

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

uchwała, 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.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3.1, 6.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

**RADA GMINY
JELEŚNIA**

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIX/112/2025
z dnia 2025-04-03

Lp	Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	z tego:							w tym:	
				z tego:			z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.15.1	1.2		
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	1.2	1.2.1	1.2.2				
2025		96 263 320,34	85 080 902,08	37 348 249,60	136 806,83	16 734 121,27	10 403 345,88	20 458 378,50	10 300 000,00	11 182 418,26	0,00	11 182 418,26
2026		94 039 250,64	86 897 365,00	38 917 449,00	142 553,00	17 179 909,00	9 265 668,00	21 391 786,00	10 732 600,00	7 141 885,64	0,00	7 141 885,64
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		97 386 605,00	97 386 605,00	43 689 549,00	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 wykraczającymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1				
					2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3								
	Wydatki ogółem 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	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	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:					
2025	101 796 239,74	36 635 065,60	2 288 149,96	2 154 692,00	1 101 418,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 067 019,40	23 067 019,40	0,00				
2026	92 239 250,64	38 142 598,00	2 057 692,00	2 057 692,00	998 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 767 631,64	12 767 631,64	0,00				
2027	87 261 698,00	39 792 265,00	1 959 692,00	1 959 692,00	823 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 379 884,00	5 379 884,00	0,00				
2028	89 844 812,00	41 374 008,00	1 862 692,00	1 862 692,00	626 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 647 540,00	5 647 540,00	0,00				
2029	92 530 339,00	42 480 763,00	1 765 692,00	1 765 692,00	477 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 443 644,00	6 443 644,00	0,00				
2030	95 071 605,00	43 565 263,00	1 667 692,00	1 667 692,00	365 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 034 424,00	7 034 424,00	0,00				
2031	97 381 521,00	44 665 791,00	1 570 692,00	1 570 692,00	249 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 370 671,00	7 370 671,00	0,00				
2032	100 377 309,00	45 758 250,00	1 472 666,99	1 472 666,99	145 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 356 645,01	8 356 645,01	0,00				
2033	102 735 492,00	46 845 008,00	0,00	0,00	48 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 950 055,00	9 950 055,00	0,00				

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	4	4.1	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
			3.1	3				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3			
2025		-5 532 919,40	0,00	7 782 919,40	4 400 000,00	2 150 000,00	153 105,63	153 105,63	0,00	0,00	3 229 813,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		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	0,00	0,00
2029		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	0,00	0,00
2030		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	0,00	0,00
2031		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	0,00	0,00
2032		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	0,00	0,00
2033		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	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5.1		5.1	w tym:		5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
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 i pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok, kwoty ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	6.1	7.1	7.2				
Lp												
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 700 000,00	6 351 681,74	9 734 601,14			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	7 425 746,00	7 425 746,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 600 000,00	7 679 884,00	7 679 884,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 250 000,00	7 997 540,00	7 997 540,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 875 000,00	8 818 644,00	8 818 644,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	9 359 424,00	9 359 424,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	9 820 671,00	9 820 671,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 150 000,00	10 306 645,01	10 306 645,01			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 100 055,00	12 100 055,00			

8) Skorygowanie o środki dobytej 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 obliczanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 236 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 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	5,05%	10,19%	14,05%	14,30%	TAK	TAK
2026	5,17%	10,85%	13,26%	13,51%	TAK	TAK
2027	4,74%	10,63%	12,20%	12,46%	TAK	TAK
2028	3,61%	10,47%	11,22%	11,48%	TAK	TAK
2029	3,37%	10,97%	10,15%	10,41%	TAK	TAK
2030	3,09%	11,18%	9,44%	9,69%	TAK	TAK
2031	3,03%	11,29%	10,42%	10,67%	TAK	TAK
2032	2,29%	11,44%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2033	2,35%	12,97%	10,98%	10,98%	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 i 3 ustawy x	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 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	1 634 881,82	1 634 881,82	1 523 560,64	3 426 883,18	3 426 883,18	3 237 441,47	1 794 231,50	1 794 231,50	0,00
2026	533 861,25	533 861,25	476 853,18	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	689 723,32	534 021,25	476 853,18
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:		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 przekształczanych 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
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	4 090 304,83	4 090 304,83	0,00	20 481 174,38	1 736 937,50	18 744 236,88	0,00	0,00	418 656,48	0,00											
2026	3 453 590,13	1 411 764,71	1 200 000,00	13 457 101,40	689 723,32	12 767 378,08	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11								
						Wydatki bieżące zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu zaciągniętych x						splatę zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
Lp																				
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	0,00								
2026	2 600 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00								
2033	0,00	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 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, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA
Andrzej Góra

Przedsięwzięcia WPF

**RADA GMINY
JELEŚNIA**

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/112/2025
z dnia 2025-04-03

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				78 969 846,24	20 481 174,38	13 457 101,40	3 551 376,39	50 438 567,31
1.a	- wydatki bieżące				2 627 801,24	1 736 937,50	669 723,32	0,00	1 278 983,81
1.b	- wydatki majątkowe				76 342 045,00	18 744 236,88	12 767 378,08	3 551 376,39	49 159 583,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań 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:				10 171 726,16	5 827 242,29	4 143 313,45	0,00	8 822 908,73
1.1.1	- wydatki bieżące				2 627 801,24	1 736 937,50	669 723,32	0,00	1 278 983,81
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	70 725,00
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	90 614,31
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	355 898,25
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	761 746,25
1.1.1.5	Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia - zwiększenie szans lokalnych na rzecz rozwoju osobistego i wspólnot	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	619 171,37	463 469,30	155 702,07	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 543 924,92	4 090 304,79	3 453 590,13	0,00	7 543 924,92
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	661 186,50
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	14 000,00
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	2 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.1.2.4	Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia - Ograniczenie zużycia energii, surowców pierwotnych oraz zwiększenie udziału czystych technologii w procesach	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	1 563 385,99	781 683,00	781 682,99	0,00	1 563 385,99
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia - Podniesienie jakości środowiska naturalnego Aglomeracji Beskidzkiej	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	3 260 162,43	2 000 000,00	1 260 132,43	0,00	3 260 162,43
1.1.2.6	Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia - zwiększenie szans edukacyjnych	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	45 190,00	45 190,00	0,00	0,00	45 190,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				68 798 120,08	14 653 932,09	9 313 787,95	3 551 376,39	41 615 656,58
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				68 798 120,08	14 653 932,09	9 313 787,95	3 551 376,39	41 615 656,58
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczania ścieków na żywiecześnie" 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	24 825 981,32
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości drógą tym samym lepsze warunki komunikacji dla mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	1 551 677,00	1 528 390,00	0,00	0,00	1 459 100,00
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	4 459 470,00
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	7 647 595,94
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	452 433,36
1.3.2.6	Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic przydrożnych - odnowienie i modernizacja RIPT 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	1 190 500,00
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	2026	1 566 577,96	0,00	1 566 577,96	0,00	1 566 577,96

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA
Andrzej Góra

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XIX/112/2025 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 3.04.2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 204 243,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 952 546,72 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 251 696,68 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 789 704,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 877 181,65 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 912 523,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 532 919,40 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 3 229 813,77zł

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	93 059 076,94	+3 204 243,40	96 263 320,34
Dochody bieżące	84 128 355,36	+952 546,72	85 080 902,08
Subwencja ogólna	16 487 436,27	+246 685,00	16 734 121,27
Dotacje bieżące	9 778 359,18	+624 986,70	10 403 345,88
Pozostałe	20 377 503,48	+80 875,02	20 458 378,50
Dochody majątkowe	8 930 721,58	+2 251 696,68	11 182 418,26
Wydatki ogółem	97 006 535,05	+4 789 704,69	101 796 239,74
Wydatki bieżące	77 852 038,69	+877 181,65	78 729 220,34
Wynagrodzenia i pochodne	36 571 878,40	+263 187,20	36 835 065,60
Poręczenia i gwarancje	2 982 200,51	-694 050,55	2 288 149,96
Pozostałe wydatki bieżące	37 196 541,38	+1 308 045,00	38 504 586,38
Wydatki majątkowe	19 154 496,36	+3 912 523,04	23 067 019,40
Wynik budżetu	-3 947 458,11	-1 585 461,29	-5 532 919,40

Zródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

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

2026	86 738 365,00	+159 000,00	86 897 365,00
------	---------------	-------------	---------------

Zródło: opracowanie własne

W roku 2026 nastąpiła zmiana w dochodach majątkowych w związku z wprowadzeniem dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków z budżetu państwa na zadania: Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia oraz Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia w łącznej kwocie 1 845 258,88 zł.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 296 626,76	+1 845 258,88	7 141 885,64

Zródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 763 372,76	+2 004 258,88	12 767 631,64

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 585 461,29 zł (przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie zaangażowano na podstawie danych w zakresie wykonania budżetu za 2024 rok) i po zmianach wynoszą 7 782 919,40 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 197 458,11	+1 585 461,29	7 782 919,40
Wolne środki	1 644 352,48	+1 585 461,29	3 229 813,77

Zródło: opracowanie własne.

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.

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	5,05%	14,05%	TAK	14,30%	TAK
2026	5,17%	13,26%	TAK	13,51%	TAK
2027	4,74%	12,20%	TAK	12,46%	TAK
2028	3,61%	11,22%	TAK	11,48%	TAK
2029	3,37%	10,15%	TAK	10,41%	TAK
2030	3,09%	9,44%	TAK	9,69%	TAK

2031	3,03%	10,42%	TAK	10,67%	TAK
2032	2,29%	10,80%	TAK	10,80%	TAK
2033	2,35%	10,98%	TAK	10,98%	TAK

Zródło: 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 619 171,37 zł, w tym w 2025 r. – 463 469,30 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Jeleśnia.
2. Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 563 385,99 zł, w tym w 2025 r. – 781 693,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 563 385,99 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Jeleśnia.
3. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 260 162,43 zł, w tym w 2025 r. – 2 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Jeleśnia.
4. Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 45 190,00 zł, w tym w 2025 r. – 45 190,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Jeleśnia.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 19 761,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 75 290,00 zł;
 - 2) 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. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 422,04 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 3 422,04 zł;
 - e. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 273 468,20	+463 469,30	1 736 937,50

2026	534 021,25	+155 702,07	689 723,32
------	------------	-------------	------------

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 842 063,88	+2 902 173,00	18 744 236,88
2026	10 728 974,70	+2 038 403,38	12 767 378,08

Źródło: opracowanie własne.

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA



Andrzej Góra