

**UCHWAŁA NR XVIII/107/2025
RADY GMINY JELEŚNIA
z dnia 28 lutego 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

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 XVIII/107/2025
z dnia 2025-02-28

| z tego: | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|--|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | w tym: | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 2025 | 93 059 076,94 | 84 128 355,36 | 37 348 249,60 | 136 806,83 | 16 487 436,27 | 9 778 359,18 | 20 377 503,48 | 10 300 000,00 | 8 930 721,58 | 0,00 | 8 930 721,58 |
| 2026 | 92 034 991,76 | 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 | 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 |
| 2028 | 92 194 812,00 | 92 194 812,00 | 41 365 628,00 | 151 520,00 | 18 260 645,00 | 9 848 543,00 | 22 568 476,00 | 11 407 755,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 94 905 339,00 | 94 905 339,00 | 42 581 777,00 | 155 975,00 | 18 797 508,00 | 10 138 090,00 | 23 231 989,00 | 11 743 143,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 97 396 605,00 | 97 396 605,00 | 43 698 549,00 | 160 069,00 | 19 290 943,00 | 10 404 215,00 | 23 841 829,00 | 12 051 401,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 99 831 521,00 | 99 831 521,00 | 44 792 038,00 | 164 071,00 | 19 773 217,00 | 10 664 320,00 | 24 437 875,00 | 12 352 686,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 102 327 309,00 | 102 327 309,00 | 45 911 839,00 | 168 173,00 | 20 267 547,00 | 10 930 928,00 | 25 048 822,00 | 12 661 503,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 104 885 492,00 | 104 885 492,00 | 47 059 635,00 | 172 377,00 | 20 774 236,00 | 11 204 201,00 | 25 675 043,00 | 12 978 041,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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: | | | | | | | | | | | | | | |
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | Wydatki 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: | | | | | | w tym: | |
| | | | | | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 50 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | w tym: | wydatki o charakterze inwestycyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 97 006 535,05 | 77 852 038,69 | 36 571 878,40 | 2 982 200,51 | 2 154 692,00 | 1 101 418,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 154 496,36 | 19 154 496,36 | 0,00 | | |
| 2026 | 90 234 991,76 | 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 | 10 763 372,76 | 10 763 372,76 | 3 777 502,58 | | |
| 2027 | 87 261 698,00 | 81 881 814,00 | 39 792 265,00 | 1 959 692,00 | 1 959 692,00 | 823 514,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 379 884,00 | 5 379 884,00 | 3 551 376,39 | | |
| 2028 | 89 844 812,00 | 84 197 272,00 | 41 374 008,00 | 1 862 692,00 | 1 862 692,00 | 626 517,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 647 540,00 | 5 647 540,00 | 2 834 370,43 | | |
| 2029 | 92 530 339,00 | 86 086 695,00 | 42 480 763,00 | 1 765 692,00 | 1 765 692,00 | 477 638,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 443 644,00 | 6 443 644,00 | 2 834 370,43 | | |
| 2030 | 95 071 605,00 | 88 037 181,00 | 43 585 263,00 | 1 667 692,00 | 1 667 692,00 | 365 706,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 034 424,00 | 7 034 424,00 | 2 834 370,43 | | |
| 2031 | 97 381 521,00 | 90 010 850,00 | 44 685 791,00 | 1 570 692,00 | 1 570 692,00 | 249 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 370 671,00 | 7 370 671,00 | 2 834 370,43 | | |
| 2032 | 100 377 309,00 | 92 020 663,99 | 45 758 250,00 | 1 472 666,99 | 1 472 666,99 | 145 290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 356 645,01 | 8 356 645,01 | 2 834 370,43 | | |
| 2033 | 102 735 492,00 | 92 785 437,00 | 46 845 008,00 | 0,00 | 0,00 | 48 888,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 950 055,00 | 9 950 055,00 | 0,00 | | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | | Przychody budżetu ^x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | |
|------------------|----------------------------|--|--------------|--------------------------------|---|---|--------------|---|---|------------|--|---|--------------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | 3.1 | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 4.1.1 | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 4.2.1 | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 4.3.1 |
| Lp | 3 | | 3.1 | 4 | 4.1 | | 4.1.1 | 4.2 | | 4.2.1 | 4.3 | | 4.3.1 |
| 2025 | -3 947 458,11 | 0,00 | 0,00 | 6 197 458,11 | 4 400 000,00 | 2 150 000,00 | 2 150 000,00 | 153 105,63 | 153 105,63 | 153 105,63 | 1 644 352,48 | 1 644 352,48 | 1 644 352,48 |
| 2026 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 375 000,00 | 2 375 000,00 | 2 375 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 325 000,00 | 2 325 000,00 | 2 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 450 000,00 | 2 450 000,00 | 2 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 2 150 000,00 | 2 150 000,00 | 2 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | z tego: | | | | |
|------------------|---|---|---|---|-------------------------------|--------------|-------|---------|---------|--|
| | w tym: | | Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)} | w tym: | | | | | | |
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 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 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 375 000,00 | 2 375 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 325 000,00 | 2 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 450 000,00 | 2 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 150 000,00 | 2 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|--|---|---|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku 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 zwiążku 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 zwiążku 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 | 10,14% | 14,05% | 14,30% | TAK | TAK |
| | 2026 | 5,18% | 10,67% | 13,25% | TAK | TAK |
| | 2027 | 4,74% | 10,63% | 12,17% | TAK | TAK |
| | 2028 | 3,61% | 10,47% | 11,19% | TAK | TAK |
| | 2029 | 3,37% | 10,97% | 10,12% | TAK | TAK |
| | 2030 | 3,09% | 11,18% | 9,41% | TAK | TAK |
| | 2031 | 3,03% | 11,29% | 10,39% | TAK | TAK |
| | 2032 | 2,29% | 11,44% | 10,76% | TAK | TAK |
| | 2033 | 2,35% | 12,97% | 10,95% | TAK | TAK |
| Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (por. 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: | | 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 | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | | |
| | 9.1 | 9.1.1 | | 9.1.1.1 | 9.2 | | 9.2.1 | 9.2.1.1 | | 9.3 | 9.3.1 |
| | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1 171 412,52 | 1 171 412,52 | 1 085 839,64 | 1 175 186,50 | 1 175 186,50 | 1 175 186,50 | 1 054 699,25 | 1 330 762,20 | 1 330 762,20 | 0,00 | |
| 2026 | 533 861,25 | 533 861,25 | 476 853,18 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 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 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 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 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 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 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 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 | 0,00 | |

| 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 samorządowych osobach prawnych |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| 2025 | 1 263 421,79 | 1 263 421,79 | 0,00 | 17 115 532,08 | 1 273 468,20 | 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 | 11 262 995,95 | 534 021,25 | 10 728 974,70 | 0,00 | 0,00 | 417 600,38 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 551 376,39 | 0,00 | 3 551 376,39 | 0,00 | 0,00 | 669 211,42 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 2 834 370,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równoważności 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: | | | | | | | | |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | | | | |
| | | | | | | 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 | 10.8 | 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 | |
| 2026 | 2 600 000,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 2 150 000,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 975 000,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 200 000,00 | 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 | x | 0,00 | 0,00 | |

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA
Andrzej Góra

Przedsięwzięcia WPF



Załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/107/2025
z dnia 2025-02-28

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 | 17 115 532,08 | 11 262 995,95 | 3 551 376,39 | 2 834 370,43 | 2 834 370,43 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 2 008 629,87 | 1 273 488,20 | 534 021,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 71 496 489,62 | 15 842 063,88 | 10 728 974,70 | 3 551 376,39 | 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 | 2 536 889,99 | 1 945 785,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 008 629,87 | 1 273 488,20 | 534 021,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla 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 | 94 678,64 | 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 | 787 139,56 | 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 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 |
| 1.1.2.3 | 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 | 9 317 209,99 | 3 551 376,39 | 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 | 9 317 209,99 | 3 551 376,39 | 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 zwywieczynie" 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 mieszkańcom | Urząd Gminy Jeleśnia | 2025 | 2027 | 1 590 000,00 | 0,00 | 1 590 000,00 | 0,00 | 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



Załącznik nr 1 do Uchwały nr XVIII/107/2025 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 28.02.2025 r.

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 030 691,66 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 826 537,66 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 204 154,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 602 034,03 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 750 589,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 851 445,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 947 458,11 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 2 150 000,00 zł
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 153 105,63 zł
- 3) wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 644 352,48zł

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 | 92 028 385,28 | +1 030 691,66 | 93 059 076,94 |
| Dochody bieżące | 83 301 817,70 | +826 537,66 | 84 128 355,36 |
| Dotacje bieżące | 8 951 821,52 | +826 537,66 | 9 778 359,18 |
| Dochody majątkowe | 8 726 567,58 | +204 154,00 | 8 930 721,58 |
| Wydatki ogółem | 94 404 501,02 | +2 602 034,03 | 97 006 535,05 |
| Wydatki bieżące | 77 101 449,66 | +750 589,03 | 77 852 038,69 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 36 395 609,22 | +176 269,18 | 36 571 878,40 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 36 622 221,53 | +574 319,85 | 37 196 541,38 |
| Wydatki majątkowe | 17 303 051,36 | +1 851 445,00 | 19 154 496,36 |
| Wynik budżetu | -2 376 115,74 | -1 571 342,37 | -3 947 458,11 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 9 963 372,76 | +800 000,00 | 10 763 372,76 |
| 2027 | 5 426 684,00 | -46 800,00 | 5 379 884,00 |
| 2028 | 5 791 415,00 | -143 875,00 | 5 647 540,00 |
| 2029 | 6 581 669,00 | -138 025,00 | 6 443 644,00 |
| 2030 | 7 215 136,00 | -180 712,00 | 7 034 424,00 |
| 2031 | 7 542 609,00 | -171 938,00 | 7 370 671,00 |
| 2032 | 8 519 807,01 | -163 162,00 | 8 356 645,01 |
| 2033 | 10 104 443,00 | -154 388,00 | 9 950 055,00 |

Zródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 776 714,00 | +46 800,00 | 823 514,00 |
| 2028 | 582 642,00 | +43 875,00 | 626 517,00 |
| 2029 | 439 613,00 | +38 025,00 | 477 638,00 |
| 2030 | 334 994,00 | +30 712,00 | 365 706,00 |
| 2031 | 227 607,00 | +21 938,00 | 249 545,00 |
| 2032 | 132 128,00 | +13 162,00 | 145 290,00 |
| 2033 | 44 500,00 | +4 388,00 | 48 888,00 |

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 571 342,37 zł i po zmianach wynoszą 6 197 458,11 zł.

Przychody zwiększono ogółem o kwotę 1 571 342,37 zł, w tym:

1) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 153 105,63 zł, z tego:

a) dotacja na realizację zadania pn.Edukacja przedszkolna w Gminie Jeleśnia - kwota 146 241,31 zł

b) dotacja na realizację zadania pn.Aktywnie w Jeleśni - kwota 6 864,32 zł

2) przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 418 236,74 zł (zaangażowano na podstawie danych w zakresie wykonania budżetu za 2024 rok w części niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu, w których m.in.znajduje się kwota darowizny w wysokości 600 000,00 zł jaka wpłynęła na wyodrębnione konto budżetu gminy w m-cu grudniu 2024 z przeznaczeniem na realizację zadań majątkowych wprowadzonych do zmian budżetu uchwałą w m-cu lutym 2025 r. pn.Przebudowa sieci wodociągowej w sołectwie Mutne poprzez wykonanie dodatkowej studni głębinowej 88 000,00 zł oraz Przebudowa sieci wodociągowej w Sopotni Wielkiej w wysokości 512 000,00 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 4 626 115,74 | +1 571 342,37 | 6 197 458,11 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | +153 105,63 | 153 105,63 |

| | | | |
|--------------|------------|---------------|--------------|
| Wolne środki | 226 115,74 | +1 418 236,74 | 1 644 352,48 |
|--------------|------------|---------------|--------------|

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 0,00 | +800 000,00 | 800 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2028 | 2 250 000,00 | +100 000,00 | 2 350 000,00 |
| 2029 | 2 275 000,00 | +100 000,00 | 2 375 000,00 |
| 2030 | 2 175 000,00 | +150 000,00 | 2 325 000,00 |
| 2031 | 2 300 000,00 | +150 000,00 | 2 450 000,00 |
| 2032 | 1 800 000,00 | +150 000,00 | 1 950 000,00 |
| 2033 | 2 000 000,00 | +150 000,00 | 2 150 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 5 200 000,00 zł, w tym kwota 4 400 000,00 zł w roku 2025 i 800 000,00 zł w 2026r. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2033. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 7. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

| Rok | Stan na początek roku [zł] | Transza [zł] | Spłata / wykup [zł] | Stan na koniec roku [zł] |
|------|----------------------------|--------------|---------------------|--------------------------|
| 2025 | 0,00 | 4 400 000,00 | 0,00 | 4 400 000,00 |
| 2026 | 4 400 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 5 200 000,00 |
| 2027 | 5 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 200 000,00 |
| 2028 | 5 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2029 | 5 000 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 4 700 000,00 |
| 2030 | 4 700 000,00 | 0,00 | 350 000,00 | 4 350 000,00 |
| 2031 | 4 350 000,00 | 0,00 | 450 000,00 | 3 900 000,00 |
| 2032 | 3 900 000,00 | 0,00 | 1 750 000,00 | 2 150 000,00 |
| 2033 | 2 150 000,00 | 0,00 | 2 150 000,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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”.

Tabela 8. 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 | 200 000,00 | 2 350 000,00 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 2029 | 2 075 000,00 | 300 000,00 | 2 375 000,00 |
| 2030 | 1 975 000,00 | 350 000,00 | 2 325 000,00 |
| 2031 | 2 000 000,00 | 450 000,00 | 2 450 000,00 |
| 2032 | 200 000,00 | 1 750 000,00 | 1 950 000,00 |
| 2033 | 0,00 | 2 150 000,00 | 2 150 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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 9. 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 | 14,30% | TAK |
| 2026 | 5,18% | 13,25% | TAK | 13,50% | TAK |
| 2027 | 4,74% | 12,17% | TAK | 12,42% | TAK |
| 2028 | 3,61% | 11,19% | TAK | 11,45% | TAK |
| 2029 | 3,37% | 10,12% | TAK | 10,37% | TAK |
| 2030 | 3,09% | 9,41% | TAK | 9,66% | TAK |
| 2031 | 3,03% | 10,39% | TAK | 10,64% | TAK |
| 2032 | 2,29% | 10,76% | TAK | 10,76% | TAK |
| 2033 | 2,35% | 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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Aktywnie w Jeleśni – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 264,33 zł;
 - 2) Edukacja przedszkolna w Gminie Jeleśnia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 521 241,31 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 3) 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 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027

(bez zmiany sumy kwot w tych latach).

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 744 962,56 | +528 505,64 | 1 273 468,20 |

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 9 828 974,70 | +900 000,00 | 10 728 974,70 |
| 2027 | 4 451 376,39 | -900 000,00 | 3 551 376,39 |

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