

**Uchwała Nr XVI/91/2024
Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 23 grudnia 2024 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1, art. 232 ust. 2 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA


Andrzej Góra

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

RADA GMINY
JELEŚNIA

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/91/2024
z dnia 2024-12-23

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje		
1	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1			
2025	91 468 759,28	83 242 191,70	37 348 249,60	136 806,83	16 487 436,27	8 892 195,52	20 377 503,48	10 300 000,00		0,00	8 226 567,58
2026	90 834 991,76	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		0,00	4 096 626,76
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
2028	92 194 812,00	92 194 812,00	41 365 628,00	151 620,00	18 260 645,00	9 848 543,00	22 568 476,00	11 407 755,00		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
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
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
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
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

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. 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.

3) 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.

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

z tego:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														
w tym:														

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:						
			Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 250 000,00	2 250 000,00	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	2 175 000,00	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	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

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne zjawiające 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 x	5.1	z tego:		
	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych			w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:					kwota długu x				
	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 *					
	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
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 700 000,00	0,00	6 038 332,75	6 264 448,49
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 100 000,00	0,00	7 266 746,00	7 266 746,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 800 000,00	0,00	7 726 684,00	7 726 684,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 550 000,00	0,00	8 041 415,00	8 041 415,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 275 000,00	0,00	8 856 669,00	8 856 669,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	9 390 136,00	9 390 136,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	9 842 609,00	9 842 609,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	10 319 807,01	10 319 807,01
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 właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,07%	9,61%	14,05%	13,81%	TAK	TAK
2026	5,18%	10,67%	13,17%	12,93%	TAK	TAK
2027	4,68%	10,63%	12,09%	11,85%	TAK	TAK
2028	3,44%	10,47%	11,11%	10,88%	TAK	TAK
2029	3,20%	10,97%	10,04%	9,80%	TAK	TAK
2030	2,89%	11,18%	9,33%	9,09%	TAK	TAK
2031	2,83%	11,29%	10,31%	10,07%	TAK	TAK
2032	2,11%	11,44%	10,69%	10,69%	TAK	TAK
2033	2,18%	12,37%	10,95%	10,95%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatkii objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przepadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do zobowiązań po 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
	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki 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	
2025	675 186,50	675 186,50	554 699,25	15 998 791,15	744 962,56	15 253 828,59	0,00	0,00	418 656,48	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	8 951 231,24	534 021,25	8 417 209,99	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wyłączenia 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 pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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
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	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 150 000,00	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	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	200 000,00	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, zostają 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 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA

Andrzej Góra

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVI/91/2024
z dnia 2024-12-23



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	15 998 791,15	8 951 231,24	4 451 376,39	2 834 370,43	2 834 370,43
1.a	- wydatki bieżące				2 008 629,87	744 952,56	534 021,25	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				69 496 489,62	15 253 828,59	8 417 209,99	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	744 952,56	534 021,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwainformacji 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.	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 mieszkańców i mieszkańców 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 wyposażenia 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	370 095,25	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 bezpieczeństwainformacji 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.	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	14 578 642,09	8 417 209,99	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 zobowiązań
1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	43 573 250,93
1.a	0,00	0,00	0,00	1 278 983,81
1.b	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	42 294 267,12
1.1	0,00	0,00	0,00	1 954 170,31
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 278 983,81
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	70 725,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	90 614,31
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	355 898,25
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	761 746,25
1.1.2	0,00	0,00	0,00	675 186,50
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	661 186,50
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	41 619 090,52
1.3.1	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	14 578 642,09	8 417 209,99	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 droga 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 Korbiewowie 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	2026	452 433,36	226 307,17	226 126,19	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Odworzenie, 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 zobowiązań
1.3.2	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	41 619 080,62
1.3.2.1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	24 625 981,32
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 453 100,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	4 459 470,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	7 647 595,94
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	452 433,36
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	1 190 500,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JEJESNIA
Andrzej Góra

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XVI/91/2024 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 23.12.2024 r.**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 wgospodarce 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:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. 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%

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%
	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 8 226 567,58 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 8 226 567,58 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 770 912,03 zł w tym na:
 - 1) Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacji pierzei Rynku w Jeleśni – 217 258,50 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 4 096 626,76 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:
 1. Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia
- Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem

COVID-19 w wysokości 802 377,81 zł w tym na zadanie:

2. Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych – 576 251,62 zł
- Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacji pierzei Rynku w Jeleśni – 226 126,19 zł;

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:

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

3. 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	91 468 759,28	93 844 875,02	-2 376 115,74
2026	90 834 991,76	88 234 991,76	2 600 000,00
2027	89 561 698,00	87 261 698,00	2 300 000,00
2028	92 194 812,00	89 944 812,00	2 250 000,00
2029	94 905 339,00	92 630 339,00	2 275 000,00
2030	97 396 605,00	95 221 605,00	2 175 000,00
2031	99 831 521,00	97 531 521,00	2 300 000,00
2032	102 327 309,00	100 527 309,00	1 800 000,00
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:

- przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 4 400 000,00 zł, w tym 2150 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu;
- 4. przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 – 226 115,74 zł

Wolne środki wynikające z bilansu gminy za rok 2023 wyniosły 226 115,74 zł. W związku z faktem, że w roku 2024 nie zostały zaangażowane całą wartość przyjęto jako przychód roku 2025.

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	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2028	2 150 000,00	100 000,00	2 250 000,00
2029	2 075 000,00	200 000,00	2 275 000,00
2030	1 975 000,00	200 000,00	2 175 000,00
2031	2 000 000,00	300 000,00	2 300 000,00
2032	200 000,00	1 600 000,00	1 800 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Razem	15 550 000,00	4 400 000,00	19 950 000,00

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 15 550 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 17 700 000,00 zł.

Na planowaną kwotę długu na koniec 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
- kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2024r (po podpisaniu aneksu w dniu 13.12.2024r) w kwocie 7 000 000,00 zł - planowana spłata do roku 2032 (planowany stan na początek roku 2025 wynosi 7 000 000,00 zł - spłata w roku 2025 w kwocie 100 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 6 900 000,00 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 17 700 000,00 zł (tj. stan kredytów zaciągniętych na koniec 2024 wynosi 15 550 000,00 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

17 700 000,00 zł).

Kwota długu wykazana jest do roku 2033 tj. do ostatniego roku spłaty zaplanowanego kredytu, który zamierza się zaciągnąć 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 23,81%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa [zł]	wskaźnika* Relacja
2025	17 700 000,00	74 349 996,18	23,81%
2026	15 100 000,00	77 472 697,00	19,49%
2027	12 800 000,00	79 994 433,00	16,00%
2028	10 550 000,00	82 346 269,00	12,81%
2029	8 275 000,00	84 767 249,00	9,76%

*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 [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	83 242 191,70	77 203 858,95	6 038 332,75	6 264 448,49
2026	86 738 365,00	79 471 619,00	7 266 746,00	7 266 746,00
2027	89 561 698,00	81 835 014,00	7 726 684,00	7 726 684,00
2028	92 194 812,00	84 153 397,00	8 041 415,00	8 041 415,00
2029	94 905 339,00	86 048 670,00	8 856 669,00	8 856 669,00
2030	97 396 605,00	88 006 469,00	9 390 136,00	9 390 136,00
2031	99 831 521,00	89 988 912,00	9 842 609,00	9 842 609,00
2032	102 327 309,00	92 007 501,99	10 319 807,01	10 319 807,01

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 zadłużenia (fakt, i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,07%	14,05%	TAK	13,81%	TAK
2026	5,18%	13,17%	TAK	12,93%	TAK
2027	4,68%	12,09%	TAK	11,85%	TAK
2028	3,44%	11,11%	TAK	10,88%	TAK
2029	3,20%	10,04%	TAK	9,80%	TAK
2030	2,89%	9,33%	TAK	9,09%	TAK
2031	2,83%	10,31%	TAK	10,07%	TAK
2032	2,11%	10,69%	TAK	10,69%	TAK
2033	2,18%	10,95%	TAK	10,95%	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”.

1. 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 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 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 mieszkank 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 wyposażenia 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 wyposażonych 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 współcześnie 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.

1.3.2.4

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 1 368 239,25 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6 394 248,95 zł. Limit wydatków na rok 2025 wynosi 4 288 399,00 zł, a w roku 2026 wynosi 3 359 256,94 zł. Łączne nakłady w latach 2025-2026 wynoszą 7 647 655,99 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 – 2026. 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 zaplanowano w kwocie 452 433,36 zł, w tym w roku 2025 w wysokości 226 307,17 zł a w roku 2026 w wysokości 226 126,19 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 1 288 500,00 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA


Andrzej Góra

