów 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.