

**UCHWAŁA NR XXVII/165/2025
RADY GMINY JELEŚNIA
z dnia 30 października 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 2025r. poz. 1153), 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.

Przewodniczący Rady Gminy

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 XXVII/165/2025
z dnia 2025-10-30

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem ^x	Dochody biżące ^x	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 obrotów i środków przeznaczonych na cele biżące ^{x 3)}	pozostałe dochody biżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x		
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	100 811 601,95	87 854 080,02	37 348 249,60	136 806,63	16 734 121,27	12 855 326,42	20 779 575,90	10 300 000,00	12 957 521,93	11 320,00	12 946 201,93		
2026	101 380 693,44	90 554 533,00	38 916 876,00	142 553,00	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	11 743 188,00	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	44 863 127,00	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	12 687 439,00	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	13 328 741,00	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. 868, z późn. zm.), zwaney 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 multilateralny (4-letni) okres prognozy, wynilający 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 biżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków biżących 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 biżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:					
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			22	2.2.1	2.2.1.1				
									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	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
2025		107 872 518,80	81 662 705,21	38 290 094,32	643 371,59	635 343,87	1 101 418,40	0,00	0,00	0,00	26 209 813,59	25 909 813,59	0,00	22	2.2.1	2.2.1.1	0,00	
2026		101 391 879,94	82 449 360,00	38 645 293,00	2 057 692,00	2 057 692,00	1 054 212,00	0,00	0,00	0,00	18 942 519,94	18 942 519,94	0,00	7 354 147,00	7 354 147,00	3 777 502,58	0,00	
2027		92 372 755,00	85 018 608,00	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	6 191 626,00	6 191 626,00	3 551 376,39	0,00	
2028		93 751 244,00	87 559 618,00	42 181 434,00	1 862 692,00	1 862 692,00	721 579,00	0,00	0,00	0,00	6 434 479,00	6 434 479,00	0,00	7 096 753,00	7 096 753,00	2 834 370,43	0,00	
2029		96 581 031,00	90 146 552,00	43 995 236,00	1 765 692,00	1 765 692,00	564 657,00	0,00	0,00	0,00	443 950,00	443 950,00	0,00	7 376 695,00	7 376 695,00	2 834 370,43	0,00	
2030		99 439 979,00	92 343 226,00	45 315 093,00	1 667 692,00	1 667 692,00	321 207,00	0,00	0,00	0,00	205 253,00	205 253,00	0,00	9 545 807,00	9 545 807,00	2 834 370,43	0,00	
2031		101 937 228,00	94 560 633,00	46 629 231,00	1 570 692,00	1 570 692,00	91 301,00	0,00	0,00	0,00	26 325,00	26 325,00	0,00	11 877 688,00	11 877 688,00	0,00	0,00	
2032		104 723 158,00	96 803 156,99	47 934 849,00	1 472 666,99	1 472 666,99	8 775,00	0,00	0,00	0,00	51 809 663,00	51 809 663,00	0,00	12 241 831,00	12 241 831,00	0,00	0,00	
2033		107 224 362,00	97 678 555,00	49 217 106,00	0,00	0,00												
2034		111 992 470,00	100 114 782,00	50 509 055,00	0,00	0,00												
2035		114 879 156,00	102 637 325,00	51 809 663,00	0,00	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:		Wołne 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			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
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	661 186,50	0,00	0,00	3 552 813,77	0,00	3 552 813,77
2026	-11 186,50	0,00	2 611 186,50	1 950 000,00	11 186,50	0,00	661 186,50	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	5.1	5.1.1	z tego:	
	4.4	w tym:		5.1.1.1				5.1.1.2	
		4.4.1	4.5						4.5.1
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem z długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna 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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *		
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	0,00	6 191 374,81	10 152 291,66
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 105 173,00	8 766 359,50
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 388 393,00	8 368 393,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 691 626,00	8 691 626,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 934 479,00	8 934 479,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 546 753,00	9 546 753,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 876 695,00	9 876 695,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 245 001,01	10 245 001,01
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 045 807,00	12 045 807,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 352 668,00	12 352 668,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 641 831,00	12 641 831,00

*) Skorygowanie o środki dobioży okresowego 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 piąwszy 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	10,12%	14,05%	14,30%	TAK	TAK	
2026	11,72%	13,25%	13,50%	TAK	TAK	
2027	11,55%	12,31%	12,57%	TAK	TAK	
2028	11,33%	11,47%	11,72%	TAK	TAK	
2029	11,11%	10,52%	10,78%	TAK	TAK	
2030	11,36%	9,83%	10,08%	TAK	TAK	
2031	11,31%	10,83%	11,09%	TAK	TAK	
2032	11,31%	11,21%	11,21%	TAK	TAK	
2033	12,82%	11,38%	11,38%	TAK	TAK	
2034	12,75%	11,54%	11,54%	TAK	TAK	
2035	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 710 851,57	1 710 851,57	1 599 350,32	3 041 176,68	3 041 176,68	2 825 787,49	2 006 635,25	2 006 635,25	0,00
2026	533 861,25	533 861,25	476 853,18	2 475 000,00	2 475 000,00	2 475 000,00	689 723,32	534 021,25	476 853,18
2027	0,00	0,00	0,00	1 315 754,00	1 315 754,00	1 315 754,00	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
2034	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

Lp	Informacje uzupełniające 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 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	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
		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	4 708 963,33	4 708 963,33	0,00	20 693 811,66	1 911 773,25	18 782 038,41	0,00	0,00	0,00	4 18 656,48	0,00	
2026	8 824 151,63	1 411 764,71	1 200 000,00	19 163 380,14	811 123,32	18 352 256,82	0,00	0,00	0,00	4 17 600,38	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	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	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	

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	20 693 811,66	19 163 380,14	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	18 782 038,41	18 352 256,82	5 302 516,39	2 834 370,43	2 834 370,43
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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	6 555 406,58	9 510 674,95	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 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	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	913 898,25	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	761 166,25	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	4 697 033,33	8 824 151,63	1 751 140,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla gospodarki zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds cyberbezpieczeństwa koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki.	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	661 186,50	0,00	661 186,50	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	14 580,00	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 ślankowska 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	1 411 784,71	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	15 508 193,29
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	1 563 366,03	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 żłobka 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 partnerswa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				68 621 510,31	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 przemysłane 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 żywieczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Jeleśnia	2010	2032	48 186 947,32	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 drogią 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 mieszkańcom	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	3 260 182,43
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	24 064 855,08
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 udzielenia 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	122 067,24	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

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 XXVII/165/2025 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 30.10.2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 387 351,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 949 537,69 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 437 813,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 387 351,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 125 170,79 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 262 180,40 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	98 424 250,76	+2 387 351,19	100 811 601,95
Dochody bieżące	86 904 542,33	+949 537,69	87 854 080,02
Dotacje bieżące	11 906 729,74	+948 596,68	12 855 326,42
Pozostałe	20 778 634,89	+941,01	20 779 575,90
Dochody majątkowe	11 519 708,43	+1 437 813,50	12 957 521,93
Wydatki ogółem	105 485 167,61	+2 387 351,19	107 872 518,80
Wydatki bieżące	80 537 534,42	+1 125 170,79	81 662 705,21
Wynagrodzenia i pochodne	37 446 989,63	+843 104,69	38 290 094,32
Poreczenia i gwarancje	1 539 660,65	-896 289,06	643 371,59
Pozostałe wydatki bieżące	40 449 465,74	+1 178 355,16	41 627 820,90
Wydatki majątkowe	24 947 633,19	+1 262 180,40	26 209 813,59

Źródło: opracowanie własne.

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

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	18 281 333,44	+661 186,50	18 942 519,94

Źródło: opracowanie własne.

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 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w

tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+661 186,50	661 186,50

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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	5,21%	13,25%	TAK	13,50%	TAK
2027	4,89%	12,31%	TAK	12,57%	TAK
2028	3,88%	11,47%	TAK	11,72%	TAK
2029	3,58%	10,52%	TAK	10,78%	TAK
2030	3,29%	9,83%	TAK	10,08%	TAK
2031	3,13%	10,83%	TAK	11,09%	TAK
2032	2,74%	11,21%	TAK	11,21%	TAK
2033	2,74%	11,38%	TAK	11,38%	TAK
2034	0,52%	11,54%	TAK	11,54%	TAK
2035	0,41%	11,71%	TAK	11,71%	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) Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 661 186,50 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 661 186,50 zł.

Zmiana polega na aktualizacji limitów wydatków i okresu realizacji przedsięwzięcia w

związku z przesunięciem terminu jego zakończenia z roku 2025 na rok 2026. Główną przyczyną jest harmonogram wynikający z rozstrzygniętego postępowania przetargowego na część inwestycyjną.

Wydatki zaplanowane na rok 2026 w kwocie 661.186,50 zł zostaną sfinansowane przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu. Środki te pochodzą z rozliczenia dochodów z dotacji na realizację zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, otrzymanych w 2025 roku.

Na dzień 30.09.2025 r. Gmina otrzymała z tego tytułu dochody w wysokości 594.994,05 zł, które zostaną zaangażowane w realizację wydatków w kolejnym roku budżetowym - 2026.

Wprowadzona zmiana jest niezbędna w celu urealnienia harmonogramu rzeczowo-finansowego przedsięwzięcia i zapewnienia jego prawidłowego wykonania oraz rozliczenia.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 443 224,91	-661 186,50	18 782 038,41
2026	17 691 070,32	+661 186,50	18 352 256,82

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.

