

**ZARZĄDZENIE NR 167/2024**  
**WÓJTA GMINY JELEŚNIA**

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały Rady Gminy Jeleśnia w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia.**

Na podstawie art.30 ust.1, ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm. / oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm. / zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia, zgodnie z załącznikiem.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2033, należy przedłożyć:

- Radzie Gminy Jeleśnia,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Jeleśnia

**Anna Wasilewska**

Załącznik do Zarządzenia Nr 167/2024  
Wójta Gminy Jeleśnia  
z dnia 15 listopada 2024 r.

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY JELEŚNIA**

**Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Jeleśnia z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm. )

**Rada Gminy postanawia:**

**§ 1**

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleśnia na lata 2025–2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025–2033, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025–2032, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

Ustalić objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2025-2033, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4**

1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2;
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 10 000 000,00 zł.
2. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do kwoty 1 500 000,00 zł na jednostkę.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Jeleśnia do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji

programów.

## **§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleśnia

## **§ 6**

Traci moc Uchwała Nr III/13/2024 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 17 maja 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia z późniejszymi zmianami.

## **§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.



Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 167/2024  
z dnia 2024-11-15

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |               |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |               | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:        |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |   |   |                     |   |   |               |                                |                                   |  |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4   | 1.1.5                                   | 1.1.5.1       | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2  |
| 2025             | 91 694 885,47               | 83 242 191,70                | 37 348 799,60   | 136 806,83  | 16 487 436,27       | 8 892 195,52  | 20 376 953,48                           | 10 300 000,00 | 8 452 693,77                   | 0,00                              | 8 452 693,77   |
| 2026             | 90 608 865,57               | 86 738 365,00                | 38 917 449,00   | 142 553,00  | 17 179 909,00       | 9 265 668,00  | 21 232 786,00                           | 10 732 600,00 | 3 870 500,57                   | 0,00                              | 3 870 500,57   |
| 2027             | 89 561 698,00               | 89 561 698,00                | 40 184 212,00   | 147 193,00  | 17 739 115,00       | 9 567 265,00  | 21 923 913,00                           | 11 081 946,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2028             | 92 194 812,00               | 92 194 812,00                | 41 365 628,00   | 151 520,00  | 18 260 645,00       | 9 848 543,00  | 22 568 476,00                           | 11 407 755,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2029             | 94 905 339,00               | 94 905 339,00                | 42 581 777,00   | 155 975,00  | 18 797 508,00       | 10 138 090,00   | 23 231 989,00                           | 11 743 143,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2030             | 97 396 605,00               | 97 396 605,00                | 43 699 549,00   | 160 069,00  | 19 290 943,00       | 10 404 215,00   | 23 841 829,00                           | 12 051 401,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2031             | 99 831 521,00               | 99 831 521,00                | 44 792 038,00   | 164 071,00  | 19 773 217,00       | 10 664 320,00   | 24 437 875,00                           | 12 352 686,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2032             | 102 327 309,00              | 102 327 309,00               | 45 911 839,00   | 168 173,00  | 20 267 547,00       | 10 930 928,00   | 25 048 822,00                           | 12 661 503,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2033             | 104 885 492,00              | 104 885 492,00               | 47 059 635,00   | 172 377,00  | 20 774 236,00       | 11 204 201,00   | 25 675 043,00                           | 12 978 041,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej 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 (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe 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 wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                | 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 <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |
| 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  |
| 2025             | 94 071 001,21               | 77 888 858,95                | 36 395 609,22                                | 2 982 200,51                               | 2 154 692,00   | 1 101 418,40                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 16 182 142,26                  | 16 182 142,26   | 0,00   |
| 2026             | 88 008 865,57               | 79 768 256,00                | 38 142 598,00                                | 2 057 692,00                               | 2 057 692,00   | 998 637,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 240 609,57                   | 8 240 609,57  | 3 551 376,39   |
| 2027             | 87 061 698,00               | 82 100 803,00                | 39 792 265,00                                | 1 959 692,00                               | 1 959 692,00   | 776 714,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 960 895,00                   | 4 960 895,00  | 3 551 376,39   |
| 2028             | 89 744 812,00               | 84 380 777,00                | 41 374 008,00                                | 1 862 692,00                               | 1 862 692,00   | 582 642,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 364 035,00                   | 5 364 035,00  | 2 834 370,43   |
| 2029             | 92 630 339,00               | 86 261 539,00                | 42 480 763,00                                | 1 765 692,00                               | 1 765 692,00   | 439 613,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 368 800,00                   | 6 368 800,00  | 2 834 370,43   |
| 2030             | 95 021 605,00               | 88 202 807,00                | 43 585 263,00                                | 1 667 692,00                               | 1 667 692,00   | 334 994,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 818 798,00                   | 6 818 798,00  | 2 834 370,43   |
| 2031             | 97 431 521,00               | 90 164 319,00                | 44 685 791,00                                | 1 570 692,00                               | 1 570 692,00   | 227 607,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 267 202,00                   | 7 267 202,00  | 2 834 370,43   |
| 2032             | 100 381 175,00              | 92 135 279,99                | 45 758 250,00                                | 1 472 666,99                               | 1 472 666,99   | 132 128,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 245 895,01                   | 8 245 895,01  | 2 834 370,43   |
| 2033             | 102 885 492,00              | 92 781 049,00                | 46 845 008,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 44 500,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 104 443,00                  | 10 104 443,00   | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1   | 4.2  | 4.2.1   | 4.3  | 4.3.1   |
| 2025             | -2 376 115,74              | 0,00  | 4 626 115,74                   | 4 400 000,00  | 2 150 000,00  | 0,00   | 0,00  | 226 115,74   | 226 115,74  |
| 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             | 2 450 000,00               | 2 450 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 2 275 000,00               | 2 275 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 2 375 000,00               | 2 375 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 2 400 000,00               | 2 400 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 1 946 134,00               | 1 946 134,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:   |   |  |   | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 250 000,00                  | 2 250 000,00   | 0,00   | 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   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 500 000,00                  | 2 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 450 000,00                  | 2 450 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 275 000,00                  | 2 275 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 375 000,00                  | 2 375 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 400 000,00                  | 2 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 946 134,00                  | 1 946 134,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:   | Relacja zrównoważenia 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 <sup>x</sup> |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |  | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |  |   |   |
| 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   |
| 2025                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 18 546 134,00            | 0,00   | 5 353 332,75  | 5 579 448,49  |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 15 946 134,00            | 0,00   | 6 970 109,00  | 6 970 109,00  |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 13 446 134,00            | 0,00   | 7 460 895,00  | 7 460 895,00  |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 996 134,00            | 0,00   | 7 814 035,00  | 7 814 035,00  |
| 2029                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 721 134,00             | 0,00   | 8 643 800,00  | 8 643 800,00  |
| 2030                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 346 134,00             | 0,00   | 9 193 798,00  | 9 193 798,00  |
| 2031                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 946 134,00             | 0,00   | 9 667 202,00  | 9 667 202,00  |
| 2032                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 000 000,00             | 0,00   | 10 192 029,01   | 10 192 029,01   |
| 2033                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 12 104 443,00   | 12 104 443,00   |

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 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |   | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2025             | 5,07%   | 8,69%   | x | 14,05%  | 13,80%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 5,18%   | 10,29%  | x | 13,03%  | 12,78%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 4,93%   | 10,30%  | x | 11,89%  | 11,64%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 3,68%   | 10,20%  | x | 10,87%  | 10,62%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 3,20%   | 10,72%  | x | 9,76%   | 9,51%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 3,12%   | 10,95%  | x | 9,02%   | 8,77%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 2,95%   | 11,10%  | x | 9,97%   | 9,72%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 2,27%   | 11,30%  | x | 10,32%  | 10,32%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 2,18%   | 12,97%  | x | 10,69%  | 10,69%  | TAK   | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |  | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1   |
| 2025             | 739 118,52   | 739 118,52  | 674 378,64                                    | 675 186,50  | 675 186,50  | 554 699,25                                    | 744 962,56   | 744 962,56   | 674 378,64  |
| 2026             | 533 861,25   | 533 861,25  | 476 853,18                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 534 021,25   | 534 021,25   | 476 853,18  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |



| Wyszczególnienie |   |            |   | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych         |            |               |   |  |   |  |
|------------------|---|------------|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   |            | w tym:  |  | bieżące    | majątkowe     |   |  |   |  |
|                  |   |            | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |            |               |   |  |   |  |
| 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   |
| 2025             | 675 186,50  | 675 186,50 | 554 699,25  | 16 224 917,34  | 744 962,56 | 15 479 954,78 | 0,00  | 0,00   | 418 656,48  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 8 725 105,05   | 534 021,25 | 8 191 083,80  | 0,00  | 0,00   | 417 600,38  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 4 451 376,39   | 0,00       | 4 451 376,39  | 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   |
| 2033             | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |  |   |  |  |  |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|--|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  |  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   |  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |  |
| 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  |
| 2025             | 2 250 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 2 600 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 2 500 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2028             | 2 350 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2029             | 2 075 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2030             | 2 175 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2031             | 2 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2032             | 346 134,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2033             | 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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 167/2024  
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca  | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit 2029   |
|---------|--|--|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|         |  |  | Od               | Do   |                          |               |              |              |              |              |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |  |                  |      | 71 505 119,49            | 16 224 917,34 | 8 725 105,05 | 4 451 376,39 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 2 008 629,87             | 744 962,56    | 534 021,25   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 69 496 489,62            | 15 479 954,78 | 8 191 083,80 | 4 451 376,39 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:  |  |                  |      | 2 683 816,37             | 1 420 149,06  | 534 021,25   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 2 008 629,87             | 744 962,56    | 534 021,25   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla goapodarki zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds cyberbezpieczeństwa koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki. | Urząd Gminy Jeleśnia                       | 2024             | 2026 | 188 805,00               | 0,00          | 70 725,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1.2 | Aktywnie w Jeleśni - przywrócenie możliwości lub zdolności uzyskania zatrudnienia lub innej formy aktywności społecznej, rozwinięcie lub wzmocnienie samodzielności życiowej i społecznej oraz zapobieganie procesom ubóstwa, marginalizacji i wykluczenia społecznego 10 mieszkańcó i mieszkańek Gminy Jeleśnia   | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JELEŚNI | 2024             | 2026 | 144 180,37               | 87 414,31     | 3 200,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1.3 | Edukacja przedszkolna w Gminie Jeleśnia - wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup doposażenia do placówek oraz podniesienie kwalifikacji zawodowych, umiejętności i kompetencji kadry pracującej w przedszkolach  | Urząd Gminy Jeleśnia                       | 2024             | 2026 | 913 898,25               | 265 898,25    | 90 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1.4 | LOWE w gminie Jeleśnia - aktywizowanie dorosłych i społeczności lokalnych na rzecz rozwoju osobistego i wspólnot   | Urząd Gminy Jeleśnia                       | 2025             | 2026 | 761 746,25               | 391 650,00    | 370 096,25   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 675 186,50               | 675 186,50    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla goapodarki zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds cyberbezpieczeństwa koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki. | Urząd Gminy Jeleśnia                       | 2024             | 2026 | 661 186,50               | 661 186,50    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.2.2 | LOWE w gminie Jeleśnia - aktywizowanie dorosłych i społeczności lokalnych na rzecz rozwoju osobistego i wspólnot   | Urząd Gminy Jeleśnia                       | 2025             | 2026 | 14 000,00                | 14 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |  |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |  |                  |      | 68 821 303,12            | 14 804 768,28 | 8 191 083,80 | 4 451 376,39 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

| L.p.    | Limit 2030   | Limit 2031   | Limit 2032   | Limit 2033 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------------|
| 1       | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 0,00       | 43 573 250,93       |
| 1.a     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 278 983,81        |
| 1.b     | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 0,00       | 42 294 267,12       |
| 1.1     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 954 170,31        |
| 1.1.1   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 278 983,81        |
| 1.1.1.1 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 70 725,00           |
| 1.1.1.2 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 90 614,31           |
| 1.1.1.3 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 355 898,25          |
| 1.1.1.4 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 761 746,25          |
| 1.1.2   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 675 186,50          |
| 1.1.2.1 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 661 186,50          |
| 1.1.2.2 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 14 000,00           |
| 1.2     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 0,00       | 41 619 080,62       |
| 1.3.1   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   | Limit 2029   |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |              |              |              |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 68 821 303,12            | 14 804 768,28 | 8 191 083,80 | 4 451 376,39 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 |
| 1.3.2.1 | Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczania ścieków na żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy - ochrona środowiska naturalnego   | Urząd Gminy Jeleśnia                      | 2010             | 2032 | 48 946 973,56            | 3 551 376,39  | 3 551 376,39 | 3 551 376,39 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 |
| 1.3.2.2 | Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości dróg tym samym lepsze warunki komunikacji dla mieszkańców  | Urząd Gminy Jeleśnia                      | 2024             | 2025 | 1 571 438,00             | 1 453 100,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.3 | Rewitalizacja i przebudowa obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielowie do obsługi ruchu turystycznego - rewitalizacja obiektu w celu prawidłowego funkcjonowania przejścia granicznego a tym samym zwiększenie oferty turystycznej      | Urząd Gminy Jeleśnia                      | 2024             | 2025 | 7 209 470,00             | 4 459 470,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.4 | Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia - zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze publicznym poprzez modernizację budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Jeleśnia   | Urząd Gminy Jeleśnia                      | 2024             | 2026 | 7 762 488,20             | 4 288 339,00  | 3 359 256,94 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.5 | Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni - Poprawa wizerunku rynku w Jeleśni oraz uatrakcyjnienie oferty turystycznej  | Urząd Gminy Jeleśnia                      | 2024             | 2025 | 452 433,36               | 452 433,36    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.6 | Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic przydrożnych - odnowienie i modernizacja RIPT i Kaplic przydrożnych w celu poprawy wizerunku oraz zwiększenia oferty turystycznej zabytków z terenu Gminy Jeleśnia       | Urząd Gminy Jeleśnia                      | 2024             | 2026 | 1 288 500,00             | 600 049,53    | 590 450,47   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi powiatowej 1425 S wraz z budową kanalizacji deszczowej w km 16+030 do km 18+025 wraz z budową chodnika w km 17+154 do km 18+025 w Jeleśni - dofinansowanie zadania Starostwo Powiatowe w Żywcu - poprawa infrastruktury drogowej i zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy Jeleśnia                      | 2025             | 2027 | 1 590 000,00             | 0,00          | 690 000,00   | 900 000,00   | 0,00         | 0,00         |

| L.p.    | Limit 2030   | Limit 2031   | Limit 2032   | Limit 2033 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------------|
| 1.3.2   | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 0,00       | 41 619 080,62       |
| 1.3.2.1 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 | 0,00       | 24 825 981,32       |
| 1.3.2.2 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 453 100,00        |
| 1.3.2.3 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 4 459 470,00        |
| 1.3.2.4 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 7 647 595,94        |
| 1.3.2.5 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 452 433,36          |
| 1.3.2.6 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 190 500,00        |
| 1.3.2.7 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1 590 000,00        |

### **Załącznik nr 3**

#### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2033**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jeleśnia za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Jeleśnia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeleśnia została przygotowana na lata 2025-2033.

#### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jeleśnia wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Jeleśnia, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą



oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2026 | 3,50%               | 3,10%                                 | 6,30%   |
| 2027 | 3,10%               | 2,60%                                 | 5,80%   |
| 2028 | 2,80%               | 2,50%                                 | 5,30%   |
| 2029 | 2,80%               | 2,50%                                 | 2,70%   |
| 2030 | 2,50%               | 2,50%                                 | 2,70%   |
| 2031 | 2,40%               | 2,50%                                 | 2,60%   |
| 2032 | 2,10%               | 2,50%                                 | 2,50%   |
| 2033 | 2,00%               | 2,50%                                 | 2,50%   |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Jeleśnia.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Jeleśnia dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Jeleśnia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT    | 2026      | 120,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2027-2030 | 105,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2033 | 0,00%               | 100,00%                               |
| dochody z udziału w CIT    | 2026      | 120,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2027-2030 | 105,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2033 | 0,00%               | 100,00%                               |
| subwencja ogólna           | 2026      | 120,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2027-2030 | 105,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2033 | 0,00%               | 100,00%                               |
| dotacje bieżące            | 2026      | 120,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2027-2030 | 105,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2033 | 0,00%               | 100,00%                               |
| pozostałe, w tym:          | 2026      | 120,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2027-2030 | 105,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2031-2033 | 0,00%               | 100,00%                               |
| z podatku od nieruchomości | 2026      | 120,00%             | 0,00%                                 |
|                            | 2027-2030 | 105,00%             | 0,00%                                 |



|                            |           |         |         |
|----------------------------|-----------|---------|---------|
| z podatku od nieruchomości | 2026      | 120,00% | 0,00%   |
|                            | 2027-2030 | 105,00% | 0,00%   |
|                            | 2031-2033 | 0,00%   | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jeleśnia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 10 300 000,00 zł, co stanowi 101,88% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 452 693,77 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowane w roku 2025 w kwocie 8 452 693,77 zł, w tym:

1. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 6 780 469,05 zł na następujące zadania:
  - 1) Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia– 1 430 469,05 zł
  - 2) Rewitalizacja i przebudowa obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielowie do obsługi ruchu turystycznego –

- 2 250 000,00 zł
- 3) Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia – 3 100 000,00 zł
1. Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 997 038,22 zł w tym na:
- 1) Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacji pierzei Rynku w Jeleśni - 443 384,69 zł;
  - 2) Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych 553 653,53 zł.
- 3) Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu w łącznej wysokości 675 186,50 zł w tym: 661 186,50 zł na realizację projektu pn.: Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia oraz 14 000,00 zł na realizację projektu LOWE w Gminie Jeleśnia.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 3 870 500,57 zł, w tym:

1. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 3 294 248,95 zł na następujące zadania:  
Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia
1. Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 576 251,62 zł w tym na zadanie:  
Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych.

Prognozy wydatków Gminy Jeleśnia dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

## **2. Wydatki**

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

2. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
1. wydatki na poręczenia i gwarancje;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Jeleśnia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.



**Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2033 | 25,00%              | 25,00%                                | 50,00%  |
| inne                     | 2026-2033 | 0,00%               | 100,00%                               | 0,00%   |

Źródło: Opracowanie własne.

**Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Jeleśnia wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 36 395 609,22 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 396 345,50 zł. W latach 2026-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Jeleśnia planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych (wraz z aneksami), a mianowicie umowa:

4. zawarta pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Gminą Jeleśnia w dniu 27.08.2008r z aneksem Nr 1 z dnia 14.06.2023r, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Poręczenie obejmuje 14,47044% kwoty pożyczki powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania, na realizację projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Jeleśnia.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 827 508,51 zł, w tym w roku 2025. Poręczenie jest terminowe i ostatnia potencjalna wypłata z tytułu poręczenia udzielonego, przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym upływa z dniem 31.12.2025 r.

- zawarta w dniu 11.12.2020r. z aneksem Nr 2 z dnia 25.10.2023r. pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie a Gminą Jeleśnia, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej) zaciągniętej w wysokości 33 362 332,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu na realizację Fazy IIA dla projektu pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Jeleśnia – wprowadzono kwotę potencjalnego poręczenia kwoty pożyczki w wysokości 13 098 406,94 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 285 000 zł. Łączna wartość zabezpieczonego poręczenia wynikająca z harmonogramu wynosiła 17 383 406,94 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu zabezpieczonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 14 511 510,99 zł, w tym w 2025r. 2 154 692,00 zł. Poręczenie jest terminowe i ostatnia potencjalna wypłata z tytułu poręczenia udzielonego, przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym upływa z końcem roku 2032.

### **Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243**

W związku z tym, że Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu zaciągnął pożyczkę w NFOŚiGW w Warszawie na sfinansowanie wkładu własnego kwalifikowanego na realizację Fazy IIA dla projektu pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Jeleśnia, którego dofinansowanie kształtuje się na poziomie 63,75% - gmina może zastosować wyłączenie do czasu ostatecznej spłaty pożyczki przez Związek tj. do końca roku 2032 w oparciu o art. 243 ust. 3a.

Mając powyższe na uwadze, zastosowano wyłączenie dla wartości nominalnej niewymagalnych zobowiązań z tytułu zabezpieczonego poręczenia i w okresie planowanym wynosi 14 511 510,99 zł, w tym wyłączenie zastosowane w roku 2025 r. wynosi 2 154 692,00 zł.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2033.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 376 115,74 zł, a jego pokrycie planuje się:

- przychodami z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 2 150 000,00 zł;
- przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych– 226 115,74 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności



powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

#### Wynik budżetu Gminy Jeleśnia

| Rok  | Dochody [zł]   | Wydatki [zł]   | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2025 | 91 694 885,47  | 94 071 001,21  | -2 376 115,74      |
| 2026 | 90 608 865,57  | 88 008 865,57  | 2 600 000,00       |
| 2027 | 89 561 698,00  | 87 061 698,00  | 2 500 000,00       |
| 2028 | 92 194 812,00  | 89 744 812,00  | 2 450 000,00       |
| 2029 | 94 905 339,00  | 92 630 339,00  | 2 275 000,00       |
| 2030 | 97 396 605,00  | 95 021 605,00  | 2 375 000,00       |
| 2031 | 99 831 521,00  | 97 431 521,00  | 2 400 000,00       |
| 2032 | 102 327 309,00 | 100 381 175,00 | 1 946 134,00       |
| 2033 | 104 885 492,00 | 102 885 492,00 | 2 000 000,00       |

Źródło: Opracowanie własne.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 626 115,74 zł. Przychody Gminy Jeleśnia w 2025 r. obejmują:

5. przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 4 400 000,00 zł;
1. przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 – 226 115,74 zł

Środki wynikające z bilansu gminy za rok 2023 wyniosły 226 115,74 zł i w tej wysokości zostały zaangażowane w przychodach roku 2024 na dzień 15 listopada 2024 r. Na najbliższej listopadowej sesji Rady Gminy Jeleśnia zostanie zaktualizowana uchwała budżetowa roku 2024, w której uwolnione zostaną wymienione wolne środki stanowiące źródło pokrycia deficytu poprzez zmiany w budżecie polegające na zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 226 115,74 zł (mniejsze wykonanie niż zakładano) oraz zmniejszeniu przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6.

#### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Jeleśnia obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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 2028-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeleśnia

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 2 250 000,00                  | 0,00                        | 2 250 000,00            |
| 2026 | 2 600 000,00                  | 0,00                        | 2 600 000,00            |
| 2027 | 2 500 000,00                  | 0,00                        | 2 500 000,00            |
| 2028 | 2 350 000,00                  | 100 000,00                  | 2 450 000,00            |
| 2029 | 2 075 000,00                  | 200 000,00                  | 2 275 000,00            |
| 2030 | 2 175 000,00                  | 200 000,00                  | 2 375 000,00            |



|      |              |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 2031 | 2 100 000,00 | 300 000,00   | 2 400 000,00 |
| 2032 | 346 134,00   | 1 600 000,00 | 1 946 134,00 |
| 2033 | 0,00         | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 16 396 134,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18 546 134,00 zł.

Na planowaną kwotę długu w roku 2025 składa się:

- kredyt w Getin Banku - zaciągnięty w 2013r. spłata kończy się w 2026r. (stan początek roku 2025 wynosi 3 600 000 zł – spłata w roku 2025 w kwocie 1 500 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 2 100 000 zł
- kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2017r. - spłata kończy się w roku 2027 (stan początek roku 2025 wynosi 1 900 000 zł – spłata w roku 2025 w kwocie 300 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 1 600 000 zł
- kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2019r – planowana spłata do roku 2028 (stan początek roku 2025 wynosi 450 000 zł – spłata w roku 2025 w kwocie 200 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 250 000 zł
- kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2023r – planowana spłata do roku 2030 (stan początek roku 2025 wynosi 2 600 000 zł – spłata w roku 2025 w kwocie 150 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 2 450 000 zł
- planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2024 (jest już rozstrzygnięcie przetargu ale nie ma podpisanej umowy) w kwocie 7 846 134 zł - planowana spłata do roku 2032 (planowany stan na początek roku 2025 wynosi 7 846 134 zł - spłata w roku 2025 w kwocie 100 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 7 746 134 zł
- planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2025 na rynku krajowym w wysokości 4 400 00 zł – kredyt zostanie zaciągnięty w grudniu 2025 r., zaplanowano spłatę od roku 2028 do roku 2033. Stan na początek roku 2025 wynosi 0 zł – spłata w roku 2025 wyniesie 0 zł dług na koniec roku wyniesie 4 400 000 zł.

Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18 546 134 zł (tj. stan kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia na koniec 2024 wynosi 16 396 134 zł + planowany do zaciągnięcia w roku 2025 kredyt w kwocie 4 400 000 zł – spłaty rat kredytów w 2025 w kwocie 2 250 000,00 zł daje wynik 18 546 134 zł).

Kwota długu wykazana jest do roku 2033 tj. do ostatniego roku spłaty zaplanowanego kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2025.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 24,94%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

| Rok  | Planowana kwota<br>długu na koniec roku<br>[zł] | Podstawa wskaźnika*<br>[zł] | Relacja |
|------|---|-----------------------------|---------|
| 2025 | 18 546 134,00                                   | 74 349 996,18               | 24,94%  |

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Jeleśnia zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Jeleśnia

| Rok  | Dochody bieżące<br>[zł] | Wydatki bieżące<br>[zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego [zł] | Wynik budżetu<br>bieżącego,<br>skorygowany o<br>środki [zł] |
|------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|---|
| 2025 | 83 242 191,70           | 77 888 858,95           | 5 353 332,75                    | 5 579 448,49  |
| 2026 | 86 738 365,00           | 79 768 256,00           | 6 970 109,00                    | 6 970 109,00  |
| 2027 | 89 561 698,00           | 82 100 803,00           | 7 460 895,00                    | 7 460 895,00  |
| 2028 | 92 194 812,00           | 84 380 777,00           | 7 814 035,00                    | 7 814 035,00  |
| 2029 | 94 905 339,00           | 86 261 539,00           | 8 643 800,00                    | 8 643 800,00  |
| 2030 | 97 396 605,00           | 88 202 807,00           | 9 193 798,00                    | 9 193 798,00  |
| 2031 | 99 831 521,00           | 90 164 319,00           | 9 667 202,00                    | 9 667 202,00  |
| 2032 | 102 327 309,00          | 92 135 279,99           | 10 192 029,01                   | 10 192 029,01   |
| 2033 | 104 885 492,00          | 92 781 049,00           | 12 104 443,00                   | 12 104 443,00   |

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Jeleśnia przedstawiono w tabeli poniżej.

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

| Rok  | Obsługa<br>zadłużenia<br>(fakt. i plan.<br>po<br>wyłączeniach) | Maksymalna<br>obsługa<br>zadłużenia (wg<br>planu po III<br>kwartale) | Zachowanie<br>relacji z art.<br>243 (w<br>oparciu o<br>plan po III<br>kwartale) | Maksymalna<br>obsługa<br>zadłużenia<br>(wg<br>przewidywanego<br>wykonania) | Zachowanie<br>relacji z art.<br>243 (w<br>oparciu o<br>przewidywane<br>wykonanie) |
|------|--|--|---|--|---|
| 2025 | 5,07%  | 14,05%   | TAK   | 13,80%   | TAK   |
| 2026 | 5,18%  | 13,03%   | TAK   | 12,78%   | TAK   |
| 2027 | 4,93%  | 11,89%   | TAK   | 11,64%   | TAK   |
| 2028 | 3,68%  | 10,87%   | TAK   | 10,62%   | TAK   |
| 2029 | 3,20%  | 9,76%  | TAK   | 9,51%  | TAK   |
| 2030 | 3,12%  | 9,02%  | TAK   | 8,77%  | TAK   |
| 2031 | 2,95%  | 9,97%  | TAK   | 9,72%  | TAK   |
| 2032 | 2,27%  | 10,32%   | TAK   | 10,32%   | TAK   |
| 2033 | 2,18%  | 10,69%   | TAK   | 10,69%   | TAK   |

Źródło: Opracowanie własne.

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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 2. Przedsięwzięcia

**W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej pn. "Wykaz przedsięwzięć Gminy Jeleśnia do WPF"** określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

1) nazwę i cel;



- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limity zobowiązań.

Przedsięwzięcia pokazano w podziale na bieżące i majątkowe. Ponadto dokonano podziału na:

**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 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.) z tego:**

**wydatki bieżące, w tym:**

**1.1.1.1**

Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia, którego celem jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla gospodarki zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds. cyberbezpieczeństwa koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki. Nakłady bieżące na ten projekt wynoszą 188 805 zł na lata 2024-2026. Limit wydatków bieżących określono na kwotę 70 725,00 zł, dla roku 2025 limit wydatków wynosi 0 zł a dla roku 2026 na kwotę 70 725,00 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie. Dofinansowanie wynosi 90% kosztu zadania ze środków unijnych i 10% dotacja z budżetu państwa. Gmina nie wnosi wkładu własnego.

**1.1.1.2**

Aktywnie w Jeleśni, którego celem jest przywrócenie możliwości lub zdolności uzyskania zatrudnienia lub innej formy aktywności społecznej, rozwinięcie lub wzmocnienie samodzielności życiowej i społecznej oraz zapobieganie procesom ubóstwa, marginalizacji i wykluczenia społecznego 10 mieszkańców i mieszkanek Gminy Jeleśnia. Nakłady bieżące na ten projekt wynoszą 144 180,37 zł i obejmują lata 2024-2026. Limit wydatków bieżących określono na kwotę 90 614,31 zł z finansowaniem w latach 2025-2026. Dla roku 2025 limit wydatków wynosi 87 414,31 zł a dla roku 2026 na kwotę 3 200,00 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeleśni. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie. Dofinansowanie wynosi 85% kosztu zadania ze środków unijnych i 10% dotacja z budżetu państwa i 5% wkładu własnego gminy.

**1.1.1.3**

Edukacja przedszkolna w Gminie Jeleśnia, którego celem jest wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup doposażenia do placówek oraz podniesienie kwalifikacji zawodowych, umiejętności i kompetencji kadry pracującej w przedszkolach. Projekt skierowany będzie do sześciu placówek przedszkolnych, tj. Do Przedszkola nr 1 w Jeleśni, Przedszkola nr 2 w Jeleśni, Przedszkola w Krzyżowej, Przedszkola w Sopotni Wielkiej, Przedszkola w Pewli Wielkiej, Oddziału Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej nr 1 w Pewli Wielkiej oraz do 225 dzieci uczęszczających do tych placówek. Termin realizacji projektu: od 01.08.2024 do 31.07.2026 r. W wyniku podjętych działań projektowych zwiększone zostaną szanse edukacyjne u 90 % dzieci przedszkolnych skierowanych do udziału w projekcie, w tym poprzez wyrównanie zdiagnozowanych deficytów, poprzez zajęcia rozwijające umiejętności i kompetencje dzieci, ponadto doposażonych zostanie sześć placówek wychowania przedszkolnego a kadra uzyska kwalifikacje/kompetencje zawodowe.

**1.1.1.4**

LOWE w gminie Jeleśnia – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 761 746,25 zł, w tym w 2025 r. – 391 650,00 zł, 2026 r. – 370 096,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 761 746,25 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Jeleśnia. Celem projektu pn. „LOWE



w Gminie Jeleśnia” jest aktywizowanie dorosłych i społeczności lokalnych na rzecz rozwoju umiejętności stanowiących podstawę dla uczenia się przez całe życie, przydatnych do poruszania się na rynku pracy, dla rozwoju osobistego i rozwoju wspólnot. Cel ten zostanie osiągnięty poprzez następujące działania: aktywizację edukacyjną osób dorosłych, w szczególności z utrudnionym dostępem do zakresu oferty edukacyjnej, dostosowanej do indywidualnych potrzeb i oczekiwań oraz aktywizowanie instytucji i organizacji z otoczenia szkół i placówek na rzecz rozwoju umiejętności dorosłych w społeczności lokalnej. Efektem projektu będzie poprawa jakości życia, relacji społecznych, wzrost poczucia godności, wiary w siebie, zdobycie wiedzy i umiejętności pozwalających „nie odstawać” od współczesnie rozpowszechnionych stylów zachowań. Projekt skierowany będzie do 170 osób, powyżej 18 roku życia, w tym co najmniej 50% kobiet zamieszkujących, uczących się lub pracujących (w rozumieniu art. 25 Kodeksu Cywilnego) na obszarze Gminy Jeleśnia. Projekt zostanie zrealizowany w oparciu o model LOWE (opracowany w perspektywie 2014-2020 w PO WER) z wyłączeniem rozdziału 10. Każda inicjatywa w ramach projektu będzie wspierana przez animatora. Dofinansowanie wynosi 85% z budżetu UE, 10% z budżetu państwa oraz 5% to wkład niefinansowy Gminy w postaci wynajmu pomieszczeń. Projekt wprowadzono na podstawie złożonego i zaakceptowanego wniosku.

### **1.1.2 wydatki majątkowe, w tym:**

**1.1.2.1** Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia, zadanie majątkowe, którego celem jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla gospodarki zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds. cyberbezpieczeństwa koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki. Nakłady majątkowe na ten projekt wynoszą 661 186,50 zł na lata 2024-2026. Limit wydatków majątkowych określono na kwotę 661 186,50 zł, dla roku 2025 limit wydatków wynosi 661 186,50 zł.

**1.1.2.2** LOWE w gminie Jeleśnia, zadanie majątkowe, którego celem jest aktywizowanie dorosłych i społeczności lokalnych na rzecz rozwoju osobistego i wspólnot. W ramach wydatków majątkowych planuje się zakup schodolazu. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania majątkowego wynoszą 14 000,00 zł, limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 000,00 zł i jest zaplanowany na rok 2025. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Jeleśnia. Dofinansowanie wynosi 85% z budżetu UE, 10% z budżetu państwa oraz 5% to wkład niefinansowy Gminy w postaci wynajmu sal. Projekt wprowadzono na podstawie złożonego i zaakceptowanego wniosku.

### **1.2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - nie wykazano żadnych przedsięwzięć.**

### **1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1), z tego:**

#### **1.3.1. wydatki bieżące - nie wykazano żadnych przedsięwzięć.**

#### **1.3.2. wydatki majątkowe, w tym:**

##### **1.3.2.1**

Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu Oczyszczania ścieków na Żywiecczyźnie, w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy, którego celem jest ochrona środowiska naturalnego. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Jeleśnia. Okres realizacji tego przedsięwzięcia trwa od 2010 do 2032. Łączne nakłady wynoszą 48 946 973,56 zł, a łączny limit na lata 2024-2032 wynosi 24 825 981,32 zł. Limit wydatków na rok 2025 wynosi 3 551 376,39 zł;

##### **1.3.2.2**

Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach



dróg na terenie Gminy Jeleśnia, którego celem jest poprawa jakości dróg a tym samym lepsze warunki komunikacyjne dla mieszkańców. Zadanie jest kontynuowane od roku 2024. Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2025. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Limit wydatków na rok 2025 wynosi 1 453 100,00 zł, a łączne nakłady określone są w wysokości 1 571 438,00 zł.

### **1.3.2.3**

Rewitalizacja i przebudowa obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielowie do obsługi ruchu turystycznego, którego celem jest rewitalizacja obiektu w celu prawidłowego funkcjonowania przejścia granicznego a tym samym zwiększenie oferty turystycznej. Zadanie jest kontynuowane. Okres realizacji tego zadania to lata 2023 – 2025. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 2 959 470,00 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4 250 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2025 wynosi 4 459 470,00 zł, a łączne nakłady określone są w wysokości 7 209 470,00 zł.

.4

Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia, którego celem jest zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze publicznym poprzez modernizację budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Jeleśnia. Zadanie jest kontynuowane. Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2026. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Limit wydatków na rok 2025 wynosi 4 288 399,00 zł, a w roku 2026 wynosi 3 359 256,94 zł. Łączne nakłady wynoszą 7 647 655,94 zł.

### **1.3.2.5**

Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni. Celem tego przedsięwzięcia jest poprawa wizerunku Rynku w Jeleśni oraz uatrakcyjnienie oferty turystycznej. Zadanie wprowadzono w roku 2024 na podstawie otrzymanej wstępnej promesy z dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład). Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2025. Zadanie finansowane jest z dwóch źródeł ze środków własnych gminy (zaplanowano w dochodach wpłatę od właścicieli nieruchomości) oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład). Nakłady łączne oraz limit wydatków na rok 2025 zaplanowano w kwocie 452 433,36 zł.

### **1.3.2.6**

Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych. Celem tego przedsięwzięcia jest poprawa wizerunku oraz zwiększenie oferty turystycznej zabytków z terenu Gminy Jeleśnia. Zadanie wprowadzono w 2024 roku na podstawie otrzymanej wstępnej promesy z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład). Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2026. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład). Limit wydatków na rok 2025 wynosi 600 049,53 zł, w roku 2026 wynosi 590 450,47 zł a łączne nakłady określone są w wysokości 1 190 500,00 zł.

### **1.3.2.7**

Przebudowa drogi powiatowej 1425 S wraz z budową kanalizacji deszczowej w km 16+030 do km 18+025 wraz z budową chodnika w km 17+154 do km 18+025 w

Jeleśni, którego celem jest poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy oraz zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców. Zaplanowano dofinansowanie zadania Starostwa Powiatowego w Żywcu w postaci dotacji celowej. Zadanie wprowadzono na podstawie otrzymanego pisma. Nakłady zaplanowano w kwocie 1 590 000,00 zł. Limit wydatków określono zgodnie z sugestią w otrzymanym piśmie na lata 2026 kwota 690 000,00 zł i 2027 kwota 900 000,00 zł. Dla roku 2025 nie ustalano limitu wydatków.