

z dnia 30 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1153), art.226,art.229,art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) **Rada Gminy Jeleśnia uchwala, co następuje:**

§ 1.

W Uchwale Nr XVI/91/2024 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 23 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

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

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleśnia

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy



Andrzej Góra

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

RADA GMINY
JELEŚNIA

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXI/186/2025
z dnia 2025-12-30

Wyszczególnienie	Dochoody ogółem x	Dochoody bieżące x	z tego:					z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								z podatku od nieruchomości			
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	100 752 968,78	88 660 034,89	37 348 249,60	136 806,83	16 818 982,27	13 487 230,13	20 888 766,06	10 300 000,00	12 072 933,89	12 135,00	12 060 798,89
2026	101 380 693,44	90 554 533,00	38 916 876,00	142 553,00	17 436 954,00	12 406 812,00	21 651 338,00	10 732 600,00	10 826 160,44	0,00	10 826 160,44
2027	94 722 755,00	93 407 001,00	40 142 768,00	147 043,00	17 986 218,00	12 797 627,00	22 333 355,00	11 070 677,00	1 315 754,00	0,00	1 315 754,00
2028	96 251 244,00	96 251 244,00	41 365 105,00	151 520,00	18 533 898,00	13 187 315,00	23 013 406,00	11 407 779,00	0,00	0,00	0,00
2029	99 081 031,00	99 081 031,00	42 581 239,00	155 975,00	19 078 795,00	13 575 022,00	23 690 000,00	11 743 168,00	0,00	0,00	0,00
2030	101 889 979,00	101 889 979,00	43 788 417,00	160 397,00	19 619 679,00	13 959 874,00	24 361 612,00	12 076 087,00	0,00	0,00	0,00
2031	104 437 228,00	104 437 228,00	44 863 127,00	164 407,00	20 110 171,00	14 308 871,00	24 970 652,00	12 377 989,00	0,00	0,00	0,00
2032	107 048 158,00	107 048 158,00	46 005 205,00	168 517,00	20 612 925,00	14 666 593,00	25 594 918,00	12 667 439,00	0,00	0,00	0,00
2033	109 724 362,00	109 724 362,00	47 155 335,00	172 730,00	21 128 248,00	15 033 258,00	26 234 791,00	13 004 625,00	0,00	0,00	0,00
2034	112 467 470,00	112 467 470,00	48 334 218,00	177 048,00	21 656 454,00	15 409 089,00	26 890 661,00	13 329 741,00	0,00	0,00	0,00
2035	115 279 156,00	115 279 156,00	49 542 573,00	181 474,00	22 197 865,00	15 794 316,00	27 562 928,00	13 662 985,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 898, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:			
			na wynagrodzenia i składowki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2025	106 868 859,30	81 479 456,75	39 056 152,15	0,00	921 418,40	0,00	0,00	0,00	25 389 402,55	25 089 402,55	0,00	
2026	101 391 879,94	82 449 360,00	38 645 293,00	2 057 692,00	1 054 212,00	0,00	0,00	0,00	18 942 519,94	18 942 519,94	3 777 502,58	
2027	92 372 755,00	85 018 608,00	40 384 331,00	1 959 692,00	924 426,00	0,00	0,00	0,00	7 354 147,00	7 354 147,00	3 551 376,39	
2028	93 751 244,00	87 559 618,00	42 181 434,00	1 862 692,00	721 579,00	0,00	0,00	0,00	6 191 626,00	6 191 626,00	2 834 370,43	
2029	96 631 031,00	90 146 552,00	43 995 236,00	1 765 692,00	564 657,00	0,00	0,00	0,00	6 484 479,00	6 484 479,00	2 834 370,43	
2030	99 489 979,00	92 343 226,00	45 315 093,00	1 667 692,00	443 950,00	0,00	0,00	0,00	7 146 753,00	7 146 753,00	2 834 370,43	
2031	101 987 228,00	94 560 533,00	46 629 231,00	1 570 692,00	321 207,00	0,00	0,00	0,00	7 426 695,00	7 426 695,00	2 834 370,43	
2032	105 023 158,00	96 803 156,99	47 934 849,00	1 472 666,99	205 253,00	0,00	0,00	0,00	8 220 001,01	8 220 001,01	2 834 370,43	
2033	107 524 362,00	97 678 555,00	49 217 106,00	0,00	91 301,00	0,00	0,00	0,00	9 845 807,00	9 845 807,00	0,00	
2034	112 092 470,00	100 114 782,00	50 509 055,00	0,00	26 325,00	0,00	0,00	0,00	11 977 688,00	11 977 688,00	0,00	
2035	114 979 156,00	102 637 325,00	51 809 663,00	0,00	8 775,00	0,00	0,00	0,00	12 341 831,00	12 341 831,00	0,00	

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2025		-6 115 890,52	0,00	8 365 890,52	4 400 000,00	2 150 000,00	413 076,75	413 076,75	3 552 813,77	413 076,75	413 076,75	3 552 813,77	3 552 813,77	
2026		-11 186,50	0,00	2 611 186,50	1 950 000,00	0,00	661 186,50	661 186,50	0,00	11 186,50	11 186,50	0,00	0,00	
2027		2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		2 025 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiążącej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:			
	w tym:		w tym:	5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 025 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi*		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 700 000,00	0,00	7 200 578,14	11 166 468,66			
2026	x	x	x	x	0,00	17 050 000,00	0,00	8 105 173,00	8 766 359,50			
2027	x	x	x	x	0,00	14 700 000,00	0,00	8 388 393,00	8 388 393,00			
2028	x	x	x	x	0,00	12 200 000,00	0,00	8 691 626,00	8 691 626,00			
2029	x	x	x	x	0,00	9 750 000,00	0,00	8 934 479,00	8 934 479,00			
2030	x	x	x	x	0,00	7 350 000,00	0,00	9 546 753,00	9 546 753,00			
2031	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	9 876 695,00	9 876 695,00			
2032	x	x	x	x	0,00	2 875 000,00	0,00	10 245 001,01	10 245 001,01			
2033	x	x	x	x	0,00	675 000,00	0,00	12 045 807,00	12 045 807,00			
2034	x	x	x	x	0,00	300 000,00	0,00	12 352 688,00	12 352 688,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 641 831,00	12 641 831,00			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego plenszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2025	4,77%	11,19%	14,05%	14,30%	TAK	TAK
2026	5,21%	11,72%	13,40%	13,65%	TAK	TAK
2027	4,89%	11,55%	12,47%	12,72%	TAK	TAK
2028	3,88%	11,33%	11,62%	11,88%	TAK	TAK
2029	3,53%	11,11%	10,67%	10,93%	TAK	TAK
2030	3,23%	11,36%	9,98%	10,24%	TAK	TAK
2031	3,07%	11,31%	10,99%	11,24%	TAK	TAK
2032	2,41%	11,31%	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2033	2,42%	12,82%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2034	0,41%	12,75%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2035	0,31%	12,72%	11,71%	11,71%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2025	1 710 851,57	1 710 851,57	2 376 737,64	2 376 737,64	2 227 792,35	2 006 635,25	2 006 635,25	0,00	
2026	533 861,25	533 861,25	2 475 000,00	2 475 000,00	2 475 000,00	689 723,32	534 021,25	476 853,18	
2027	0,00	0,00	1 315 754,00	1 315 754,00	1 315 754,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	9.4	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe					
		9.4.1	9.4.1.1		10.1.1	10.1.2					
2025	3 730 222,29	3 730 222,29	0,00	19 730 300,62	1 885 073,25	17 845 227,37	0,00	0,00	418 656,48	0,00	0,00
2026	9 775 683,93	1 411 764,71	1 200 000,00	19 712 185,84	837 823,32	18 874 362,52	0,00	0,00	417 600,38	0,00	0,00
2027	1 751 140,00	0,00	0,00	4 833 079,79	0,00	4 833 079,79	0,00	0,00	669 211,42	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 364 933,83	0,00	2 364 933,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 364 933,83	0,00	2 364 933,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 364 933,83	0,00	2 364 933,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 364 933,83	0,00	2 364 933,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 364 933,81	0,00	2 364 933,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych potężeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-) i spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji wykonywanych w ramach umorzenia, różnice kursowe	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
2025	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

¹⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatacznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potężeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potężeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych potężeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA
Andrzej Góra

Przedsięwzięcia WPF



załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXI/186/2025
z dnia 2025-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				83 230 467,30	19 730 300,62	19 712 185,84	4 833 079,79	2 364 933,83	2 364 933,83
1.a	- wydatki bieżące				2 805 956,99	1 885 073,25	837 823,32	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				80 484 510,31	17 845 227,37	18 874 362,52	4 833 079,79	2 364 933,83	2 364 933,83
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego.				17 885 013,21	5 588 595,54	10 462 217,25	1 751 140,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 627 956,99	1 858 373,25	686 523,32	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla gospodarki zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds cyberbezpieczeństwa koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki.	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	188 805,00	118 080,00	70 725,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywnie w Jeleśni - przywrócenie możliwości lub zdolności uzyskania zatrudnienia lub innej formy aktywności społecznej, rozwinięcie lub wzmocnienie samodzielności życiowej i społecznej oraz zapobieganie procesom ubóstwa, marginalizacji i wykluczenia społecznego 10 mieszkańców i mieszkańców Gminy Jeleśnia	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JELEŚNI	2024	2026	144 916,12	98 614,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Edukacja przedszkolna w Gminie Jeleśnia - wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dodatkowych, zakup wyposażenia do placówek oraz podniesienie kwalifikacji zawodowych, umiejętności i kompetencji kadry pracującej w przedszkolach	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	913 898,25	787 139,56	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	LOWE w gminie Jeleśnia - aktywizowanie dorosłych i społeczności lokalnych na rzecz rozwoju osobistego i wspólnot	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	761 166,25	391 070,00	370 096,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia - zwiększenie szans edukacyjnych	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	619 171,37	463 469,30	155 702,07	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 257 056,22	3 750 222,29	9 775 693,93	1 751 140,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Jeleśnia - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych państwa oraz podmiotów mających kluczowe znaczenie dla gospodarki zgodnie z polityką bezpieczeństwa UE i wytycznych Agencji UE ds cyberbezpieczeństwa koncentrując się na zbudowaniu zdolności reagowania na cyberataki.	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	661 186,50	0,00	661 186,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	LOWE w gminie Jeleśnia - aktywizowanie dorosłych i społeczności lokalnych na rzecz rozwoju osobistego i wspólnot	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	14 580,00	14 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej-etap I - Budowa stanowiska do obserwacji przyrody wraz z dojściem w Sopotni Wielkiej - Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	1 188 235,29	8 235,29	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,81	45 052 631,22
1.a	0,00	0,00	0,00	1 397 219,56
1.b	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,81	43 655 411,66
1.1	0,00	0,00	0,00	9 636 716,56
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 397 219,56
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	188 805,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	91 350,06
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	355 898,25
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	761 166,25
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	8 239 497,02
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	661 186,50
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	37 884,06

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.4	Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia - Ograniczenie zużycia energii, surowców pierwotnych oraz zwiększenie udziału czystych technologii w procesach	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	1 587 952,00	2 952,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia - Podniesienie jakości środowiska naturalnego Aglomeracji Beskidzkiej	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	3 260 132,43	1 800 000,00	1 460 132,43	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia - zwiększenie szans edukacyjnych	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	45 190,00	45 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa żłobka gminnego "Stacyjkowo" w Jeleśni wraz z wyposażeniem - zwiększenie dostępu do placówki zapewniającej opiekę nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	5 174 275,00	1 764 900,00	3 409 375,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Szlaki rowerowy VeloKoszarawa na terenie Gminy Jeleśnia - Zwiększenie roli kultury i turystyki w rozwoju subregionalnym - ZIT	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2027	3 345 505,00	94 365,00	1 500 000,00	1 751 140,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				65 405 454,09	14 141 705,08	9 249 968,59	3 081 939,79	2 364 933,83	2 364 933,83
1.3.1	- wydatki bieżące				178 000,00	26 700,00	151 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Jeleśnia - zrównoważone i przemyślane planowanie przestrzenne w gminie	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	178 000,00	26 700,00	151 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				65 227 454,09	14 115 005,08	9 098 668,59	3 081 939,79	2 364 933,83	2 364 933,83
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczania ścieków na żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Jeleśnia	2010	2032	44 899 891,10	2 790 350,15	3 081 939,79	3 081 939,79	2 364 933,83	2 364 933,83
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości droga tym samym lepsze warunki komunikacji dla mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	1 551 677,00	1 528 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja i przebudowa obiektów niezabudowanych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielowie do obsługi ruchu turystycznego - rewitalizacja obiektu w celu prawidłowego funkcjonowania przejścia granicznego a tym samym zwiększenie oferty turystycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	7 209 470,00	4 459 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia - zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze publicznym poprzez modernizację budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Jeleśnia	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	7 762 488,20	4 288 339,00	3 359 256,94	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni - Poprawa wizerunku rynku w Jeleśni oraz uatrakcyjnienie oferty turystycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	452 433,36	226 307,17	225 126,19	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic przydrożnych - odnowienie i modernizacja RIPT i Kaplic przydrożnych w celu poprawy wizerunku oraz zwiększenia oferty turystycznej zabytków z terenu Gminy Jeleśnia	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	1 288 500,00	600 049,53	590 450,47	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 563 366,03
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	2 404 989,11
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	238 476,32
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	3 333 575,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,81	35 415 914,64
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,81	35 415 914,64
1.3.2.1	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,81	20 778 898,86
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	45,79
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	4 459 470,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	7 647 595,94
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	452 433,36
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	14 476,26

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej 1425 S wraz z budową kanalizacji deszczowej w km 16+030 do km 18+025 wraz z budową chodnika w km 17+154 do km 18+025 w Jeleśni - dofinansowanie zadania Starostwo Powiatowe w Żywcu - poprawa infrastruktury drogowej i zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	1 586 577,96	0,00	1 586 577,96	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przystosowanie III piętra Szpitala Żywiec do udzielania świadczeń zdrowotnych - etap II - dofinansowanie zadania Starostwo Powiatowe w Żywcu - poprawa dostępności mieszkańców gminy do świadczeń zdrowotnych	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	311 091,47	189 024,23	122 067,24	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej w sołectwie Mutne poprzez wykonanie dodatkowej studni - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	95 325,00	3 075,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	70 000,00	30 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA

Andrzej Góra

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	1 586 577,96
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	311 091,47
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	95 325,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	70 000,00

RADA GMINY JELEŚNIA

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XXXI/187/2025 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 30.12.2025 r.

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

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 452 442,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 211 181,46 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 663 624,04 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 397 468,91 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 382 176,87 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 015 292,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 115 890,52 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	101 205 411,36	-452 442,58	100 752 968,78
Dochody bieżące	88 468 853,43	+211 181,46	88 680 034,89
Subwencja ogólna	16 738 890,58	+80 091,69	16 818 982,27
Dotacje bieżące	13 313 325,71	+173 904,42	13 487 230,13
Pozostałe	20 931 580,71	-42 814,65	20 888 766,06
Dochody majątkowe	12 736 557,93	-663 624,04	12 072 933,89
Sprzedaż majątku	11 320,00	+815,00	12 135,00
Wydatki ogółem	108 266 328,21	-1 397 468,91	106 868 859,30
Wydatki bieżące	81 861 633,62	-382 176,87	81 479 456,75
Wynagrodzenia i pochodne	39 054 293,89	+1 858,26	39 056 152,15
Obsługa długu	1 001 418,40	-80 000,00	921 418,40
Pozostałe wydatki bieżące	41 805 921,33	-304 035,13	41 501 886,20
Wydatki majątkowe	26 404 694,59	-1 015 292,04	25 389 402,55
Wynik budżetu	-7 060 916,85	+945 026,33	-6 115 890,52

Zródło: opracowanie własne.

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

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	6 434 479,00	+50 000,00	6 484 479,00
2030	7 096 753,00	+50 000,00	7 146 753,00
2031	7 376 695,00	+50 000,00	7 426 695,00
2032	7 920 001,01	+300 000,00	8 220 001,01
2033	9 545 807,00	+300 000,00	9 845 807,00
2034	11 877 688,00	+100 000,00	11 977 688,00
2035	12 241 831,00	+100 000,00	12 341 831,00

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 945 026,33 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 950 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 310 916,85	-945 026,33	8 365 890,52
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 350 000,00	-950 000,00	4 400 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	408 103,08	+4 973,67	413 076,75

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

W związku z zaciągnięciem zobowiązania w kwocie niższej niż planowano, dokonano aktualizacji planu rozchodów, zmniejszając obciążenia budżetu od roku 2029.

Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	2 500 000,00	-50 000,00	2 450 000,00

2030	2 450 000,00	-50 000,00	2 400 000,00
2031	2 500 000,00	-50 000,00	2 450 000,00
2032	2 325 000,00	-300 000,00	2 025 000,00
2033	2 500 000,00	-300 000,00	2 200 000,00
2034	475 000,00	-100 000,00	375 000,00
2035	400 000,00	-100 000,00	300 000,00

Zródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Jeleśnia zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeleśnia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00
2026	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2027	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2028	2 250 000,00	250 000,00	2 500 000,00
2029	2 275 000,00	175 000,00	2 450 000,00
2030	2 175 000,00	225 000,00	2 400 000,00
2031	2 200 000,00	250 000,00	2 450 000,00
2032	1 675 000,00	350 000,00	2 025 000,00
2033	1 500 000,00	700 000,00	2 200 000,00
2034	375 000,00	0,00	375 000,00
2035	300 000,00	0,00	300 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	4,77%	14,05%	TAK	14,30%	TAK
2026	5,21%	13,40%	TAK	13,65%	TAK
2027	4,89%	12,47%	TAK	12,72%	TAK
2028	3,88%	11,62%	TAK	11,88%	TAK
2029	3,53%	10,67%	TAK	10,93%	TAK
2030	3,23%	9,98%	TAK	10,24%	TAK
2031	3,07%	10,99%	TAK	11,24%	TAK
2032	2,41%	11,37%	TAK	11,37%	TAK
2033	2,42%	11,38%	TAK	11,38%	TAK
2034	0,41%	11,54%	TAK	11,54%	TAK
2035	0,31%	11,71%	TAK	11,71%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jeleśnia spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej-etap I - Budowa stanowiska do obserwacji przyrody wraz z dojściem w Sopotni Wielkiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 231 764,71 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 231 764,71 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 221 764,71 zł;
2. Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 565,97 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 778 741,04 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 783 307,01 zł;
- 3. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 200 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 855 143,32 zł;
- 4. Budowa żłobka gminnego "Stacyjkowo" w Jeleśni wraz z wyposażeniem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 200 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 735 798,68 zł;

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 5. Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczania ścieków na żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia Gmina podpisała aneks ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 286 056,22 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2032 o kwotę 3 286 056,22 zł.

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

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

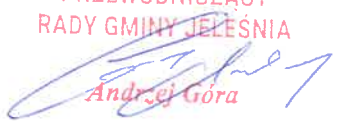
Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	18 823 968,41	-978 741,04	17 845 227,37
2026	18 392 256,82	+482 105,70	18 874 362,52
2027	5 302 516,39	-469 436,60	4 833 079,79
2028	2 834 370,43	-469 436,60	2 364 933,83
2029	2 834 370,43	-469 436,60	2 364 933,83
2030	2 834 370,43	-469 436,60	2 364 933,83
2031	2 834 370,43	-469 436,60	2 364 933,83
2032	2 834 370,43	-469 436,62	2 364 933,81

Zródło: opracowanie własne.

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA

Andrzej Góra