

z dnia 30 września 2023r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226 -229, 230 ust. 2-6, art. 233 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała, co następuje:

§1.

1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały .
2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032 zapisuje się jako załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Jeleśnia


Wiesław Głuchaczka

załącznik nr 1 do
uchwały nr URG CIV/544/2023 Rady Gminy Jelesnia
z dnia 2023-09-30

RADA GMINY
JELEŚNIA

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (czarunkowy) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dodatek celowy z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:					w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	gwarancje i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: 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) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: 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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2023	89 896 451,16	67 560 896,32	26 526 853,82	1 283 016,49	1 245 409,30	873 716,00	0,00	0,00	0,00	22 335 554,84	22 335 554,84	4 902 088,29		
2024	70 059 414,00	63 114 025,71	25 922 265,00	2 886 705,28	2 252 692,00	1 096 898,41	0,00	0,00	0,00	6 945 388,29	6 945 388,29	3 525 388,29		
2025	66 178 494,00	62 627 117,61	26 881 389,00	2 982 200,51	2 154 692,00	1 231 174,48	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39		
2026	67 589 951,00	64 038 574,61	27 822 237,00	2 057 692,00	2 057 692,00	1 024 110,08	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39		
2027	69 444 705,00	64 853 613,00	28 656 904,00	1 959 692,00	1 862 692,00	807 729,77	0,00	0,00	0,00	4 591 092,00	4 591 092,00	3 551 376,39		
2028	71 243 888,00	66 131 479,00	29 487 955,00	1 862 692,00	1 862 692,00	606 044,05	0,00	0,00	0,00	5 112 409,00	5 112 409,00	2 834 370,43		
2029	73 945 603,00	67 791 801,85	30 343 105,00	1 765 692,00	1 765 692,00	417 902,18	0,00	0,00	0,00	6 153 801,15	6 153 801,15	2 834 370,43		
2030	75 944 730,00	69 353 918,85	31 223 055,00	1 667 692,00	1 667 692,00	259 181,14	0,00	0,00	0,00	6 590 811,15	6 590 811,15	2 834 370,43		
2031	78 131 654,00	71 251 749,00	32 128 524,00	1 570 692,00	1 570 692,00	111 604,16	0,00	0,00	0,00	6 879 905,00	6 879 905,00	2 834 370,43		
2032	81 255 147,00	73 705 387,00	33 060 251,00	1 472 666,99	1 472 666,99	10 767,67	0,00	0,00	0,00	7 549 760,00	7 549 760,00	2 834 370,43		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3											
2023	-8 999 607,10	0,00	11 449 607,10	5 810 000,00				3 360 000,00	2 446 568,83	2 446 568,83	3 193 038,27	3 193 038,27
2024	-2 134 301,00	0,00	4 331 301,00	4 331 301,00				2 134 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	531 301,00	531 301,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podlegające z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 000,00	2 197 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	531 301,00	531 301,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 857 000,00	0,00	642 945,92	6 282 553,02
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 991 301,00	0,00	3 311 087,29	3 311 087,29
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 691 301,00	0,00	5 851 376,39	5 851 376,39
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 091 301,00	0,00	6 151 376,39	6 151 376,39
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 591 301,00	0,00	7 091 092,00	7 091 092,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 091 301,00	0,00	7 612 409,00	7 612 409,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 091 301,00	0,00	8 153 801,15	8 153 801,15
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 191 301,00	0,00	8 490 811,15	8 490 811,15
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	531 301,00	0,00	8 539 905,00	8 539 905,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 081 061,00	8 081 061,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środkami ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x										

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz samorządu po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
2023	6,29%	3,52%	3,54%	13,38%	15,52%	TAK
2024	6,67%	7,82%	7,82%	12,42%	14,55%	TAK
2025	6,80%	12,19%	x	11,68%	13,82%	TAK
2026	6,79%	12,05%	x	11,16%	13,30%	TAK
2027	6,51%	12,94%	x	10,27%	12,42%	TAK
2028	4,96%	13,13%	x	9,63%	11,77%	TAK
2029	3,75%	13,29%	x	8,94%	11,08%	TAK
2030	3,27%	13,23%	x	10,71%	10,71%	TAK
2031	2,61%	12,77%	x	12,09%	12,09%	TAK
2032	0,78%	11,65%	x	12,80%	12,80%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	190 045,94	190 045,94	181 479,94	19 744 051,24	2 024 995,98	17 719 055,26	0,00	0,00	287 527,12	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 600 488,88	655 100,59	6 945 388,29	0,00	0,00	468 411,64	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	0,00	3 551 376,39	0,00	0,00	418 656,48	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	0,00	3 551 376,39	0,00	0,00	417 600,38	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	0,00	3 551 376,39	0,00	0,00	669 211,42	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			w tym:						
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 097 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wiesław Głuchaczka

Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY JELEŚNIA

załącznik nr 2 do
uchwały nr URG CIV/544/2023 Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2023-09-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 683 394,64	19 744 051,24	7 600 488,88	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
1.a	- wydatki bieżące				4 328 131,42	2 024 995,98	855 100,59	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 355 263,22	17 719 055,26	6 945 388,29	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
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:				740 571,00	722 114,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				560 990,06	551 068,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozszerzenie oferty Świetlicy w Gminie Jeleśnia - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu dla 40 osób nieaktywnych zawodowo z terenu Gminy Jeleśnia poprzez utworzenie 20 nowych miejsc oraz rozszerzenie oferty wsparcia działalności świetlicy	Urząd Gminy Jeleśnia	2022	2023	335 705,00	325 850,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Jeleśnia	2022	2023	225 285,06	225 210,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				179 580,94	171 045,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Jeleśnia	2022	2023	179 580,94	171 045,94	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				73 942 823,64	19 021 937,02	7 600 488,88	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
1.3.1	- wydatki bieżące				3 767 141,36	1 473 927,70	655 100,59	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	składka na bieżącą obsługę inwestycji w okresie realizacji fazy IIA - wykonanie projektu "oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie"	JELEŚNIA	2020	2024	2 363 731,06	635 521,01	595 457,77	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	składka w okresie trwałości fazy II - ochrona środowiska naturalnego	JELEŚNIA	2020	2024	285 714,10	57 142,82	57 142,82	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Razem możemy więcej - Program Aktywizacyjny dla cudzoziemców - aktywizacja zawodowa oraz integracja i aktywność społeczna cudzoziemców legalnie przebywających w Polsce	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeleśni	2022	2023	1 109 896,20	775 963,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magaxynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	7 800,00	5 300,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				70 175 682,28	17 548 009,32	6 945 388,29	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy - ochrona środowiska naturalnego	JELEŚNIA	2010	2032	50 271 982,28	3 525 388,29	3 525 388,29	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	52 170 521,44
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680 086,57
1.b	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	49 490 424,87
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 114,22
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 068,28
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 858,22
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 210,06
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 045,94
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 045,94
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	51 448 407,22
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 028,29
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 978,78
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 285,64
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 963,87
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800,00
1.3.2	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	49 319 378,93
1.3.2.1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	31 876 757,90

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury w Jeleśni - Zwiększenie dostępności mieszkańców Gminy Jeleśnia do wydarzeń kulturalnych poprzez rozbudowę sali Gminnego Ośrodka Kultury wraz ze sceną zewnętrzną	JELEŚNIA	2017	2024	6 920 000,00	3 500 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową; mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości dróg a tym samym lepsze warunki komunikacji dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Jeleśnia	2022	2023	12 937 000,00	10 475 921,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja obiektu, terenu i urządzeń byłego Przejścia Granicznego Korbiewie - rewitalizacja obiektu byłego przejścia ma na celu poszerzenie oferty turystycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	46 700,00	46 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 920 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 475 921,03
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 700,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wiesław Gluchaczka

**RADA GMINY
JELEŚNIA**

Załącznik Nr 3
Do uchwały Nr CIV/544/2023
Rady Gminy Jeleśnia z dnia 30 września 2023r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032

Wykazano zmiany dla roku 2023 w planie dochodów bieżących i majątkowych wynikających z zarządzeń Wójta Gminy z w okresie od 11 sierpnia 2022r. do 29 września br. oraz uchwały zmieniającej budżet Nr CIV/545/2023. Mając powyższe na uwadze dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 379 557,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 356 780,94 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 22 776,71 zł.

Zwiększono dochody z następujących tytułów:

- a) Z subwencji ogólnej – 3 442 991,00 zł, w tym dodatkowa kwota 3 406 729 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej a 36 262 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej zostało przyznane na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023.
- b) z otrzymanych dotacji oraz środków ogółem 788 652,78 zł, w tym przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 765 876,07 zł i majątkowe o kwotę 22 776,71 zł, w tym :
 - 350 802,58 zł – dotacje celowe z budżetu państwa (persaldo zwiększeń i zmniejszeń), w tym:
 - 245 000,00 zł – dotacja celowa na program „Aktywna tablica”
 - 7 333,20 zł - dotacja celowa na ŚDS w Pewli Wielkiej w związku z podwyższeniem średniej miesięcznej wojewódzkiej kwoty dotacji na 1 uczestnika
 - 1 979 zł - dotacja celowa program rządowy Posiłki w szkole i w domu
 - 92 583,59 zł – zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2022 (69 806,88 zł dochody bieżące a 22 776,71 zł dochody majątkowe)
 - 21 949,79 zł – na realizację świadczeń wychowawczych
 - 22 122,00 zł – na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne
 - 12 600,00 zł - na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów
 - zmniejszono plan (na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego) o kwotę 87 710 zł, w tym na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne (-1 519 zł), na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (-61 842 zł) oraz na dofinansowanie wypłaty zasiłków stałych (-24 349 zł)
 - 34 945,00 - dotacje celowe z Krajowego Biura Wyborczego, w tym:
 - 34 362,00 zł – na organizację wyborów do Sejmu i Senatu RP
 - 583,00 zł - na przygotowanie i przeprowadzenie referendum
 - 146 874,28 zł - środki z Funduszu Pomocy, w tym:
 - 23 072,00 zł – na wypłatę środków pieniężnych z art. 13
 - 124 124,00 zł - na edukację dzieci z Ukrainy za m-ce VI, VII i VIII

- 4 107,16 zł - na zakup podręczników, ćwiczeń i materiałów edukacyjnych dla dzieci z Ukrainy

- 672,30 zł - na wykonanie zdjęć osobom ubiegającym się o nadanie NR PESEL

- 292,82 zł - nadanie numeru PESEL na wnioski

(-) 5 394,00 zł - zmniejszono plan i dokonano zwrotu niewykorzystanych środków na wypłatę świadczeń 300,00 zł

- 26 137,74 zł – dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich -refundacja wydatków zrealizowanych w 2022r. dot. projektu Tradycja w nowym wydaniu

- 169 908,18 zł – dotacje celowa z WFOŚiGW, w tym:

- 48 000,00 zł – na organizację eventów plenerowych w szkołach

- 96 000,00 zł - na projekty pn. Zielona pracownia (ZS Nr 1 w Jelesni 48 000 zł i SP Nr 1 w

Pewli Wielkiej 48 000 zł)

- 25 908,18 zł - na realizację programu „Czyste powietrze”

- 74 930,00 zł – dotacja celowa z Funduszu Sprawiedliwości na zakup sprzętu pożarniczego

- 20 000,00 zł - dotacja celowa z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej na organizację Hołdymasu gazdowskiego

- c) Z pozostałych dochodów bieżących o kwotę 147 913,87 zł (persaldo zwiększeń i zmniejszeń), zwiększono dochody w źródłach gdzie jest ponadplanowe wykonanie a zmniejszono te, których wykonanie jest niższe niż planowano (szczegóły w załączniku Nr 1 do uchwały zmieniającej budżet).

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 734 657,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 900 358,82 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 834 298,83 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi 8 999 607,10 zł – jest mniejszy o kwotę 1 644 900,00 zł.

W związku ze zmianą oprocentowania pożyczki zaciągniętej przez ZMdsE w Żywcu w roku 2020 oraz zmniejszoną kwotą pożyczki, którą gmina poręczała, dokonano zmiany w kolumnie poręczenia i gwarancje w latach 2023-2032 (na podstawie otrzymanych informacji ze ZMdsEw Żywcu).

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	76 517 286,41	+4 379 557,65	80 896 844,06
Dochody bieżące	63 847 061,30	+4 356 780,94	68 203 842,24
Subwencja ogólna	22 871 417,00	+3 442 991,00	26 314 408,00
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	10 024 347,28	+765 876,07	10 805 578,64
Pozostałe dochody bieżące	21 922 956,02	+147 913,87	22 070 869,89
Dochody majątkowe	12 670 225,11	+22 776,71	12 693 001,82
Wydatki ogółem	87 161 793,51	+2 734 657,65	89 896 451,16
Wydatki bieżące	65 660 537,50	+1 900 358,82	67 560 896,32
Wynagrodzenia i pochodne	26 169 555,83	+357 297,99	26 526 853,82
Poręczenia i gwarancje	1 126 783,49	+156 233,00	1 283 016,49

Wydatki na obsługę długu	873 716,00	0	873 716,00
Pozostałe wydatki bieżące	37 490 482,18	+1 386 827,83	38 877 310,01
Wydatki majątkowe	21 501 256,01	+834 298,83	22 335 554,84
Wynik budżetu	-10 644 507,10	+1 644 900,00	-8 999 607,10

Od 2024 r. do 2030r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W latach 2031-2032 dokonano zwiększenia wydatków majątkowych o uwolnione środki, które były przeznaczone na spłatę kredytów i tak w roku 2031 zwiększono wydatki ogółem w tym majątkowe o kwotę 340 000 zł a w roku 2032 o kwotę 1 025 000 zł..

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Przychody zmniejszono o 1 644 900,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 365 000,00 zł dla roku 2023 a wolne środki o kwotę 279 900 zł.
2. Rozchody w roku 2023 nie uległy zmianie. Zmiany rozchodów (w związku ze zmniejszonym do zaciągnięcia kredytem w roku 2023) dokonano w latach 2031 (340 000 zł) i 2032 (1 025 000 zł).
3. Zmianie uległa kolumna 6 kwota długu w latach 2023-2032.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 094 507,10	-1 644 900,00	11 449 507,10
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 175 000,00	-1 365 000,00	5 810 000,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3 472 938,27	-279 900,00	3 193 038,27

W pozostałych pozycjach przychodów nie dokonano zmian.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeleśnia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
2024	2 097 000,00	100 000,00	2 197 000,00
2025	2 000 000,00	300 000,00	2 300 000,00
2026	2 400 000,00	200 000,00	2 600 000,00
2027	1 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00
2028	50 000,00	2 450 000,00	2 500 000,00
2029	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2030	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

2031	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00
2032	0,00	531 301,00	531 301,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,29%	13,38%	TAK	15,52%	TAK
2024	6,67%	12,42%	TAK	14,55%	TAK
2025	6,80%	11,68%	TAK	13,82%	TAK
2026	6,79%	11,16%	TAK	13,30%	TAK
2027	6,51%	10,27%	TAK	12,42%	TAK
2028	4,96%	9,63%	TAK	11,77%	TAK
2029	3,75%	8,94%	TAK	11,08%	TAK
2030	3,27%	10,71%	TAK	10,71%	TAK
2031	2,61%	12,09%	TAK	12,09%	TAK
2032	0,78%	12,80%	TAK	12,80%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jeleśnia spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa i modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia - zwiększono nakłady ogółem i limit wydatków dla roku 2023 o kwotę 487 000 zł (na waloryzację wynagrodzeń wykonawców i prace dodatkowe) - przedsięwzięcie majątkowe.
2. Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego – zwiększono nakłady ogółem i limit wydatków na rok 2023 o kwotę 4 700 zł. (przedsięwzięcie majątkowe)
3. Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - zmniejszono nakłady ogółem i limit wydatków na rok 2023 o kwotę 4 700 zł. (przedsięwzięcie bieżące)

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.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2023	2 029 695,98	-4 700,00	2 024 995,98
------	--------------	-----------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	17 227 355,26	+491 700,00	17 719 055,26

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.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Wiesław Głuchaczka