

**Uchwała Nr XXVI/161/2025
Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 18 września 2025 r.**

w sprawie zmian 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 2025r. poz. 1153), art. 226, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. 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 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmienia się § 1 poprzez nadanie mu brzmienia: „Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleśnia na lata 2025–2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025–2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.”
2. Zmienia się § 3 poprzez nadanie mu brzmienia: „Ustalić objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 3.”

§ 2.

Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4.

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

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleśnia

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Andrzej Góra

Przewodniczący Rady Gminy



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 XXVI/161/2025
z dnia 2025-09-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	w tym:	
										z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾
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	98 424 250,76	86 904 542,33	37 348 249,60	136 806,83	16 734 121,27	11 906 729,74	20 778 634,89	10 300 000,00	11 519 708,43	11 320,00	11 508 388,43
2026	101 380 693,44	90 554 533,00	38 916 876,00	142 563,00	17 436 954,00	12 406 812,00	21 651 338,00	10 732 600,00	10 826 160,44	0,00	10 826 160,44
2027	94 722 755,00	93 407 001,00	40 142 758,00	147 043,00	17 986 218,00	12 797 627,00	22 333 355,00	11 070 677,00	1 315 754,00	0,00	1 315 754,00
2028	96 251 244,00	96 251 244,00	41 365 105,00	151 520,00	18 533 898,00	13 187 315,00	23 013 406,00	11 407 779,00	0,00	0,00	0,00
2029	99 081 031,00	99 081 031,00	42 581 239,00	155 975,00	19 078 795,00	13 575 022,00	23 690 000,00	11 743 168,00	0,00	0,00	0,00
2030	101 889 979,00	101 889 979,00	43 788 417,00	160 397,00	19 619 679,00	13 959 874,00	24 361 612,00	12 076 087,00	0,00	0,00	0,00
2031	104 437 228,00	104 437 228,00	44 883 127,00	164 407,00	20 110 171,00	14 308 871,00	24 970 652,00	12 377 989,00	0,00	0,00	0,00
2032	107 048 158,00	107 048 158,00	46 005 205,00	168 517,00	20 612 925,00	14 666 593,00	25 594 918,00	12 667 439,00	0,00	0,00	0,00
2033	109 724 362,00	109 724 362,00	47 155 335,00	172 730,00	21 128 248,00	15 033 258,00	26 234 791,00	13 004 625,00	0,00	0,00	0,00
2034	112 467 470,00	112 467 470,00	48 334 218,00	177 048,00	21 656 454,00	15 409 089,00	26 890 661,00	13 329 741,00	0,00	0,00	0,00
2035	115 279 156,00	115 279 156,00	49 542 573,00	181 474,00	22 197 865,00	15 794 316,00	27 562 928,00	13 662 985,00	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”, wieloletnie prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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. Wł. 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 wykonawczymi 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	wydatki:						w tym:				w tym:
				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	
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące x	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 lub zadania i otrzymaniu retulndacji 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				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	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	105 485 167,61	37 446 989,63	1 539 660,65	1 127 711,93	1 101 418,40	0,00	0,00	0,00	24 947 633,19	24 647 633,19	0,00			
2026	100 730 693,44	38 645 293,00	2 057 692,00	2 057 692,00	1 054 212,00	0,00	0,00	0,00	18 281 333,44	18 281 333,44	0,00			
2027	92 372 755,00	40 384 331,00	1 959 692,00	1 959 692,00	924 426,00	0,00	0,00	0,00	7 354 147,00	7 354 147,00	0,00			
2028	93 751 244,00	42 181 434,00	1 862 692,00	1 862 692,00	721 579,00	0,00	0,00	0,00	6 191 626,00	6 191 626,00	0,00			
2029	96 581 031,00	43 995 236,00	1 765 692,00	1 765 692,00	564 657,00	0,00	0,00	0,00	6 434 479,00	6 434 479,00	0,00			
2030	99 439 979,00	45 315 093,00	1 687 692,00	1 687 692,00	443 950,00	0,00	0,00	0,00	7 096 753,00	7 096 753,00	0,00			
2031	101 637 228,00	46 629 231,00	1 570 692,00	1 570 692,00	321 207,00	0,00	0,00	0,00	7 376 695,00	7 376 695,00	0,00			
2032	104 723 158,00	47 934 849,00	1 472 666,99	1 472 666,99	205 253,00	0,00	0,00	0,00	7 920 001,01	7 920 001,01	0,00			
2033	107 224 362,00	49 217 106,00	0,00	0,00	91 301,00	0,00	0,00	0,00	9 545 807,00	9 545 807,00	0,00			
2034	111 992 470,00	50 509 055,00	0,00	0,00	26 325,00	0,00	0,00	0,00	11 877 688,00	11 877 688,00	0,00			
2035	114 879 155,00	51 809 663,00	0,00	0,00	8 775,00	0,00	0,00	0,00	12 241 631,00	12 241 631,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-7 060 916,85	0,00	9 310 916,85	5 350 000,00	3 100 000,00	408 103,08	408 103,08	3 552 813,77	3 552 813,77	
2026	650 000,00	650 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	400 000,00	400 000,00	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.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 650 000,00	0,00	6 367 007,91	10 327 924,76
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	8 105 173,00	8 105 173,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 650 000,00	0,00	8 388 393,00	8 388 393,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 150 000,00	0,00	8 691 626,00	8 691 626,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 650 000,00	0,00	8 934 479,00	8 934 479,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	9 546 753,00	9 546 753,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	9 876 695,00	9 876 695,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 375 000,00	0,00	10 245 001,01	10 245 001,01
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	875 000,00	0,00	12 045 807,00	12 045 807,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	12 352 688,00	12 352 688,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 641 831,00	12 641 831,00

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	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp						
2025	5,03%	10,35%	14,05%	14,30%	TAK	TAK
2026	5,21%	11,72%	13,28%	13,53%	TAK	TAK
2027	4,89%	11,55%	12,35%	12,60%	TAK	TAK
2028	3,88%	11,33%	11,50%	11,76%	TAK	TAK
2029	3,58%	11,11%	10,55%	10,81%	TAK	TAK
2030	3,29%	11,36%	9,86%	10,12%	TAK	TAK
2031	3,13%	11,31%	10,87%	11,12%	TAK	TAK
2032	2,74%	11,31%	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2033	2,74%	12,82%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2034	0,52%	12,75%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2035	0,41%	12,72%	11,71%	11,71%	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													
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	w tym:		9.2	9.2.1	w tym:		9.3	9.3.1	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 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Wyszczególnienie													
2025	1 710 851,57	1 710 851,57	1 599 350,32	3 702 363,18	3 702 363,18	3 702 363,18	3 702 363,18	3 367 960,42	2 006 635,25	2 006 635,25	2 006 635,25	0,00	0,00
2026	533 861,25	533 861,25	476 853,18	2 475 000,00	2 475 000,00	2 475 000,00	2 475 000,00	2 475 000,00	689 723,32	534 021,25	476 853,18	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 315 754,00	1 315 754,00	1 315 754,00	1 315 754,00	1 315 754,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Lp.	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ulernego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przejęciem przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydania na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	10.1.2	10.3				
2025	5 358 219,83	5 358 219,83	0,00	21 354 998,16	1 911 773,25	19 443 224,91	0,00	0,00	4 118 656,48	0,00	0,00
2026	8 162 965,13	1 411 764,71	1 200 000,00	18 502 193,64	811 123,32	17 691 070,32	0,00	0,00	4 117 600,38	0,00	0,00
2027	1 751 140,00	0,00	0,00	5 302 516,39	0,00	5 302 516,39	0,00	0,00	669 211,42	0,00	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	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	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	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	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	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	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														
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	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
								w tym:						
								zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x					splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x		wypłaty z tytułu wymagalnych potężeń i gwarancji x		Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
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	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	0,00	x	0,00	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	0,00	x	0,00	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	0,00	x	0,00	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	0,00	x	0,00	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	0,00	x	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części w tabeli 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potężeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych potężeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiażliwej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELESNIA

Andrzej Góra

Przedsięwzięcia WPF

**RADA GMINY
JELEŚNIA**

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVI/161/2025
z dnia 2025-09-18

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)				86 521 792,26	21 354 998,16	18 502 193,64	5 302 516,39	2 834 370,43	2 834 370,43
1.a	- wydatki bieżące				2 805 956,99	1 911 773,25	811 123,32	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				83 715 835,27	19 443 224,91	17 691 070,32	5 302 516,39	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:				17 900 281,95	7 216 593,08	8 649 488,45	1 751 140,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 627 956,99	1 858 373,25	686 523,32	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 cyberatakach.	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	188 805,00	118 080,00	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	144 916,12	98 614,39	0,00	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	913 998,25	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	761 166,25	391 070,00	370 096,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia - zwiększenie szans edukacyjnych	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	619 171,37	463 469,30	155 702,07	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 272 324,96	5 358 219,83	8 162 965,13	1 751 140,00	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 cyberatakach.	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	14 590,00	14 580,00	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	1 420 000,00	8 235,29	1 411 764,71	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	54 319 164,15
1.a	0,00	0,00	0,00	1 575 219,56
1.b	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	52 743 944,59
1.1	0,00	0,00	0,00	15 509 193,29
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 397 219,56
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	188 805,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	91 350,06
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	355 898,25
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	761 166,25
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	14 111 973,73
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	661 186,50
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	14 580,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	259 648,77

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						
1.1.2.4	Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia - Ograniczenie zużycia energii, surowców pierwotnych oraz zwiększenie udziału czystych technologii w procesach	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	1 563 386,03	781 693,04	781 692,99	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia - Podniesienie jakości środowiska naturalnego Aglomeracji Beskidzkiej	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	3 260 132,43	2 000 000,00	1 260 132,43	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa złobka gminnego "Stacyjkowo" w Jeleśni - zwiększenie dostępu do placówki zapewniającej opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	4 974 275,00	1 764 900,00	3 209 375,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Szlak rowerowy VeloKoszarawa na terenie Gminy Jeleśnia - Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym - ZIT	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2027	3 333 575,00	82 435,00	1 500 000,00	1 751 140,00	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 majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				68 621 510,31	14 138 405,08	9 652 705,19	3 551 376,39	2 834 370,43	2 834 370,43
1.3.1	- wydatki bieżące				178 000,00	53 400,00	124 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Jeleśnia - zrównoważone i przemyślane planowanie przestrzenne w gminie	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	178 000,00	53 400,00	124 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				68 443 510,31	14 085 005,08	9 528 105,19	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 żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkiadu własnego Gminy - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Jeleśnia	2010	2032	48 185 947,32	2 790 350,15	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 dróga tym samym lepsze warunki komunikacji dla mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	1 551 677,00	1 528 390,00	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	2026	1 586 577,96	0,00	1 586 577,96	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 563 386,03
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	3 260 132,43
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	45 190,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	4 974 275,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	3 333 575,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	38 809 970,86
1.3.1	0,00	0,00	0,00	178 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	178 000,00
1.3.2	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	38 631 970,86
1.3.2.1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	24 064 955,08
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	45,79
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	14 476,26
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	1 586 577,96

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.8	Przystosowanie III piętra Szpitala Żywiec do udzielania świadczeń zdrowotnych - etap II - dofinansowanie zadania Starostwo Powiatowe w Żywcu - poprawa dostępności mieszkańców gminy do świadczeń zdrowotnych	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	311 091,47	189 024,23	122 087,24	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej w sołectwie Mutne poprzez wykonanie dodatkowej studni - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	95 325,00	3 075,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA



Andrzej Góra

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	311 091,47
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	95 325,00

RADA GMINY JELEŚNIA

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XXVI/161/2025 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 18.09.2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Dochody ogółem zwiększono o 174 080,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 222 048,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 47 968,20 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 174 080,30 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 423 482,84 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 249 402,54 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	98 250 170,46	+174 080,30	98 424 250,76
Dochody bieżące	86 682 493,83	+222 048,50	86 904 542,33
Dotacje bieżące	11 718 162,37	+188 567,37	11 906 729,74
Pozostałe	20 745 153,76	+33 481,13	20 778 634,89
Dochody majątkowe	11 567 676,63	-47 968,20	11 519 708,43
Sprzedaż majątku	0,00	+11 320,00	11 320,00
Wydatki ogółem	105 311 087,31	+174 080,30	105 485 167,61
Wydatki bieżące	80 114 051,58	+423 482,84	80 537 534,42
Wynagrodzenia i pochodne	37 424 248,53	+22 741,10	37 446 989,63
Pozostałe wydatki bieżące	40 048 724,00	+400 741,74	40 449 465,74
Wydatki majątkowe	25 197 035,73	-249 402,54	24 947 633,19

Zródło: opracowanie własne.

Dokonano aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2026-2035 uwzględniając plan na 2025 rok oraz założenia makroekonomiczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – lipiec 2025 r.) Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,00%	6,40%
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%

2035	2,00%	2,50%	2,90%
------	-------	-------	-------

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl)

Dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

W latach prognozy 2026-2035 zaplanowano wzrost dochodów bieżących wg przedstawionych poniżej danych.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	105,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	105,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	105,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	105,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	105,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026	120,00%	0,00%
	2027-2030	105,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%

Dynamika wzrostu wydatków bieżących w roku 2026 jest niższa od niż w pozostałych latach prognozy.

Gmina jest w trakcie realizacji inwestycji, które mają na celu poprawę efektywności energetycznej budynków gminnych a tym samym wpłyną na obniżenie kosztów ich bieżącego utrzymania. Ponadto prowadzone inwestycje drogowe będą miały znaczący wpływ na ograniczenie wydatków na naprawy i remonty dróg w latach następnych. W dodatku inwestycje wiążą wykonawcę robót gwarancjami. W związku z tym ewentualne naprawy zmodernizowanych dróg będą wykonywane w ramach gwarancji. W latach 2027-2033 zaplanowano wzrost wydatków w oparciu o wskaźnik dynamiki średniorocznej inflacji (CPI).

Poza tym planowana dynamika wzrostu wynagrodzeń i pochodnych jest niższa w roku 2026 w stosunku do roku 2025, w którym wypłacono odprawy i nagrody jubileuszowe na dzień sporządzenia prognozy w kwocie 639 410,00 zł, natomiast w roku 2026 ich planowana wysokość jest znacznie niższa. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano z uwzględnieniem redukcji zatrudnienia.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026	0,00%	0,00%	50,00%
wynagrodzenia i pochodne	2027-2035	25,00%	25,00%	50,00%
Inne	2026	0,00%	20,00%	0,00%
Inne	2027-2035	0,00%	100,00%	0,00%

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.

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 2027-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeleśnia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00
2026	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2027	2 300 000,00	50 000,00	2 350 000,00
2028	2 150 000,00	350 000,00	2 500 000,00
2029	2 075 000,00	425 000,00	2 500 000,00
2030	1 975 000,00	475 000,00	2 450 000,00
2031	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2032	200 000,00	2 125 000,00	2 325 000,00
2033	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2034	0,00	475 000,00	475 000,00
2035	0,00	400 000,00	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2035 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	5,03%	14,05%	TAK	14,30%	TAK
2026	5,18%	13,28%	TAK	13,53%	TAK
2027	4,86%	12,24%	TAK	12,49%	TAK
2028	3,85%	11,28%	TAK	11,54%	TAK
2029	3,56%	10,22%	TAK	10,48%	TAK
2030	3,27%	9,42%	TAK	9,67%	TAK
2031	3,11%	10,31%	TAK	10,56%	TAK
2032	2,72%	10,58%	TAK	10,58%	TAK
2033	2,72%	10,60%	TAK	10,60%	TAK
2034	0,51%	10,75%	TAK	10,75%	TAK
2035	0,41%	10,92%	TAK	10,92%	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 3 200,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 3 200,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczania ścieków na Żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 761 026,24 zł.

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	1 908 573,25	+3 200,00	1 911 773,25
2026	814 323,32	-3 200,00	811 123,32

Zródło: 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	20 204 251,15	-761 026,24	19 443 224,91

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.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2035 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.

Zmiany wprowadzone w zakresie planowanych do zaciągnięcia zobowiązań spowodowały zmianę horyzontu czasowego załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeleśnia została przygotowana na lata 2025-2035.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA


Andrzej Góra