

**ZARZĄDZENIE NR 204/2025
WÓJTA GMINY JELEŚNIA**

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały Rady Gminy Jeleśnia w sprawie budżetu Gminy Jeleśnia na 2026 rok wraz z uzasadnieniem

Na podstawie art. 30 ust.1, ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 233, 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjąć projekt uchwały budżetowej na 2026 rok z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi, zgodnie z załącznikiem.

§ 2.

Projekt uchwały budżetowej na 2026 rok z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi należy przedłożyć:

- Radzie Gminy Jeleśnia,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Jeleśnia

Anna Wasilewska

Załącznik
do Zarządzenia Nr 204/2025
Wójta Gminy Jeleśnia
z dnia 14 listopada 2025 r.

**PROJEKT BUDŻETU GMINY JELEŚNIA
NA 2026 ROK**

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY JELEŚNIA**

z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Jeleśnia na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, 15 art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 /, art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz.U. z 2025 r. poz.337) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2, art. 211, art. 212, art. 214 pkt. 1, art. 215, art. 217, art. 218, art. 222 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 i 3, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483) **Rada Gminy Jeleśnia uchwała co następuje:**

§ 1.

Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu gminy w wysokości 103 464 961,69 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 91 675 004,90 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 11 789 956,79 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu gminy w wysokości 105 596 873,19 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 83 998 476,55 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2,
- wydatki majątkowe w kwocie 21 598 396,64 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3.

1. Ustala się deficyt budżetu w kwocie 2 131 911,50 zł, który zostanie pokryty:
 - 1) przychodami z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 1 400 000,00 zł
 - 2) przychodami wynikającymi z rozliczania 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 731 911,50 zł
2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 4 731 911,50 zł.
3. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 2 600 000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu zawiera załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4.

1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 6 000 000,00 zł, w tym na:
 - 1) pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł,
 - 2) pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł,
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 2 600 000,00 zł.
2. Ustala się limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż określone w ust.1 niniejszej uchwały do wysokości 250 000,00 zł.

§ 5.

Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 200 000,00 zł,
- 2) celowe:
 - a) na zabezpieczenie nieprzewidzianych wydatków majątkowych 200 000,00 zł,
 - b) na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w kwocie 220 000,00 zł
 - c) na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy 580 000,00 zł.

§ 6.

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 7.

W planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego określa się planowane dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 8.

Plan dochodów do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej wynosi 122 245,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 9.

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 10.

Plan wydatków na przedsięwzięcia w ramach Funduszu Sołeckiego w podziale na sołectwa, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 11.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art.89 ust.1 ustawy o finansach publicznych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 4. ust.1 niniejszej uchwały, z tego na:
 - 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2 000 000,00 zł
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 2 600 000,00 zł.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż określone w ust.1 do wysokości limitu zobowiązań określonego w §4 ust.2 do niniejszej uchwały.

§ 12.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 2) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 5) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do dokonywania zmian w planie finansowym jednostki w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej z wyłączeniem przeniesień między grupami wydatków

§ 13.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 14.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.
2. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego oraz w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Plan dochodów budżetu Gminy Jeleśnia na 2026 rok

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4
bieżące			
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 200,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0830	Wpływy z usług	2 200,00
020		Leśnictwo	19 300,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	19 300,00
600		Transport i łączność	38 600,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	38 600,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	602 665,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 065,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	462 500,00
	0830	Wpływy z usług	129 120,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 480,00
750		Administracja publiczna	151 721,65
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 098,00
	0830	Wpływy z usług	19 800,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 400,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	129 419,00

2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	4,65
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 700,00
752	Obrona narodowa	2 249,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 249,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	55 261 683,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	40 160 428,00
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 109 199,00
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	10 478 156,00
0320	Wpływy z podatku rolnego	226 452,00
0330	Wpływy z podatku leśnego	483 078,00
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	369 000,00
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	8 262,00
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	39 608,00
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	46 845,00
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	380 000,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	815 137,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	16 450,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	39 068,00
758	Różne rozliczenia	19 226 579,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	19 226 579,00
801	Oświata i wychowanie	1 703 012,92
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	268 632,92

0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	145 000,00
0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	1 112 700,00
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	33 230,00
0830	Wpływy z usług	130 800,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	12 550,00
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	253 708,86
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 924,06
852	Pomoc społeczna	2 906 932,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
0830	Wpływy z usług	47 000,00
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	1 509 586,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 347 846,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	370 096,25
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	370 096,25
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	331 138,75
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	38 957,50
855	Rodzina	6 057 474,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	225 990,00
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
0690	Wpływy z różnych opłat	405 000,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	37 000,00
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	53 000,00

2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296 429,00
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 500,00
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	225 990,00
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	32 505,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 320 840,08
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 262 448,08
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	14 782,00
0690	Wpływy z różnych opłat	7 000,00
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	25 610,00
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	52,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
0970	Wpływy z różnych dochodów	52,00
926	Kultura fizyczna	8 900,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
0690	Wpływy z różnych opłat	8 900,00
bieżące razem:		91 675 004,90
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	864 719,17
majątkowe		
630	Turystyka	1 048 463,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 048 463,00
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 048 463,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 010 510,55
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 716 312,00

6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 716 312,00
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 294 198,55
758	Różne rozliczenia	1 958 760,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 958 760,00
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 958 760,00
855	Rodzina	450 514,80
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	450 514,80
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	450 514,80
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 519 330,63
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 315 176,63
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 182 288,83
6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	132 887,80
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	204 154,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	802 377,81
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	802 377,81
majątkowe razem:		11 789 956,79
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	7 489 226,43
Ogółem:		103 464 961,69
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	8 353 945,60

Załącznik Nr 2
do uchwały budżetowej Nr
Rady Gminy Jelesnia
z dnia 2025 roku

Plan wydatków budżetu Gminy Jelesnia na 2026 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obowiązki dłużne	Wydatki		inwestycje i zakupy inwestycyjne	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniezione wkłady do spółek prawa handlowego
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
010		Rolnictwo i leśnictwo	198 965,00	106 715,00	82 165,00	0,00	82 165,00	24 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	126 250,00	34 500,00	34 500,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Przeznata działalność	66 315,00	66 315,00	41 765,00	0,00	41 765,00	24 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wywarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 285 200,00	1 285 200,00	1 285 200,00	0,00	1 285 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dotarczenie wody	1 285 200,00	1 285 200,00	1 285 200,00	0,00	1 285 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	3 455 615,56	1 669 037,60	1 534 037,60	2 500,00	1 531 537,60	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 786 577,96	1 786 577,96	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalne transporty zbiorowe	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1 786 577,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 786 577,96	1 786 577,96	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 429 679,00	1 429 679,00	1 429 679,00	2 500,00	1 427 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60095		Resztatka działalności	49 358,60	49 358,60	49 358,60	0,00	49 358,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630		Turystyka	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	6 677 546,94	735 560,05	735 560,05	0,00	735 560,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 943 986,89	5 943 986,89	2 584 687,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	6 654 046,94	710 060,05	710 060,05	0,00	710 060,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 943 986,89	5 943 986,89	2 584 687,00	0,00	0,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	23 500,00	23 500,00	23 500,00	0,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	124 600,00	124 600,00	124 600,00	0,00	124 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	124 600,00	124 600,00	124 600,00	0,00	124 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	8 406 070,67	7 744 884,17	7 335 559,17	5 800 657,05	1 532 902,12	0,00	340 600,00	70 725,00	0,00	0,00	661 186,50	661 186,50	661 186,50	0,00	0,00
	75011	Urząd wojewódzkie	129 419,00	129 419,00	129 419,00	120 405,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	327 940,00	327 940,00	30 340,00	0,00	30 340,00	0,00	297 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 855 220,17	6 855 220,17	6 850 220,17	5 622 172,05	1 228 048,12	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	121 000,00	121 000,00	121 000,00	7 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Przeznata działalność	972 491,50	311 305,00	202 580,00	51 080,00	151 500,00	0,00	38 000,00	70 725,00	0,00	0,00	661 186,50	661 186,50	661 186,50	0,00	0,00

Planowane wydatki na zadania majątkowe Gminy Jeleśnia w 2026 roku

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	Kwota wydatków majątkowych	w tym:
					wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
1	2	3	4	5	6
1.	Wydatki majątkowe w dziale 010 INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA I SANITACYJNA WSI	010	X	92 250,00	0,00
1	Przebudowa sieci wodociągowej w sołectwie Mutne poprzez wykonanie dodatkowej studni głębinowej	010	01043	92 250,00	0,00
2.	Wydatki majątkowe w dziale 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600	X	1 786 577,96	0,00
1	Dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na zadanie pn. Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Przyborów (górny odcinek)	600	60014	200 000,00	0,00
2	Dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na : Przebudowę drogi powiatowej nr 1425S 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	600	60014	1 586 577,96	0,00
3.	Wydatki majątkowe w dziale 630 TURYSTYKA	630	x	1 450 000,00	1 450 000,00
1	Budowa szlaku rowerowego Velo Koszarawa na terenie gminy Jeleśnia-PFU -II etap,dokumentacja	630	63003	1 450 000,00	1 450 000,00
4.	Wydatki majątkowe w dziale 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	700	X	5 943 986,89	2 584 687,00
1	Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia (Polski Ład)	700	70005	3 359 299,89	0,00
2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jeleśnia	700	70005	2 584 687,00	2 584 687,00
5.	Wydatki majątkowe w dziale 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	750	X	661 186,50	661 186,50
1	Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia	750	75095	661 186,50	661 186,50
6.	Wydatki majątkowe w dziale 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	754	X	500 000,00	0,00
1	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodów pożarniczych dla OSP w Przyborowie i Mutnem	754	75412	500 000,00	0,00
7.	Wydatki majątkowe w dziale 758 RÓŻNE ROZLICZENIA	758	X	200 000,00	0,00
1	Rezerwa celowa na inwestycje	758	75818	200 000,00	0,00
8.	Wydatki majątkowe w dziale 851 OCHRONA ZDROWIA	851	X	122 067,24	0,00
1	Dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na zadanie pn. Przystosowanie III piętra Szpitala Żywiec do udzielania świadczeń zdrowotnych - etap II	851	85195	122 067,24	0,00
9.	Wydatki majątkowe w dziale 855 RODZINA	855	X	3 409 375,00	3 409 375,00

1	Budowa Żłobka Gminnego Stacyjkowo w Jeleśni wraz z wyposażeniem	855	85516	3 409 375,00	3 409 375,00
10.	Wydatki majątkowe w dziale 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	900	X	6 616 376,39	2 745 000,00
1	Budowa kanalizacji i wodociągu w gminie Jeleśnia (wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. ekologii w Żywcu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego)	900	90001	3 551 376,39	0,00
2	Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia	900	90005	1 565 000,00 zł	1 565 000,00
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	900	90008	1 180 000,00	1 180 000,00
4	Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni pn. „ZIELONA PRZESTRZEŃ” w Korbielowie	900	90008	320 000,00	0,00
11.	Wydatki majątkowe w dziale 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	921	X	816 576,66	0,00
1	Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni (Polski Ład)	921	92120	226 126,19	0,00
2	Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o chrakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych (Polski Ład)	921	92120	590 450,47	0,00
	OGÓLEM (SUMA DZIAŁÓW)	X	X	21 598 396,64 zł	10 850 248,50

Załącznik Nr 4
do uchwały budżetowej Nr
Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2025 roku

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			4 731 911,50
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	731 911,50
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 000 000,00
Rozchody ogółem:			2 600 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 600 000,00

Załącznik Nr 5
do uchwały budżetowej Nr
Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2025 roku

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa	z tego:		Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	z tego:				Wydatki majątkowe	z tego:				
				Dotacje ogółem	Dotacje bieżące				Dotacje majątkowe	Wydatki bieżące	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
750			Administracja publiczna	129 419,00	129 419,00	0,00	129 419,00	129 419,00	120 405,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) i gminnym	129 419,00	129 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
75011			Urząd wojewódzkie	0,00	0,00	0,00	129 419,00	129 419,00	120 405,00	9 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00	2 700,00	2 266,00	434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) i gminnym	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
75101			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	0,00	0,00	0,00	2 700,00	2 700,00	2 266,00	434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
752			Obrona narodowa	2 249,00	2 249,00	0,00	2 249,00	2 249,00	1 949,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) i gminnym	2 249,00	2 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
75212			Pozostałe wydatki obronne	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
75224			Kwalifikacja wojskowa	0,00	0,00	0,00	1 949,00	1 949,00	1 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
852			Pomoc społeczna	1 509 586,00	1 509 586,00	0,00	1 509 586,00	72 000,00	67 534,00	4 466,00	1 437 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) i gminnym	1 509 586,00	1 509 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
85203			Ośrodki wsparcia	0,00	0,00	0,00	1 437 586,00	0,00	0,00	0,00	1 437 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
85219			Ośrodki pomocy społecznej	0,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	3 146,00	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
85228			Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	0,00	0,00	0,00	64 388,00	64 388,00	64 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
85295			Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	4 412,00	4 412,00	0,00	4 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

855		Rodzina	5 296 429,00	5 296 429,00	0,00	5 296 429,00	5 296 429,00	5 296 429,00	586 148,00	494 621,00	91 527,00	0,00	4 710 281,00	0,00	0,00	0,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 296 429,00	5 296 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	0,00	0,00	5 209 539,00	5 209 539,00	5 209 539,00	499 258,00	494 621,00	4 637,00	0,00	4 710 281,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	0,00	0,00	0,00	632,00	632,00	632,00	632,00	0,00	632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	0,00	0,00	0,00	86 258,00	86 258,00	86 258,00	86 258,00	0,00	86 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem:	6 940 383,00	6 940 383,00	0,00	6 940 383,00	6 940 383,00	6 940 383,00	792 516,00	686 775,00	105 741,00	0,00	4 710 281,00	0,00	0,00	0,00

Plan dochodów i wydatków finansowych z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z odrębnych ustaw w 2026 r.

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Zwalczenia Narkomanii		
Dział	Treść	Kwota
§	Plan dochodów	
	OGÓLEM	450 000,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	450 000,00
	Dochody bieżące, w tym:	450 000,00
	0270 wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	70 000,00
	0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	380 000,00
Dział	Treść	Kwota
§	Plan wydatków	
	OGÓLEM	450 000,00
851	OCHRONA ZDROWIA	383 000,00
85153	Zwalczanie narkomanii	15 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	15 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego	15 000,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	336 535,00
	Wydatki bieżące, w tym:	336 535,00
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego	156 535,00
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	85 000,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	71 535,00
	Dotacje na zadania bieżące	180 000,00
85158	Izby wytrzeźwień	31 465,00
	Wydatki bieżące, w tym:	31 465,00
	dotacje na zadania bieżące	31 465,00
855	RODZINA	67 000,00
85504	Wspieranie rodziny	67 000,00
	Wydatki bieżące, w tym:	67 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego	67 000,00
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 560,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44 440,00
2. Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wymienione w art. 6 ust. 2-2c ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach		
Dział	Treść	Kwota
§	Plan dochodów	
	OGÓLEM	5 262 448,08
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 262 448,08
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 262 448,08
	w tym: (§ 0490) Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 262 448,08

Dział	Treść		Kwota	
§	Plan wydatków			
	OGÓLEM			
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		5 262 448,08	
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		5 262 448,08	
	Wydatki bieżące, w tym:		5 262 448,08	
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego		5 262 048,08	
	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane		299 951,40	
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		4 962 096,68	
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		400,00	
3. Dochody z opłat i kar pieniężnych z art. 402 ust. 4,5 i 6 ustawy - Prawo ochrony środowiska i wydatki na finansowanie zadań z zakresu ochrony środowiska				
Dział	Treść		Kwota	
§	Plan dochodów			
	OGÓLEM		7 000,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		7 000,00	
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		7 000,00	
	w tym: (§ 0690) wpływy z różnych opłat		7 000,00	
Dział	Treść		Kwota	
§	Plan wydatków			
	OGÓLEM			
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		7 000,00	
90003	Oczyszczanie miast i wsi		7 000,00	
	Wydatki bieżące, w tym:		7 000,00	
	Wydatki jednostek budżetowych, z tego		7 000,00	
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań		7 000,00	
4. Dochody i wydatki inwestycyjne planowane ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19				
Dział	Treść		Kwota	
§	Plan dochodów			
	OGÓLEM		3 294 198,55	
	Dochody majątkowe, w tym:		3 294 198,55	
700	Gospodarka mieszkaniowa		3 294 198,55	
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		3 294 198,55	
Dział	Treść		Kwota	
§	Plan wydatków			
	OGÓLEM		3 294 198,55	
700	Gospodarka mieszkaniowa		3 294 198,55	
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		3 294 198,55	
	Wydatki majątkowe		3 294 198,55	
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne		3 294 198,55	
	zadanie	<i>Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia</i>		3 294 198,55
		Wydatki majątkowe		3 294 198,55
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne		3 294 198,55

5. Dochody i wydatki inwestycyjne planowane ze środków pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19		
Dział	Treść	Kwota
§	Plan dochodów	
	OGÓŁEM	802 377,81
	Dochody majątkowe, w tym:	802 377,81
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	802 377,81
6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	802 377,81
Dział	Treść	Kwota
§	Plan wydatków	
	OGÓŁEM	802 377,81
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	802 377,81
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	802 377,81
	Wydatki majątkowe	802 377,81
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	802 377,81
zadanie	Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni	226 126,19
	Wydatki majątkowe	226 126,19
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	226 126,19
zadanie	Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych	576 251,62
	Wydatki majątkowe	576 251,62
	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	576 251,62

Załącznik Nr 7
do uchwały budżetowej Nr
Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2025 roku

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych w 2026 roku

Dział	Rozdział	Treść	Kwota
1	2	3	4
750		Administracja publiczna	645,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	645,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 0690) wpływy z różnych opłat	645,00
852		Pomoc społeczna	-
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	-
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 0830) wpływy z usług	-
855		Rodzina	121 600,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z	121 505,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 0980) wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	121 505,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	95,00
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego (§ 0690) wpływy z różnych opłat	95,00
Ogółem			122 245,00

Dotacje udzielone z budżetu gminy Jeleśnia w roku 2026 podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Lp	Dział/ Rozdział	Podmiot dotowany	Nazwa zadania, na które została przyznana dotacja (cel dotacji)	Wysokość dotacji na 2026 rok				
				5	6	7	8	9
				Ogółem dotacje (6+7)	Dotacja celowa na inwestycje	Dotacje na wydatki bieżące ogółem (8+9)	w tym:	
							dotacje podmiotowe	dotacje celowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A. Jednostki sektora finansów publicznych								
1.	921-92116	Gmina Biblioteka Publiczna w Jeleśni	Dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury	10 781 402,94	5 460 021,59	5 321 381,35	1 400 000,00	3 921 381,35
2.	921-92109	Gminny Ośrodek Kultury w Jeleśni	Dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury	530 000,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00
3.	851-85158	Gmina Bielsko-Biała	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - współdziałanie w zakresie realizacji zadania własnego gminy dotyczącego przeciwdziałania alkoholizmowi w odniesieniu do osób, z terenu Gminy Jeleśnia	31 465,00	0,00	31 465,00	0,00	31 465,00
4.	Razem		Wpłaty gminy na rzecz związku międzygminnego na dofinansowanie zadań bieżących i zadań inwestycyjnych	7 306 292,74	3 551 376,39	3 754 916,35	0,00	3 754 916,35
	900-90001	Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu		3 551 376,39	3 551 376,39	0,00	0,00	0,00
	900-90005			5 204,00	0,00	5 204,00	0,00	5 204,00
	900-90095			3 749 712,35	0,00	3 749 712,35	0,00	3 749 712,35
5.	Razem		Dotacje celowe do Powiatu Żywieckiego	2 043 645,20	1 908 645,20	135 000,00	0,00	135 000,00
	600-60004		Dotacja celowa dla Powiatu Żywieckiego na lokalny transport zbiorowy	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	135 000,00
	600-60014	Starostwo Powiatowe w Żywcu	Dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na zadanie pn. Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Przyborów	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
	851-85195		Dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na : Przebudowę drogi powiatowej nr 1425S 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	1 586 577,96	1 586 577,96	0,00	0,00	0,00
			Dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na zadanie pn. Przystosowanie III pietra Szpitala Żywiec do udzielania świadczeń zdrowotnych - etap II	122 067,24	122 067,24	0,00	0,00	0,00

B. Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		6 137 762,19	726 126,19	5 411 636,00	3 756 000,00	1 655 636,00
1.	<p>Niepubliczne: przedszkola, szkoła podstawowa z oddziałem przedszkolnym i punkt przedszkolny z terenu Gminy Jeleśnia:</p> <p>a) Katolickie Przedszkole Niepubliczne w Pewli Wielkiej</p> <p>b) Akademia Małego Człowieka w Krzyżowej,</p> <p>c) Niepubliczne Przedszkole Sportowo-Artystyczne Aktive Kids w Jeleśni</p> <p>d) Punkt Przedszkolny w Sadzie Mutne</p> <p>e) Niepubliczna Szkoła Podstawowa Fundacji Królowej Świętej Jadwigi w Krzyżówkach</p>	3 756 000,00	0,00	3 756 000,00	3 756 000,00	0,00
2.	Dotacje celowe dla Klubów i Zespołów wyłonionych w drodze konkursu	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	180 000,00
3.	Dotacje celowe dla Stowarzyszeń wyłonionych w drodze konkursu	13 500,00	0,00	13 500,00	0,00	13 500,00
4.	Parafia Rzymsko - Katolicka w Pewli Wielkiej - organ prowadzący Środowiskowy Dom Samopomocy	1 437 586,00	0,00	1 437 586,00	0,00	1 437 586,00
5.	Dotacje celowe dla Stowarzyszeń wyłonionych w drodze konkursu	24 550,00	0,00	24 550,00	0,00	24 550,00
6.	Dotacje celowe dla Spółdzielni "Pilsko"	226 126,19	226 126,19	0,00	0,00	0,00

7.	754-75412	Dotacja celowa dla OSP w Przyborowie i OSP Mutnem	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego GBA dla OSP w Przyborowie i Mutnem	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
8.	754-75412	Dotacja celowa dla OSP Sopotnia Wielka	Dotacja celowa na dofinansowanie karosazu samochodu pożarniczego OSP Sopotnia Wielka	399 000,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00
9.	754-75412	Dotacja celowa dla OSP w Krzyżowej	Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu specjalnego - podnośnika dla OSP w Krzyżowej	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
x	x	x	OGÓLEM DOTACJE Z BUDŻETU:	16 919 165,13	6 186 147,78	10 733 017,35	5 156 000,00	5 577 017,35

Załącznik Nr 9
do uchwały budżetowej Nr
Rady Gminy Jelesnia
z dnia 2025 roku

Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego w roku 2026

Dział	Rozdział	Nazwa sołectwa	Nazwa zadania	Kwota wydatków bieżących	z tego:		kwota wydatków majątkowych	z tego:	Razem wydatki funduszu sołeckiego
					wydatki jednostek budżetowych	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			
600	60016	Jelesnia	Wyrównanie i utwardzenie drogi łączącej ul. Jamki w Jelesni z przystankiem Garteje i Dolina w sołectwie Pewel Wielka	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
750	75075	Jelesnia	Organizacja wydarzeń kulturalnych dla mieszkańców Jelesni	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
754	75412	Jelesnia	Zakup kurtek lekkich i helmów strażackich	23 858,60	23 858,60	0,00	0,00	0,00	23 858,60
801	80101	Jelesnia	Zakup wyposażenia do Szkoły	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
921	92195	Jelesnia	Zakup pieca szesciopalnikowego dla potrzeb KGW Jelesnia	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
926	92601	Jelesnia	Zakup sprzętu sportowego – komplety dla zawodników	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
x	x	Jelesnia	razem wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego	63 358,60	63 358,60	0,00	0,00	0,00	63 358,60
700	70005	Krzyżowa	Zakup stołów i krzesel do budynku po Przedszkolu w Krzyżowej	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
700	70005	Krzyżowa	II etap remontu ogrodzenia wokół Ośrodka Zdrowia w Krzyżowej	26 500,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00
700	70005	Krzyżowa	Koszty remontów i utrzymania budynków gminnych oraz urządzeń	16 858,60	16 858,60	0,00	0,00	0,00	16 858,60
801	80104	Krzyżowa	Zakup urządzeń na plac zabaw dla Przedszkola przy Szkole Nr 3 w Krzyżowej	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
x	x	Krzyżowa	razem wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego	63 358,60	63 358,60	0,00	0,00	0,00	63 358,60
600	60016	Korbielów	Remont mostu przy wodospadzie	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
754	75412	Korbielów	Zakup szyltu OSP Korbielów z Herbem	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	0,00	5 900,00
754	75412	Korbielów	Zakup krzesel do budynku OSP Korbielów	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00
926	92601	Korbielów	Uzupełnienie strefy odpoczynku	46 358,60	46 358,60	0,00	0,00	0,00	46 358,60
x	x	Korbielów	razem wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego	63 358,60	63 358,60	0,00	0,00	0,00	63 358,60
600	60095	Sopotnia Mała	Malowanie barier mostowych, zabudowa przepustów drogowych, udroźnienie dróg, konserwacja wież wyciecznikowo-widokowych, konserwacja tablic informacyjnych	49 358,60	49 358,60	0,00	0,00	0,00	49 358,60
921	92195	Sopotnia Mała	Zakup i dofinansowanie strojów dla Zespołu Romanecka	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
926	92601	Sopotnia Mała	Zakup kontenera dla LKS Sopotnia	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
x	x	Sopotnia Mała	razem wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego	63 358,60	63 358,60	0,00	0,00	0,00	63 358,60
600	60016	Przyborów	Inwestycje sołeckie (zakup i montaż ławek, koszy, lamp, korytek i kregów, namiotu sołeckiego)	1 858,60	1 858,60	0,00	0,00	0,00	1 858,60

750	75075	Przyborów	Impreza integracyjna dla uczestników wsi Przyborów	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
750	75095	Przyborów	Investycje solectkie (zakup i montaż ławek, koszy, lamp, korytek i kregów, namiotu solectkiego)	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
754	75412	Przyborów	Doposażenie kuchni w remizie OSP Przyborów	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
754	75412	Przyborów	Zakup mebli i wyposażenia gastronomicznego dla OSP Przyborów	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
801	80101	Przyborów	Zakup asortymentu na ogrodzenie dla ZS Nr 7 w Przyborowie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
801	80104	Przyborów	Zakup ławek na plac zabaw z atestem dla przedszkola w Przyborowie	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
900	90015	Przyborów	Investycje solectkie (zakup i montaż ławek, koszy, lamp, korytek i kregów, namiotu solectkiego)	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
926	92601	Przyborów	Modernizacja budynku LKS Halny Przyborów	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
x	x	Przyborów	razem wydatki w ramach Funduszu Solectkiego	63 358,60	63 358,60	63 358,60	63 358,60	0,00	0,00	0,00	63 358,60
700	70005	Krzyżówki	Przebudowa częściowa garażu przy OSP Krzyżówki	26 701,45	26 701,45	26 701,45	26 701,45	0,00	0,00	0,00	26 701,45
921	92195	Krzyżówki	Zakup namiotu dla KGW Krzyżówki	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
x	x	Krzyżówki	razem wydatki w ramach Funduszu Solectkiego	28 701,45	28 701,45	28 701,45	28 701,45	0,00	0,00	0,00	28 701,45
600	60016	Pewel Wielka	Wykonanie montażu korytek wraz z przepustem odcinka przy posesji 409 P.Szwed-Kajdas	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
600	60016	Pewel Wielka	Montaż korytek odcinek od posesji 560 do 689 P.Uflant	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
600	60016	Pewel Wielka	Remont drogi cementarż-Buławka	1 179,00	1 179,00	1 179,00	1 179,00	0,00	0,00	0,00	1 179,00
600	60016	Pewel Wielka	Wykorytowanie i zasypianie kruszywem drogi 439 Piechły	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
600	60016	Pewel Wielka	Montaż korytek odcinek przy posesji 518 – Przysiółek Piechówka	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
600	60016	Pewel Wielka	Korytka przy drodze od posesji od 593 do 490 Przysiółek Szewcowa Polana	7 179,60	7 179,60	7 179,60	7 179,60	0,00	0,00	0,00	7 179,60
754	75412	Pewel Wielka	Zakup butów strażackich dla OSP	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
801	80101	Pewel Wielka	Dofinansowanie placu zabaw przy zespole Szkolno-Przedszkolnym w Adamkach	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
801	80101	Pewel Wielka	Zakup kosza do koszykówki do Szkoły Nr 1 w Pewli Wielkiej	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
x	x	Pewel Wielka	razem wydatki w ramach Funduszu Solectkiego	63 358,60	63 358,60	63 358,60	63 358,60	0,00	0,00	0,00	63 358,60
600	60016	Sopotnia Wielka	Zakup korytek odwadniających oraz rur przejazdowych przy drodze gminnej nr 857	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
700	70005	Sopotnia Wielka	Adaptacja pomieszczeń dla KGW w budynku Remizy OSP Sopotnia Wielka	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
750	75075	Sopotnia Wielka	Organizacja spotkania oplatkowego w Remizie OSP Sopotnia Wielka	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
754	75412	Sopotnia Wielka	Zakup wyposażenia osobistego strażaka ratownika oraz umundorowania dla OSP Sopotnia Wielka	20 358,60	20 358,60	20 358,60	20 358,60	0,00	0,00	0,00	20 358,60
801	80101	Sopotnia Wielka	Zakup wyposażenia do pracowni matematycznej dla ZS Nr 4 w Sopotni Wielkiej	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
801	80101	Sopotnia Wielka	Zakup materiałów do przeprowadzenia napraw na placu zabaw przy ZS Nr 4 w Sopotni Wielkiej	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
926	92601	Sopotnia Wielka	Zakup ławek na boisko sportowe w Sopotni Wielkiej	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00

926	x	92601	Sopotnia Wielka	Zakup i montaż kontenera składanego dla LKS Sopotnia	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
	x		Sopotnia Wielka	razem wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego	63 358,60	63 358,60	63 358,60	63 358,60	0,00	0,00	63 358,60
754		75412	Mutne	Zakup kondensatora moocy biernej w budynku Remizy OSP Mutne	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00
754		75412	Mutne	Zakup okapów kuchennych	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00
754		75412	Mutne	Zakup mundurów strażackich z hełmami	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
754		75412	Mutne	Modernizacja instalacji elektrycznej w budynku Remizy OSP Mutne	5 105,99	5 105,99	5 105,99	5 105,99	0,00	0,00	5 105,99
x		x	Mutne	razem wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego	40 105,99	40 105,99	40 105,99	40 105,99	0,00	0,00	40 105,99

Ogółem wydatki ujęte w wydatkach Gminy Jeleśnia w ramach Funduszu Sołeckiego					512 317,64	512 317,64	512 317,64	512 317,64	0,00	0,00	512 317,64
---	--	--	--	--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------------

Uzasadnienie (objaśnienia)
do projektu uchwały budżetowej Gminy Jeleśnia na 2026 rok

Projekt budżetu gminy Jeleśnia na rok 2026 opracowany został według wytycznych zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tj. Dz. U. z 2025, poz. 1483 z późn. zm.) oraz uchwale Nr XXXIII/191/2017 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 23 lutego 2017 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Projekt budżetu na 2026 rok przewiduje dochody w wysokości 103 464 961,69 zł, co stanowi wzrost o 9,70% w stosunku do prognozowanego wykonania roku bieżącego. Ta dynamika wzrostu jest efektem zmian w poszczególnych źródłach dochodów – niektóre z nich zaplanowano na niższym poziomie, podczas gdy inne, kluczowe dla budżetu, wykazują znaczącą tendencję wzrostową. Ponadto w ciągu roku dochody są zasilane środkami z rezerw celowych budżetu państwa.

Dochody bieżące wynoszą 91 675 004,90 zł i są zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania z roku 2025. Pomimo tego, że większość dochodów planowano ze zwyżką o 3,5 % (mając na uwadze wytyczne Ministra Finansów z 21.07.2025 r. dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych) to nie wszystkie źródła dochodów wykazują tendencje wzrostowe. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jeleśnia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono na poziomie 10 478 156,00 zł. Do jego wyliczenia przyjęto przypis należności wg stanu na 30.09.2025r. powiększony o planowany wzrost stawek podatku o 4,5% oraz pomniejszony o ewentualne zaległości, które występują rokrocznie.

Niektóre źródła dochodów bieżących są przyjęte w mniejszych wysokościach, a inne wykazują znaczny wzrost.

Dochody majątkowe ustalono na kwotę **11 789 956,79 zł** na realizację przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5, ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych oraz przedsięwzięcia nowe i kontynuowane z lat poprzednich finansowane ze środków krajowych. Do planowania przyjęto:

- 1) Dotację celową otrzymaną w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.09.01 Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym - ZIT, tytuł projektu Budowa szlaku rowerowego Velo Koszarawa na terenie Gminy Jeleśnia w wysokości 1 048 463,00 zł.
- 2) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację przedsięwzięcia pn.: Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia w kwocie 3 294 198,55 zł.

- 3) Dotację celową otrzymaną w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.02.02 – Efektywność energetyczna budynków użyteczności publicznej ZIT, tytuł projektu Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jeleśnia w łącznej wysokości 1 716 312,00 zł (środki unijne).
- 4) Środki z Krajowego Planu Odbudowy, przeznaczone na utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach programu "Aktywny Maluch 2022-2029 w wysokości 1 958 760,00 zł.
- 5) Dofinansowanie na zadania polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 w wysokości 450 514,80 zł, stanowiące środki publiczne na finansowanie podatku VAT jako uzupełnienie do środków z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO).
- 6) Dotację celową otrzymaną w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji) dla działania FESL.10.06 - Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii, tytuł projektu Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia w łącznej wysokości 1 328 878,08 zł, w tym środki unijne 1 195 990,28 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 132 887,80 zł.
- 7) Dotację celową otrzymaną w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.02.14 - Ochrona przyrody i bioróżnorodność, tytuł projektu Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej– etap I w łącznej wysokości 986 298,55 zł (środki unijne)
- 8) Dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację projektu pn. „Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni pn. „Zielona przestrzeń” w wysokości 204 154,00 zł.
- 9) Środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 802 377,81 zł, w tym na:
 - a) Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacji pierzei Rynku w Jeleśni - 226 126,19 zł;
 - b) Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych 576 251,62 zł.

Przedłożony projekt wykazuje deficyt budżetu w wysokości 2 131 911,50 zł, który zostanie sfinansowany:

- 1) przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 400 000,00 zł
- 2) przychodami wynikającymi z rozliczania 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 731 911,50 zł

Przychody budżetu na rok 2025 zaplanowano w wysokości 4 731 911,50 zł, w tym:

- przychody wynikającymi z rozliczania 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 731 911,50 zł.

Przychody te wynikają z wpływu dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu w łącznej wysokości 731 911,50 zł na realizację projektu pn.: Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia.

Gmina otrzymała w latach 2024-2025 dotację na ww. projekt w łącznej wysokości 849 991,50 zł przy czym w roku 2024 kwotę 254 997,45 zł (brak wydatków) oraz w roku 2025 kwotę 594 994,05 zł (poniesione wydatki to 49 815,00 zł). Na wydzielonym rachunku budżetu projektu znajdują się środki pieniężne w wysokości 800 176,50 zł.

Środki niewykorzystane w 2024 roku zostały zaangażowane w przychodach roku 2025 (Rb-NDS poz.D14 plan 408 103,08 zł w tym 254 997,45 zł dotyczące projektu – Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia).

Częściowo korekt planu dochodów i wydatków dokonano już na sesji październikowej (30.10.2025 r.) dostosowując plan do harmonogramu prac w związku z rozstrzygnięciem postępowania przetargowego. Ponadto na najbliższej sesji w listopadzie zostaną dokonane zmiany w budżecie polegające na zmniejszeniu planu wydatków dotyczących projektu oraz zmniejszeniu odpowiadających im przychodów aby w pełni urealnić plan finansowy.

- kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2026 w wysokości 4 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu w kwocie 1 400 000,00 zł, jak również na zabezpieczenie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 2 600 000,00 zł.

Harmonogram rozłożenia obciążeń finansowych związanych z zaciągniętym zobowiązaniem nie obciąża w nadmierny sposób budżetu gminy w dalszej perspektywie czasowej umożliwiając ich realizację.

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Gminy Jeleśnia.

Rozchody budżetu zaplanowano na rok 2026 w wysokości 2 600 000,00 zł.

Na dzień sporządzenia projektu budżetu nie została jeszcze podpisana umowa o kredyt bankowy długoterminowy planowany do zaciągnięcia w 2025 roku. Zgodnie z wstępnym harmonogramem, spłata kapitału z tego tytułu nie jest przewidziana w roku 2026.

W 2026 roku planowana jest spłata rat kredytów długoterminowych zaciągniętych w poprzednich latach w łącznej wysokości **2 600 000,00 zł**:

- GETIN BANK (VeloBank S.A.) – 2 100 000,00 zł (umowa z 2013 r.)
- BS Jeleśnia – 200 000,00 zł (umowa z 2017 r.)
- BS Jeleśnia – 100 000,00 zł (umowa z 2019 r.)
- BS Jeleśnia – 100 000,00 zł (umowa z 2023 r.)
- BS Jeleśnia, BS Rajcza – 100 000,00 zł (umowa z 2024 r.)

W projekcie uchwały budżetowej upoważniono Wójta:

1. Do zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w art.89 ust.1 ustawy o finansach publicznych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 4. ust.1 niniejszej uchwały, z tego na:
 - 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 2 000 000,00 zł
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 400 000,00
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 2 600 000,00 zł.
2. Do zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż określone w ust.1 do wysokości limitu zobowiązań określonego w §4 ust.2 do niniejszej uchwały.
3. Dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.
4. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
5. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
6. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
7. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do dokonywania zmian w planie finansowym jednostki w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej z wyłączeniem przeniesień między grupami wydatków.

Ponadto ustalono limity zobowiązań:

1. Z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 6 000 000,00 zł, w tym na:
 - 1) pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł,
 - 2) pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 400 000,00 zł,
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 2 600 000,00 zł.
2. Limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych innych niż określone w ust. 1 niniejszej uchwały do wysokości 250 000,00 zł.

Planowane dochody i wydatki przedstawiają się następująco:

I. DOCHODY BUDŻETU GMINY NA ROK 2026

Prognozowane dochody w łącznej kwocie na rok 2026 wynoszą 103 464 961,69 zł w tym:

- dochody bieżące 91 675 004,90 zł, co stanowi 88,60% dochodów ogółem
- dochody majątkowe 11 789 956,79 zł, co stanowi 11,40% dochodów ogółem.

Przy planowaniu dochodów ujęto informację Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025, a mianowicie:

- 1) należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 19 226 579,00 zł,
- 2) należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 40 160 428,00 zł,
- 3) należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 2 109 199,00 zł.

Dochody z tytułu przyznanych z budżetu państwa dotacji celowych (zgodnie z zał. Nr 5) ustalono na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 24 października 2025 r. Nr FBI.3111.222.25.2025 oraz decyzji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej Nr DBB.3113.13.2025 z dnia 22 października 2025 i wynoszą 6 940 383,00 zł. Zaplanowano również dochody z dotacji celowych budżetu państwa na realizację zadań własnych w oparciu o powyższą decyzję Wojewody Śląskiego (§2030) w kwocie 1 355 346,00 zł

Poniżej przedstawiono krótką analizę zaplanowanych dochodów w podziale na działy klasyfikacji budżetowej wraz z określeniem ich źródeł.

Dochody w dziale **010 – Rolnictwo i łowiectwo** – wynoszą **2 200,00 zł**

Dochody bieżące w kwocie 2 200,00 dotyczą wpływów z różnych dochodów.

Dochody w dziale **020 – Leśnictwo** – wynoszą **19 300,00 zł**

Dochody bieżące w kwocie 19 300,00 zł dotyczą wpływów z czynszu dzierżawnego obwodów łowieckich.

Dochody w dziale 600 – Transport i łączność – wynoszą 38 600,00 zł

Dochody bieżące w kwocie 38 600,00 zł dotyczą wpływów z opłat parkingowych. Zaplanowano je w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2025 r.

Dochody w dziale 630 – Turystyka – wynoszą 1 048 463,00 zł

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 1 048 463,00 zł – dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.09.01 Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym - ZIT, tytuł projektu Budowa szlaku rowerowego Velo Koszarawa na terenie Gminy Jeleśnia w tym środki unijne 1 048 463,00 zł.

Dochody w dziale **700 - Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowano w łącznej wysokości **5 613 175,55 zł** z czego dochody bieżące stanowią kwotę 602 665,00 zł. Zaplanowano przede wszystkim dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 462 500,00 zł, wpływy z usług 129 120,00 zł (wpłaty za media z dzierżawionych budynków komunalnych), wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste 9 065,00 zł, inne tj. wpływy z odsetek od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody gminy – 500,00 zł, wpływy z różnych dochodów 1 480,00 zł. Wszystkie dochody w tym dziale zaplanowano wg przewidywanego wykonania w 2025 r.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 5 010 510,55 zł, w tym środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację przedsięwzięcia pn.: Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia w kwocie 3 294 198,55 zł oraz dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.02.02 – Efektywność energetyczna budynków użyteczności publicznej ZIT, tytuł projektu Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jeleśnia w łącznej wysokości 1 716 312,00 zł (środki unijne).

W dziale **750 - Administracja publiczna** kwota planowanych dochodów bieżących wynosi **151 721,65 zł**. Ujęto dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 129 419,00 zł (decyzja Wojewody Śląskiego z dnia 24 października 2025 r. Nr FBI.3111.222.25.2025) oraz inne dochody tj. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień, wpływy z usług, wpływy z różnych dochodów.

Planowane dochody w dziale **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** w wysokości **2 700,00 zł**, oraz w dziale **752 Obrona narodowa** w wysokości **2 249,00 zł**, w obu przypadkach stanowią dotacje celowe otrzymane na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (dochody ujęto na podstawie otrzymanych decyzji).

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – zaplanowano dochody bieżące w kwocie **55 261 683,00 zł**.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 14 października 2025 r. Nr ST3.4750.26.2025 w wysokości:

– należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 40 160 428,00 zł.

– należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 2 109 199,00 zł.

Wpływy z pozostałych podatków i opłat lokalnych zaplanowano w kwocie 12 542 056,00 zł, z czego głównym źródłem jest podatek od nieruchomości w wysokości 10 478 156,00 zł.

Podatek rolny i leśny przyjęto do planu w wysokościach zgodnie ze wskaźnikami GUS.

Pozostałe podatki w tym: od środków transportowych, od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn, a także podatek od czynności cywilno-prawnych zaplanowano, a przy ich planowaniu kierowano się przewidywanym wykonaniem w roku 2025 i skorygowano o ewentualne zaległości.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2025 i wynoszą 380 000,00 zł. Również dochody z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2025 w kwocie 70 000,00 zł.

W dziale **758 Różne rozliczenia** – planowane dochody wynoszą **21 185 339,00 zł**, w tym dochody bieżące oraz majątkowe.

Dochody bieżące dotyczą subwencji ogólnej z budżetu państwa zaplanowanej na podstawie informacji Ministra Finansów z dnia 14 października 2025 r. Nr ST3.4750.26.2025 w wysokości 19 226 579,00 zł.

Planowane dochody majątkowe w kwocie 1 958 760,00 zł to środki z Krajowego Planu Odbudowy. Zostaną przeznaczone na utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach programu "Aktywny Maluch" 2022 - 2029.

W dziale **801 Oświata i wychowanie** zaplanowano dochody w wysokości **1 703 012,92 zł** z następujących źródeł:

- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 100,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (dodatkowe godziny) w kwocie 145 000,00 zł zaplanowano je na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2025,
- wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub w szkole w kwocie 1 112 700,00 zł – do wyliczenia przyjęto aktualne stawki za posiłki oraz ilość dzieci,
- dochody z wynajmu pomieszczeń szkolnych w kwocie 33 230,00 zł, zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2025,

- wpływy z usług na łączną kwotę 130 800,00 zł zaplanowano wpływy z tytułu opłat za żywienie w stołówkach szkolnych oraz zwrot kosztów pobytu dzieci z sąsiednich gmin w przedszkolach niepublicznych na naszym terenie,
- wpływy z różnych dochodów w kwocie 12 550,00 zł (prowizje od terminowo płaconych podatków i składek ZUS),
- dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy w łącznej kwocie **268 632,92 zł**, w tym na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+) dla działania FESL.06.01 Edukacja przedszkolna, tytuł projektu Edukacja przedszkolna w Gminie Jeleśnia w łącznej wysokości 109 687,60 zł, w tym środki unijne 103 593,84 zł oraz środki z budżetu państwa w wysokości 6 093,76 zł, oraz na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+) dla działania FESL.06.02 Kształcenie ogólne, tytuł projektu Rozwój przez edukację w Gminie Jeleśnia w łącznej wysokości 158 945,32 zł, w tym środki unijne 150 115,02 zł oraz środki z budżetu państwa w wysokości 8 830,30 zł.

W dziale **852 Pomoc społeczna** planowane są dochody w wysokości **2 906 932,00 zł** i są to głównie dochody pochodzące z dotacji celowych budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (1 509 586,00 zł) oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin (1 347 846,00 zł). Zaplanowano także wpływy z innych usług, rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych i różnych dochodów w wysokości 49 500,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2025.

W dziale **853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Zaplanowano wpływ dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+) dla działania Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji – LOWE, tytuł projektu LOWE w Gminie Jeleśnia, dochodów bieżących w łącznej wysokości **370 096,25 zł**, w tym środki unijne w kwocie 331 138,75 zł oraz środki z budżetu państwa - 38 957,50 zł.

W dziale **855 Rodzina** zaplanowano dochody w kwocie **6 057 474,00 zł**, z czego głównym źródłem są dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (5 296 429,00 zł) a także na realizację własnych zadań bieżących gmin (7 500,00 zł), na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego z dnia 24 października 2025 r. Nr FBI.3111.222.35.2025 r. Kwota 32 505,00 zł stanowi dochody własne jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Pozostałe dochody dotyczą zwrotów zasiłków z lat ubiegłych wraz z należnymi odsetkami i wynoszą 90 050,00 zł. W związku z realizacją projektu w wyniku którego zostanie utworzona nowa jednostka – żłobek gminny w Jeleśni „Stacyjkowo” zaplanowano dochody: z tytułu wpływów z różnych opłat (wpłaty za pobyt dziecka w żłobku finansowane przez ZUS w ramach ustawy o wspieraniu

rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka- Aktywny rodzic) w kwocie 405 000,00 zł oraz środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach priorytetu 3 programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w kwocie 225 990,00 zł.

Dochody majątkowe w ramach dofinansowania na zadania polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 w łącznej kwocie 450 514,80 zł stanowiące środki publiczne na finansowanie podatku VAT jako uzupełnienie do środków z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO).

W dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** plan dochodów bieżących wynosi **5 320 840,08 zł**, w tym wpływy z opłaty za korzystanie ze środowiska to kwota 7 000,00 zł (tyle samo jest po stronie wydatków w dziale 900 – zał. 6). W planowanej kwocie dochodów w tym dziale mieści się również dochód z wpływów z pozostałych odsetek i różnych dochodów w kwocie 51 392,00 zł.

Zaplanowano wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 5 262 448,08 zł. Zgodnie z zasadą samofinansowania, kwota ta w całości pokrywa zaplanowane wydatki w rozdziale 90002. Wysokość opłat oszacowano, zakładając wzrost ceny usługi o ok. 8%, co jest podyktowane rosnącymi kosztami rynkowymi (paliwo, praca, normy środowiskowe) oraz logistycznymi wyzwaniem związanymi z rozległym i górzystym terenem Gminy. Ostateczne stawki zostaną przedstawione Radzie do uchwalenia w grudniu, po otwarciu ofert w postępowaniu przetargowym.

Historycznie, wskaźnik wzrostu cen usług w naszej gminie przekraczał wytyczne ministerstwa, co dodatkowo uzasadnia przyjętą prognozę.

Plan dochodów majątkowych wynosi 2 519 330,63 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji) dla działania FESL.10.06 - Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii, tytuł projektu Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia w łącznej wysokości **1 328 878,08 zł**, w tym środki unijne 1 195 990,28 zł oraz z budżetu państwa w wysokości 132 887,80 zł,
- dotacja celowa otrzymana w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.02.14 - Ochrona przyrody i bioróżnorodność, tytuł projektu Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej– etap I w łącznej wysokości **986 298,55 zł** (środki unijne),
- dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację projektu pn. „Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni pn. „Zielona przestrzeń” w wysokości **204 154,00 zł**.

W dziale **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – zaplanowano dochody w wysokości **802 429,81 zł**, w tym dochody bieżące w kwocie 52,00 zł a dochody majątkowe 802 377,81 zł.

W dochodach bieżących zaplanowano kwotę 52,00 zł z tytułu wpłaty prowizji za terminowe regulowanie składek do ZUS i podatków do US przez Gminną Bibliotekę Publiczną w Jeleśni.

Zaplanowane dochody majątkowe dotyczą środków pochodzących z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 802 377,81 zł na realizację dwóch zadań:

- Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych w kwocie 576 251,62 zł,
- Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacji pierzei Rynku w Jeleśni w kwocie 226 126,19 zł.

W dziale **926 Kultura fizyczna** – zaplanowano dochody z różnych opłat w oparciu o wykonanie roku 2025 w wysokości **8 900,00 zł**. Na dochody te składają się wpływy z siłowni.

Dochody zaplanowano ostrożnie przyjmując realia i możliwości gospodarcze istniejące w Gminie. W ciągu roku budżetowego dochody na pewno będą ulegać zmianie z powodu korekt własnych planów, pozyskiwania środków z dotacji celowych na zadania własne i na zadania zlecone, zmiany ostatecznych kwot subwencji oraz ewentualnych zwiększeń subwencji w wyniku podziału rezerw.

Reasumując planowane dochody gminy na rok 2025 założono w wysokości 103 464 961,69 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 91 675 004,90 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 11 789 956,79 zł, co odzwierciedlone jest w załączniku Nr 1 do uchwały. Załącznik ten opracowano wg paragrafów i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe z uwzględnieniem dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3.

II. WYDATKI BUDŻETU GMINY NA ROK 2026

Wydatki budżetu gminy na 2026 rok zamykają się kwotą 105 596 873,19 zł z czego:

- wydatki bieżące 83 998 476,55 zł, co stanowi 79,55% wydatków ogółem
- wydatki majątkowe 21 598 396,64 zł, co stanowi 20,45% wydatków ogółem

Przy opracowaniu projektu wydatków przyjęto następujące wskaźniki:

1. Wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy zaplanowano w wysokości 2,45 % podstawy ich wymiaru.
2. Skutki zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych oraz znaczne podwyżki dla pracowników obsługi jednostek oświatowych i innych pracowników gospodarczych w pozostałych jednostkach organizacyjnych

gminy (w związku z podniesieniem najniższego wynagrodzenia z kwoty 4 666,00 zł do kwoty 4 806,00 zł na okres od 1 stycznia 2026 r. do 31.12.2026 r.

3. Pozostałe wydatki zaplanowano mając na uwadze zapisy art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad:
 - a) uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
 - b) optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów a przede wszystkim możliwościami finansowymi.

Zaplanowane wydatki budżetowe (określone w załączniku Nr 2) zamknęły się w kwocie 105 596 873,19 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące kwotę 83 998 476,55 zł, w tym na:
 - a) wydatki jednostek budżetowych kwotę 61 692 267,03 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę 40 507 689,37 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwotę 21 184 577,66 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące kwotę 10 733 017,35 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę 7 680 056,00 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 935 444,17 zł,
 - e) wydatki na obsługę długu gminy kwotę 900 000,00 zł,
 - f) wydatki przypadające do spłaty w roku budżetowym zgodnie z umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę kwotę 2 057 692,00 zł.
2. Wydatki majątkowe kwotę 21 598 396,64 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 3) na inwestycje i zakupy inwestycyjne 21 598 396,64 zł, w tym: na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 kwota – 10 850 248,50 zł.

Potrzeby na rok 2025 zgłoszone przez jednostki organizacyjne mieszkańców, radnych i rady sołeckie są wyższe niż zaplanowane wydatki, w związku z czym, wiele zadań będzie musiało zostać odłożone na lata następne. Taka sytuacja jest podyktowana przede wszystkim zapisami art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi że „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8”. Ponadto wpłaty do Związku Międzygminnego na realizowane zadania inwestycyjne, wprowadzone przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne oraz spłaty rat kredytów i pożyczek zmuszają do ograniczania wydatków.

Wydatki bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2025 r. uwzględniając w/w wskaźniki oraz potrzeby wynikające z bieżącej działalności.

Zaplanowane wydatki bieżące na wynagrodzenia są większe niż przewidywane wykonanie w roku 2025, co wynika ze wzrostu wynagrodzeń, w tym stawki minimalnej.

Plan wydatków sporządzono wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej w rozbiciu na kategorie przedmiotowe, który odzwierciedla załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej.

Analizując wydatki sporządzono krótki komentarz do poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – ogółem 198 965,00 zł

Planowane wydatki bieżące w tym dziale dotyczą:

- Rozdziału 01030 Izby rolnicze wynoszą 5 900,00 zł. – wydatki związane z odprowadzeniem odpisu 2 % od uzyskanych wpływów z podatku rolnego do Śląskiej Izby Rolniczej.
- Rozdziału 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 34 500,00 zł na pokrycie czynszu dzierżawnego gruntu zajętego pod wodociąg oraz opłatę za pobór wód podziemnych ze studni w Mutnem. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w kwocie 92 250,00 zł na przebudowę sieci wodociągowej w sołectwie Mutne poprzez wykonanie dodatkowej studni głębinowej. Łącznie w tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 126 750,00 zł.
- Rozdziału 01095 Pozostała działalność coroczne nagrody dla pszczelarzy oraz dopłatę do kosztów wysyłki decyzji rolnikom w sprawie zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa w kwocie 41 765,00 zł oraz dotacje na zadania bieżące w wysokości 24 550,00 zł przeznaczone na realizację zadań w zakresie świetlic wiejskich wyłonionych w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych gminy. Łącznie w tym rozdziale wydatki zaplanowano w wysokości 66 315,00 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – ogółem 1 285 200,00 zł

Kwota wydatków w tym dziale dotyczy rozdziału 40002 Dostarczanie wody i całość kwoty w wysokości 1 285 200,00 zł dotyczy głównie dopłat do ceny dostarczonej wody (wodociąg w Sopotni Wielkiej, Jelesni oraz Mutnem) celem zmniejszenia skutków ceny w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz kosztów utrzymania. Dopłaty do ceny dostarczonej wody przekazywane są dla Zakładu Gospodarki Komunalnej JELEŚNIA Spółka z o.o., po przedłożeniu faktury w miesięcznych okresach rozliczeniowych (do wyliczenia przyjęto dopłata netto do 1m³ 23,00 zł brutto 24,84 zł).

Dział 600 Transport i łączność – ogółem – 3 455 615,56 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą:

- Rozdziału 60004 – lokalny transport zbiorowy – 135 000,00 zł – dotacja na zadania bieżące dopłata do transportu Starostwo Powiatowe (przejazd do Szpital - Żywiec).
- Rozdziału 60014 – drogi publiczne powiatowe – 1 786 577,96 zł, w tym wydatki majątkowe – 1 786 577,96 zł: dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na zadanie pn. Budowa chodnika przy drodze powiatowej w miejscowości Przyborów (górnym odcinek) w kwocie 200 000,00 zł oraz dotacja celowa do Powiatu Żywieckiego na: Przebudowę drogi powiatowej nr 1425S 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 Jelesni w kwocie 1 586 577,96 zł.
- Rozdziału 60016 - drogi publiczne gminne – 1 429 679,00 zł, w tym: wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich zadań statutowych – **1 427 179,00 zł** dotyczące utrzymania dróg gminnych m.in. odśnieżanie, a także dokonywania niezbędnych remontów nawierzchni dróg, zakup znaków drogowych, ubezpieczenia dróg oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczane

w kwocie 2 500,00 zł. Ponadto w rozdziale dróg gminnych zabezpieczono także środki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 60 217,20 zł (nazwy poszczególnych przedsięwzięć znajdują się w zał. 9). Na etapie tworzenia planu nie wskazuje się dróg, które będą remontowane.

- Rozdział 60020 - funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych - zaplanowano kwotę 55 000,00 zł, na kontynuowanie prac remontowych oraz bieżące utrzymanie przystanków na terenie gminy.
- Rozdział 60095 – pozostała działalność – zaplanowano wydatki bieżące jednostki związane z realizacją jej zadań statutowych w kwocie 49 358,60 zł w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 9.

Dział 630 Turystyka – ogółem – 1 450 000,00 zł

W wydatkach tego działu w rozdziale 63003 - Zadania w zakresie upowszechniania turystyki zaplanowano kwotę 1 450 000,00 zł. Zaplanowana kwota stanowi wydatki majątkowe przeznaczone na realizację zadania w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.09.01 Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym - ZIT, tytuł projektu Budowa szlaku rowerowego Velo Koszarawa na terenie Gminy Jeleśnia w łącznej wysokości 1 450 000,00 zł, w tym środki unijne 1 048 463,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – ogółem 6 627 546,94 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą:

- Rozdziału 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 6 654 046,94 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 710 060,05 zł planowane są na utrzymanie budynków mienia komunalnego, między innymi ogrzewanie, energię, bieżąca konserwację i remonty. Ponadto zaplanowano opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów. Zaplanowano także regulację prawną dróg i innych gruntów o nieuregulowanym stanie prawnym, a będących na mieniu gminy, opłaty notarialne, sporządzenie dokumentacji geodezyjnej podziału działek, koszty postępowania sądowego i komorniczego oraz wydatki z funduszu sołeckiego w wysokości 95 060,05 zł (załącznik Nr 9). W rozdziale tym zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 5 943 986,89 zł na zadanie pn.: Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia (Polski Ład) w kwocie 3 359 299,89 zł oraz w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.02.02 - Efektywność energetyczna budynków użyteczności publicznej ZIT, tytuł projektu Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jeleśnia w łącznej wysokości 2 584 687,00 zł, w tym ze środków unijnych 1 716 312,00 zł.
- Rozdziału 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 23 500,00 zł. Zaplanowana kwota stanowi wydatki bieżące przeznaczone na bieżące utrzymanie lokali mieszkaniowych

związane z koniecznymi pracami remontowymi, opłatami za energię elektryczną, wywóz odpadów komunalnych, odprowadzenie ścieków i inne drobne, konieczne wydatki.

Dział 710 Działalność usługowa – ogółem kwota 124 600,00 zł

Wydatki w kwocie 124 600,00 zł w rozdziale 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego - przeznaczają się na prace związane z realizacją planów ogólnych dotyczących miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 Administracja publiczna – ogółem 8 406 070,67 zł

W tym dziale zaplanowano w wysokości 7 744 884,17 zł wydatki bieżące, które dotyczą:

- Rozdziału 75011 – urzędy wojewódzkie 129 419,00 zł - zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej, a mianowicie na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, sprawy zgromadzeń oraz zmiany imion i nazwisk nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich i Migracji (124 857,00 zł) oraz zaspokajanie potrzeb sił zbrojnych i wojsk sojusznicych przez sektor pozamilitarny nadzorowane przez Wydział Zarządzania Kryzysowego (4 562,00 zł). Na powyższe zadanie gmina otrzyma dotację w łącznej wysokości 129 419,00 zł, która nie pokrywa w całości ponoszonych wydatków związanych z realizacją zadań zleconych przez Wojewodę.
- Rozdziału 75022 – rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) - wydatki w łącznej kwocie 327 940,00 zł związane są z funkcjonowaniem Rady Gminy, które dotyczą diet dla radnych (297 600,00 zł) oraz kosztów organizacji posiedzeń komisji i sesji m.in. usług e-sesji transkrypcji, a także szkolenia radnych (30 340,00 zł).
- Rozdziału 75023 – urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - wydatki w kwocie 6 855 220,17 zł. Wydatki związane są z funkcjonowaniem Urzędu Gminy obejmujące całokształt wydatków osobowych, materiałowych, usługowych i świadczeń pracowniczych. Wynagrodzenia i pochodne w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 5 622 172,05 zł (w kwocie tej zaplanowano 1 nagrodę jubileuszową oraz 2 odprawy emerytalne). W pozostałych wydatkach statutowych na łączną kwotę 1 228 048,12 zł zaplanowano, wydatki związane z obsługą prawną i podatkową, opiekę nad programami, opłaty pocztowe, koszty postępowania sądowego i komorniczego oraz zakup materiałów i druków. Ponadto zaplanowano obowiązkowe badania lekarskie pracowników, obowiązkowe składki na PFRON, szkolenia podnoszące kwalifikacje pracowników, odpis na ZFŚS pracowników i emerytów oraz bieżące utrzymanie budynku urzędu gminy (opał, paliwo do samochodów służbowych, energię elektryczną, usługi telefoniczne) oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 5 000,00 zł.
- Rozdziału 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego - zaplanowano kwotę 121 000,00 zł, w kwocie tej 17 500,00 zł to wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 9. Pozostała kwota wydatków zaplanowana jest m.in. na artykuły promocyjne w prasie, radiu, telewizji, opłata za Internet na rynku w Jeleśni, zakup materiałów promocyjnych oraz szkolenia i wyjazdy związane z promocją gminy.

- Rozdziału 75095 – pozostała działalność - kwota 972 491,50 zł obejmuje wydatki bieżące w kwocie 311 305,00 zł związane są z poborem podatków i opłat oraz organizacją jubileuszy małżeńskich, m.in. wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów, dostarczanie nakazów płatniczych (51 080,00 zł) oraz koszty diet sołtysów (38 000,00 zł). Koszty wysyłki nakazów płatniczych, upomnień, koszty komornicze oraz zakup druków, tonerów oraz papieru do wydruków związanych z podatkami planuje się w kwocie 151 500,00 zł. W rozdziale zaplanowano również środki na składki gminy do Śląskiego Związku Gmin i Powiatów, Euroregionu Beskidy, Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Żywiecki Raj”, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Subregionu Południowego, Stowarzyszenie Związków Samorządów Polskich w kwocie 55 000,00 zł, jak również wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 3 500,00 zł. (zgodnie z załącznikiem Nr 9). Ponadto w rozdziale tym ujęto wydatki na realizację zadań w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, w projekcie Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR) - w łącznej wysokości 731 911,50 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie 661 186,50 zł oraz wydatki bieżące – 70 725,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – ogółem 2 700,00 zł

Powyższe środki ujęte w rozdziale 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - pochodzące z dotacji Krajowego Biura Wyborczego przeznaczone będą na sfinansowanie kosztów prowadzenie i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie. Środki zaplanowano na podstawie decyzji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej Nr DBB.3113.13.2025 z dnia 22 października 2025 r.

Dział 752 Obrona narodowa – ogółem 2 249,00zł

W tym dziale zaplanowano wydatki bieżące dotyczące:

- Rozdziału 75212 – Pozostałe wydatki obronne – kwota 300,00 zł,
- Rozdziału 75224 – Kwalifikacja wojskowa – kwota 1 949,00 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 2 249,00 zł pochodzą z dotacji budżetu państwa na realizację zadań związanych z organizacją szkoleń obronnych administracji publicznej i przedsiębiorców oraz kwalifikacją wojskową.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 1 246 797,19 zł

Wydatki w tym dziale zaplanowano w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne zabezpieczono środki w wysokości 1 246 797,19 zł, w tym na wydatki bieżące 746 797,19 zł a na wydatki majątkowe kwotę 500 000,00 zł.

Wydatki bieżące obejmują wydatki jednostek budżetowych w wysokości 746 797,19 zł, w tym 164 974,00 zł to koszty wynagrodzenia kierowców, komendanta gminnego, palaczy sezonowych, kwota 80 000,00 zł ekwiwalenty oraz kwota 501 823,19 zł stanowiąca wydatki związane z realizacją statutowych zadań

i dotycząca kosztów utrzymania w gotowości bojowej 9 jednostek OSP. W wydatkach statutowych zabezpieczono koszty energii elektrycznej, ubezpieczenia obowiązkowe OC samochodów pożarniczych, ubezpieczenia AC, NW strażaków i OC oraz budynków, usługi remontowe i materiały w tym: zakup opału, zakup paliwa, remonty sprzętu pożarniczego, części do samochodów, ubrań, doposażenie samochodów bojowych. W kwocie wydatków bieżących (statutowych) mieszczą się wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 112 323,19 zł, których wykaz znajduje się w załączniku Nr 9.

Wydatki majątkowe w kwocie 500 000,00 zł przeznaczone zostaną na:

- Dotację celową na dofinansowanie zakupu samochodów pożarniczych dla OSP w Przyborowie i Mutnem w kwocie 500 000,00 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 2 957 692,00 zł

Planowana kwota dotyczy:

- rozdziału 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego/ kredyty i pożyczki - odsetek bankowych od kredytów zaciągniętych na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 900 000,00 zł. W kwocie tej ujęto również odsetki od nowego kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2026 r.
- rozdziału 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego - wydatków przypadających do spłaty (w roku 2026) zgodnie z umowami, z tytułu poręczenia udzielonego przez Gminę na pożyczki zaciągnięte przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej kwocie 2 057 692,00 zł (poręczenie pożyczki z 2020 r.).

Dział 758 Różne rozliczenia – 1 200 000,00 zł

Tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości 200 000,00 zł,

2) celowe:

- a) na zabezpieczenie nieprzewidzianych wydatków majątkowych 200 000,00 zł,
- b) na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym w kwocie 220 000,00 zł,
- c) na odprawy emerytalne i rentowe oraz inne świadczenia dla pracowników, z którymi rozwiązany zostanie stosunek pracy 580 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 40 928 431,60 zł

Planowana kwota w tym dziale obejmuje:

1) wydatki bieżące – 40 928 431,60 zł, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych – 35 673 505,68 zł, w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 30 210 311,18 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych –

5 463 194,50 zł; w tym: wydatki na przedsięwzięcia bieżące z funduszu sołeckiego w wysokości: 59 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9,

- dotacje na zadania bieżące (wykaz w załączniku Nr 8) – 3 756 000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie nauczycieli) 1 230 293,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 109 687,60 zł - projekt Edukacja przedszkolna w Gminie Jeleśnia realizowany w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+),
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 158 945,32 zł - projekt Rozwój przez edukację w Gminie Jeleśnia realizowany w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+).

Dział ten obejmuje całokształt wydatków związanych z funkcjonowaniem na terenie gminy 9 szkół podstawowych, 8 przedszkoli, dowozu uczniów, doksztalcania i doskonalenia nauczycieli, stołówek szkolnych, świetlic szkolnych, realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego oraz na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych oraz dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych. Środki finansowe zaplanowano na poziomie gwarantującym wykonanie koniecznych usług niezbędnych do funkcjonowania placówek, a także zakup materiałów i wyposażenia. Według danych z SIO na 30.09.2025 r. liczba dzieci w szkołach podstawowych wynosi 866, natomiast w przedszkolach publicznych 306 wychowanków (w tym oddział przedszkolny w SP nr 1 w Pewli Wielkiej – 3 uczniów), a w przedszkolach niepublicznych wykazano 98 wychowanków, a ilość dzieci w przedszkolach niepublicznych zadeklarowana przez przedszkole na rok szkolny 2025/2026 wynosi -120. Natomiast w niepublicznym punkcie przedszkolnym liczba dzieci wynosi 11, a ilość dzieci w niepublicznym punkcie przedszkolnym zadeklarowana przez punkt na rok szkolny 2025/2026 wynosi-15. Od stycznia 2026 dotacja będzie udzielana również dla niepublicznej szkoły podstawowej, w której mieści się oddział przedszkolny. W roku szkolnym 2025/2026 szkoła zadeklarowała 145 uczniów w szkole oraz 15 w oddziale przedszkolnym.

W oparciu o zatrudnienie przewidziane w placówkach oświatowych (rok szkolny 2025/2026) zaplanowano poziom wydatków na płace i pochodne oraz ustalono właściwe odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Zaplanowano również środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli na poziomie 0,8% wynagrodzeń nauczycieli oraz fundusz zdrowotny dla nauczycieli na poziomie (0,01%) ich wynagrodzeń. Zaplanowano podwyżki dla pracowników obsługi w związku ze wzrostem płacy minimalnej do kwoty 4 806,00 zł na okres od 1 stycznia 2026 r. do 31.12.2026 r.

Wysokość wyliczonych dotacji na przedszkola niepubliczne, niepubliczną szkołę oraz niepubliczny punkt przedszkolny jest większa na rok 2026 niż zaplanowana w roku bieżącym, gdyż koszty utrzymania przedszkoli publicznych są wyższe. Dotację otrzymają 3 placówki przedszkola, 1 szkoła podstawowa oraz 1 punkt przedszkolny, na które organy prowadzące zgłosiły 291 wychowanków. Łączna wartość dotacji wynosi 3 756 000,00 zł, w tym na dzieci z orzeczeniami o niepełnosprawności 755 000,00

zł. Ponadto zaplanowano wydatki na refundację dotacji dla gmin, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy (do niepublicznych placówek).

W dziale oświaty wydatki zostały skalkulowane z zachowaniem maksymalnej dyscypliny budżetowej. Z tego powodu, pomimo zgłoszenia przez dyrektorów uzasadnionych potrzeb remontowych na kwotę ok. 700 000,00 zł, środki na te zadania nie zostały zabezpieczone w obecnym projekcie.

Szczegółowość do poszczególnych rozdziałów przedstawia załącznik Nr 2.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 505 067,24 zł

W wydatkach tego działu zaplanowano środki na programy profilaktyczne oraz przeciwdziałanie narkomanii, a także na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w łącznej kwocie 383 000,00 zł, w tym 180 000,00 zł jako dotacje na dofinansowanie jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych realizujących zadania z dziedziny profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i patologii. Działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych określa Gminny Program Profilaktyki i Przeciwdziałaniu Narkomanii i Alkoholizmowi (załącznik Nr 6).

W kwocie dotacji udzielanych ze środków Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zabezpieczono również kwotę 31 465,00 zł dla Miasta Bielska-Białej na dofinansowanie programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w odniesieniu do mieszkańców Gminy Jeleśnia prowadzonych przez Izbę Wyrzeźwień. W rozdziale 85195 Pozostała działalność zaplanowano dotacje celową do Powiatu Żywieckiego na zadanie pn. Przystosowanie III piętra Szpitala Żywiec do udzielania świadczeń zdrowotnych - etap II w kwocie 122 067,24 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – 6 300 919,50 zł w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 3 551 419,50 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2 526 114,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 1 025 305,50 zł,
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 311 914,00 zł,
- c) dotacje na zadania bieżące – 1 437 586,00 zł.

Plan wydatków w roku 2026 na pomoc społeczną finansowany jest ze źródeł:

- z dotacji na zadania zlecone – 1 509 586,00 zł,
- z dotacji na zadania własne – 1 347 846,00 zł,
- z dochodów własnych gminy – 3 443 487,50 zł.

Wydatki ujęto w następujących rozdziałach:

- a) rozdział 85202 - domy pomocy społecznej – 400 000,00 zł (środki własne gminy dotyczące opłat ponoszonych za podopiecznych przebywających w DPS).
- b) rozdział 85203 – ośrodki wsparcia – 1 525 186,00 zł. - dotację celową dla Parafii Rzymsko Katolickiej w Pewli Wielkiej tj. organowi prowadzącemu Środowiskowy Dom Samopomocy w Pewli Wielkiej, który świadczy usługi specjalistyczne dla 35 osób upośledzonych umysłowo z terenu powiatu żywieckiego. Terapia prowadzona przez placówkę ma na celu rehabilitację

społeczną osób upośledzonych umysłowo w stopniu znacznym, umiarkowanym kwota 1 437 586,00 zł oraz kwota 87 600,00 zł. (środki własne gminy) z przeznaczeniem na funkcjonowanie ośrodków wsparcia (wspieranie rodziny, opieki nad dziećmi, przeciwdziałaniu przemocy, ubóstwu).

- c) rozdział 85205 - zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 58 750,00 zł (w tym 52 750,00 zł. to środki własne gminy).
- d) rozdział 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej – 48 680,00 zł.
- e) rozdział 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 716 853,00 zł. (w tym 156 000,00 zł to środki własne gminy) - zaplanowano wypłatę świadczeń społecznych tj. na wypłatę zasiłków okresowych, przysługujących w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, niemożność otrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego, sprawienie pogrzebu osobom bezdomnym; W związku z wpływem z nienależnie wypłaconych lub pobranych zasiłków okresowych zaplanowano kwotę 1 000,00 zł w wydatkach Urzędu Gminy na zwrot dotacji.
- f) rozdział 85215 - dodatki mieszkaniowe – 26 000,00 zł (w całości środki własne gminy).
- g) rozdział 85216 - zasiłki stałe – 473 935,00,00 zł (zostały przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych przysługujących osobom niezdolnym do pracy z powodu wieku lub posiadanej niepełnosprawności) W związku z wpływem z nienależnie wypłaconych lub pobranych zasiłków stałych zaplanowano kwotę 500,00 zł w wydatkach Urzędu Gminy na zwrot dotacji.
- h) rozdział 85219 - ośrodki pomocy społecznej – 2 676 407,00 zł – zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników w wysokości 2 266 726,00 zł, (w tym dotacja z budżetu państwa 236 540,00 zł); pozostałe wydatki to bieżące utrzymanie GOPS (tj. media, szkolenia, podróże służbowe, usługi pocztowe, bankowe i drobne usługi remontowe, szkolenia pracownicze) - 409 627,00 zł, zakup materiałów związanych z realizacją zadań zleconych w wysokości 54,00 zł.
- i) rozdział 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 268 008,50 zł, (w tym 64 388,00 zł dotacja z budżetu państwa); wydatki przeznaczono na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osób uprawnionych.
- j) rozdział 85230 - pomoc w zakresie dożywiania – 93 538,00 zł, to środki na dofinansowanie realizacji „Posiłek w szkole i w domu” oraz na świadczenia w formie dożywiania dla dzieci przedszkolnych nieobjętych w/w programem oraz opłacenie kosztów dostaw żywności w ramach programu FEAD (w tym środki własne 67 000,00 zł).
- k) rozdział 85295 pozostała działalność – 13 562,00 zł w tym: wydatki związane z realizacją zadań statutowych takich jak m.in.: program „Korpus Wsparcia Seniora – 3 000,00 zł., „Gmina przyjazna seniorom” 6 150,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 370 096,25 zł

Wydatki w tym dziale zaplanowano w rozdziale 85395 Pozostała działalność, na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+) dla działania Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji – LOWE, tytuł projektu LOWE w Gminie Jeleśnia w łącznej wysokości 370 096,25 zł to jest wydatki bieżące w wysokości: 370 096,25 zł, w tym środki unijne w kwocie 331 138,75 zł oraz środki z budżetu państwa – 38 957,50 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 39 530,00 zł

W tym dziale zaplanowano wydatki bieżące dotyczące:

- Rozdziału 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – kwota 35 660,00 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 33 700,00 zł oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 1 960,00 zł,
- Rozdziału 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – kwota 3 870,00 zł, jako udział własny w dopłatach do stypendiów socjalnych.

Dział 855 Rodzina – 10 294 540,24 zł, (w tym realizacja wydatków po stronie GOPS w Jeleśni - kwota 5 918 365,24 zł)

Plan wydatków realizowany przez GOPS w Jeleśni w roku 2026 na pomoc społeczną finansowany jest ze źródeł:

- z dotacji na zadania zlecone – 5 296 429,00 zł,
- z dotacji na zadania własne – 7 500,00 zł,
- z dochodów własnych gminy – 704 436,24 zł (w tym 90 000,00 zł środki zabezpieczone w planie Urzędu Gminy na zwrot dotacji oraz odsetek).

W dziale tym zaplanowano następujące wydatki:

- Rozdział 85501 – świadczenie wychowawcze w wysokości 25 000,00 zł, w tym 13 000,00 zł dotyczy wpływów ze zwrotów od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych za lata ubiegłe oraz kwota 12 000,00 zł odsetek naliczanych od tych płatności. Realizacja zadania po stronie Urzędu Gminy.
- Rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wysokości 5 299 539,00 zł. Środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 5 209 539,00 zł oraz wydatki ze środków własnych GOPS w kwocie 25 000,00 zł. Natomiast ze środków własnych po stronie Gminy planowane są wydatki w wysokości 65 000,00 zł (40 000,00 zł zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz 25 000,00 zł to zaplanowana kwota naliczonych od nich odsetek).
- rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny – 632,00 zł (finansowane z dotacji celowej budżetu państwa) zabezpieczono wydatki na realizację zadań zgodnie z ustawą o Karcie Dużej Rodziny.

- rozdział 85504 - wspieranie rodziny – 277 936,24 zł (w tym 67 000,00 zł to środki Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych). Kontynuacja wsparcia rodzin przez asystenta rodziny oraz zapewnienie konsultacji psychologicznych dla mieszkańców gminy.
- rozdział 85508 - rodziny zastępcze – 255 000,00 zł (środki własne gminy zaplanowane na częściowe pokrycie wydatków na opiekę i wychowanie dzieci z terenu Gminy Jeleśnia umieszczonych w pieczy zastępczej).
- rozdział 85510 - działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 131 000,00 zł (środki własne gminy na pokrycie częściowego pobytu dzieci z terenu gminy umieszczonych w placówkach opiekuńczo - wychowawczych).
- rozdział 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane przez osoby pobierające niektóre świadczenia zgodnie z przepisami ustawy i świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – 86 258,00 zł (finansowana z dotacji celowej budżetu państwa).
- rozdział 85516 – system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 4 219 175,00 zł, w tym wydatki bieżące 809 800,00 zł na bieżące utrzymanie żłobka gminnego „Stacyjkowo” są to środki z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach priorytetu 3 programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 w kwocie 225 990,00 zł oraz 583 810,00 zł, w tym 405 000,00 zł finansowane przez ZUS w ramach ustawy o wspieraniu rodziców w aktywności zawodowej oraz w wychowaniu dziecka - Aktywny rodzic oraz 178 810,00 środków własnych. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację zadania polegającego na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 w łącznej kwocie 3 409 375,00 zł. Realizację inwestycji pn. Budowa Żłobka Gminnego Stacyjkowo w Jeleśni wraz z wyposażeniem zaplanowano w ramach dofinansowania na zadania polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029 w łącznej kwocie 1 958 760,00 zł stanowiącą środki Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności oraz środki publiczne na finansowanie podatku VAT jako uzupełnienie do środków z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO) w kwocie 450 514,80 zł. Środki własne wynoszą 1 000 100,20 zł (w tym pierwsze wyposażenie).

Dział 900 – Gospodarka ściekowa i ochrona środowiska – 17 569 576,66 zł, w tym:

- Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – ogółem 3 557 976,39 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 6 600,00 zł oraz wydatki majątkowe – 3 551 376,39 zł, które dotyczą wpłat gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii przeznaczone na budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej zgodnie z Porozumieniem z dn. 01.06.2021 r. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II i IIA”.
- Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi – ogółem kwota 5 262 448,08 zł - koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (załącznik Nr 6) w tym:

- wydatki bieżące jednostki budżetowej związane z realizacją jej zadań statutowych - 4 962 096,68 zł,
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 299 951,40 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 400,00 zł.
- Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – ogółem kwota 308 000,00 zł – wywóz odpadów z miejsc publicznych.
 - Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – ogółem kwota 500,00 zł.
 - Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – ogółem kwota 1 603 204,00 zł, w tym wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 8 000,00 zł, wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 25 000,00 oraz składka bieżąca na projekt Słoneczna Żywiecczyzna – w okresie trwałości – 5 204,00 zł. Wydatki majątkowe w tym rozdziale zaplanowano na realizację zadania w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji) dla działania FE SL.10.06 - Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii, tytuł projektu Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia wydatki majątkowe na kwotę 1 565 000,00 zł, w tym środki unijne w kwocie 1 195 990,28 zł, środki z budżetu państwa - 132 887,80 zł oraz własne gminy – 236 121,92 zł.
 - Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu – 1 500 000,00 zł, w tym wydatki majątkowe na realizację zadań:
 - Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej-etap I - Budowa stanowiska do obserwacji przyrody wraz z dojściem realizowane w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, na realizację zadania w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) dla działania FESL.02.14 - Ochrona przyrody i bioróżnorodność, tytuł projektu Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej– etap I w łącznej wysokości 1 180 000,00 zł (w tym środki unijne – 986 298,55 zł),
 - Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni pn. „ZIELONA PRZESTRZEŃ” w Korbielowie w wysokości 320 000,00 zł (dofinansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 204 154,00 zł).
 - Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt – ogółem 72 400,00 zł - opłata za gotowość opieki nad zwierzętami. Kwota ta obejmuje: wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę 2 400,00 zł oraz wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwotę 70 000,00 zł.
 - Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – ogółem 1 227 000,00 zł - oświetlenie ulic, placów i dróg wraz z konserwacją, w tym: wydatki na przedsięwzięcia bieżące z funduszu sołeckiego w wysokości 10 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9.

- Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – ogółem kwota 96 400,00 zł, w tym środki własne na realizację usuwania azbestu z budynków mieszkalnych i gospodarczych z terenu gminy.
- Rozdział 90095 – Pozostała działalność – ogółem kwota 3 941 648,19 zł, w tym wydatki na:
 - składka na 1 mieszkańca 10,15 zł/1 m-c – 128 600,50 zł,
 - składka na bieżącą obsługę inwestycji - trwałość fazy II – 383 397,03 zł,
 - składka na dopłaty do taryf - 3 236 001,33 zł,
 - składka na obsługę projektu – składka na zadania realizowane w projekcie „Rozwój klastra energii Żywiecka Energia przyszłości” – 1 713,49 zł,
 - środki na utrzymanie bieżące pozostałych obiektów m.in. strefy odpoczynku oraz terenów zielonych w wysokości 191 935,84 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 2 250 076,66 zł

W wydatkach tego działu przewidziano dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury na wydatki związane z ich utrzymaniem:

- a) dla Gminnego Ośrodka Kultury dotacja w kwocie 870 000,00 zł (rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby),
- b) dla Gminnej Biblioteki Publicznej dotacja w kwocie 530 000,00 zł (rozdział 92116 Biblioteki).

W rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 816 576,66 zł na zadania pn.:

- a) Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jejeśni (Polski Ład) w kwocie 226 126,19 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Polski Ład – 226 126,19 zł)
- b) odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jejeśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych w kwocie 590 450,47 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Polski Ład – 576 251,62 zł).

Wydatki ze środków funduszu sołeckiego zaplanowane w rozdziale 92195 Pozostała działalność wynoszą 20 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9. Również w rozdziale 92195 Pozostała działalność zaplanowano dotacje celowe na zadania bieżące dla organizacji i stowarzyszeń działających na terenie gminy wyłonione w drodze konkursu (z zakresu upowszechniania kultury) na rok 2026 w wysokości 13 500,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 331 198,68 zł

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w ramach:

- Rozdziału 92601 - Obiekty sportowe - zaplanowano wydatki bieżące na utrzymanie obiektów sportowych (boiska) wraz z Orlikiem oraz gminną siłownią - kwotę 264 198,68 zł (tj. energia, ubezpieczenie, czynsze za boisko w Przyborowie, drobne naprawy budynków, w kwocie tej zabezpieczono również zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 85 358,60 zł (fundusz sołecki) zgodnie z załącznikiem Nr 9.

- Rozdziału 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej - zaplanowano w łącznej kwocie 67 000,00 zł m.in. na zabezpieczenie środków na zorganizowanie imprez sportowych.