

**UCHWAŁA NR XVII/94/2025
RADY GMINY JELEŚNIA
z dnia 28 stycznia 2025 rok**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 ze zm.), art.226,art.229,art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)

Rada Gminy Jeleśnia

uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr XVI/91/2024 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 23 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia do zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleśnia

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA

Andrzej Góra
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 XVII/94/2025
z dnia 2025-01-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:		
		z tego:								w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		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	
															z subwencji ogólnej
Lp															
2025	92 028 385,28	83 301 817,70	37 348 249,60	136 806,83	16 487 436,27	8 951 821,52	20 377 503,48	10 300 000,00	8 726 567,58	0,00	8 726 567,58	0,00	8 726 567,58		
2026	92 034 991,76	86 738 365,00	38 917 449,00	142 553,00	17 179 909,00	9 265 669,00	21 232 786,00	10 732 600,00	5 296 626,76	0,00	5 296 626,76	0,00	5 296 626,76		
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	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	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	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	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	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	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	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:	
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	Wydutki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Wydutki majątkowe ^x	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	94 404 501,02	77 101 449,66	36 395 609,22	2 982 200,51	2 154 692,00	1 101 418,40	0,00	0,00	0,00	17 303 051,36	17 303 051,36	5 031 683,56	
2026	89 434 991,76	79 471 619,00	38 142 598,00	2 057 692,00	2 057 692,00	998 637,00	0,00	0,00	0,00	9 963 372,76	9 963 372,76	3 777 502,58	
2027	87 261 698,00	81 835 014,00	39 792 265,00	1 959 692,00	1 959 692,00	776 714,00	0,00	0,00	0,00	5 426 684,00	5 426 684,00	3 551 376,39	
2028	89 944 812,00	84 153 397,00	41 374 008,00	1 862 692,00	1 862 692,00	582 642,00	0,00	0,00	0,00	5 791 415,00	5 791 415,00	2 834 370,43	
2029	92 630 339,00	86 048 670,00	42 480 763,00	1 765 692,00	1 765 692,00	439 613,00	0,00	0,00	0,00	6 581 669,00	6 581 669,00	2 834 370,43	
2030	95 221 605,00	88 006 469,00	43 585 263,00	1 667 692,00	1 667 692,00	334 994,00	0,00	0,00	0,00	7 215 136,00	7 215 136,00	2 834 370,43	
2031	97 531 521,00	89 989 912,00	44 685 791,00	1 570 692,00	1 570 692,00	227 607,00	0,00	0,00	0,00	7 542 609,00	7 542 609,00	2 834 370,43	
2032	100 527 309,00	92 007 501,99	45 758 250,00	1 472 666,99	1 472 666,99	132 128,00	0,00	0,00	0,00	8 519 807,01	8 519 807,01	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 x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
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 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 ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}				w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^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	5.1.1.1	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	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	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	2 175 000,00	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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	

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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	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						
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	17 700 000,00	0,00	6 200 368,04	6 426 483,78
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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2025	9,83%	14,05%	13,81%	TAK	TAK
	2026	5,18%	10,67%	13,20%	12,97%	TAK
	2027	4,68%	10,63%	12,12%	11,88%	TAK
	2028	3,44%	10,47%	11,15%	10,91%	TAK
	2029	3,20%	10,97%	10,07%	9,84%	TAK
	2030	2,89%	11,18%	9,36%	9,12%	TAK
	2031	2,83%	11,29%	10,34%	10,10%	TAK
	2032	2,11%	11,44%	10,72%	10,72%	TAK
	2033	2,16%	12,97%	10,95%	10,95%	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	1 263 421,79	1 263 421,79	1 054 699,25	16 587 026,44	744 962,56	15 842 063,88	0,00	0,00	418 656,48	0,00	
2026	1 411 764,71	1 411 764,71	1 200 000,00	10 362 995,95	534 021,25	9 828 974,70	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	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emittentowi lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:			w tym:						
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Łp	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie: nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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 wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA

Andrzej Góra

Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY
JELEŚNIA

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/94/2025
z dnia 2025-01-28

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)				73 505 119,49	16 587 026,44	10 362 995,95	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				71 496 489,62	15 842 063,88	9 828 974,70	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:				4 683 816,37	2 008 384,35	1 945 785,96	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 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.	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 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				2 675 186,50	1 263 421,79	1 411 764,71	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - 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.	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
1.1.2.3	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej-etap I - Budowa stanowiska do obserwacji przyrody wraz z dojściem w Sopotni Wielkiej - Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	2 000 000,00	588 235,29	1 411 764,71	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

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	45 573 250,93
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	44 294 267,12
1.1	0,00	0,00	0,00	3 954 170,31
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	2 675 186,50
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
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	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						
1.2.2	- 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
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 żywiecyszynie" 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 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	2026	452 433,36	226 307,17	226 126,19	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 zobowiązań
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	41 619 080,62
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
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	24 825 981,32
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 JELEŚNIA



Andrzej Góra

**RADA GMINY
JELEŚNIA**

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVII/94/2025 z dnia 28 stycznia 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Dochody ogółem zwiększono o 559 626,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 59 626,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 500 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 559 626,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 102 409,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 662 035,29 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	91 468 759,28	+559 626,00	92 028 385,28
Dochody bieżące	83 242 191,70	+59 626,00	83 301 817,70
Dotacje bieżące	8 892 195,52	+59 626,00	8 951 821,52
Dochody majątkowe	8 226 567,58	+500 000,00	8 726 567,58
Wydatki ogółem	93 844 875,02	+559 626,00	94 404 501,02
Wydatki bieżące	77 203 858,95	-102 409,29	77 101 449,66
Pozostałe wydatki bieżące	36 724 630,82	-102 409,29	36 622 221,53
Wydatki majątkowe	16 641 016,07	+662 035,29	17 303 051,36

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 096 626,76	+1 200 000,00	5 296 626,76

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 763 372,76	+1 200 000,00	9 963 372,76

Źródło: opracowanie własne.

Wprowadzono planowane dofinansowanie na realizację projektu pn. w ramach projektu pod nazwą: Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej – etap I - Budowa stanowiska do obserwacji przyrody wraz z dojściem w Sopotni Wielkiej w łącznej wysokości 1 700 000,00 zł - środki europejskie, z tego w roku 2025 kwota 500 000,00 zł, a w roku 2026 kwota 1 200 000,00 zł.

Wartość całego projektu wynosi 2 000 000,00 zł. Wkład własny 300 000,00 zł, z tego w 2025 roku kwota 88 235,29 zł, a w roku 2026 kwota 211 764,71 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,07%	14,05%	TAK	13,81%	TAK
2026	5,18%	13,20%	TAK	12,96%	TAK
2027	4,68%	12,12%	TAK	11,88%	TAK
2028	3,44%	11,14%	TAK	10,90%	TAK
2029	3,20%	10,07%	TAK	9,83%	TAK
2030	2,89%	9,36%	TAK	9,12%	TAK
2031	2,83%	10,34%	TAK	10,10%	TAK
2032	2,11%	10,71%	TAK	10,71%	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”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej-etap I - budowa stanowiska do obserwacji przyrody wraz z dojściem w Sopotni Wielkiej: – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 000 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 588 235,29 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Jeleśnia.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 253 828,59	+588 235,29	15 842 063,88
2026	8 417 209,99	+1 411 764,71	9 828 974,70

Zródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA


Andrzej Góra

