

**UCHWAŁA Nr XXXV/221/2026
RADY GMINY JELEŚNIA**

z dnia 3 czerwca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2026 r. poz.662), 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 z późn.zm.)

**Rada Gminy Jeleśnia
uchwala, co następuje:**

§ 1.

W uchwale nr XXXI/194/2025 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 30.12.2025 r. w sprawie 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

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XXXVI/221/2026
z dnia 2026-06-03

Lp	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:		w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości			
2026	102 455 589,50	92 361 474,01	40 160 428,00	2 109 199,00	19 226 579,00	19 226 579,00	10 212 074,30	20 653 193,71	10 478 156,00	10 094 115,49	0,00	10 094 115,49
2027	101 147 549,91	94 440 551,94	41 365 241,00	2 172 475,00	19 803 376,00	19 803 376,00	9 435 262,00	21 664 197,94	10 792 501,00	6 706 997,97	0,00	6 706 997,97
2028	97 163 588,00	97 163 588,00	42 564 833,00	2 235 477,00	20 377 674,00	20 377 674,00	9 708 885,00	22 276 719,00	11 105 484,00	0,00	0,00	0,00
2029	99 884 168,00	99 884 168,00	43 756 648,00	2 298 070,00	20 948 249,00	20 948 249,00	9 980 734,00	22 900 467,00	11 416 438,00	0,00	0,00	0,00
2030	102 581 041,00	102 581 041,00	44 938 077,00	2 360 118,00	21 513 852,00	21 513 852,00	10 250 214,00	23 518 780,00	11 724 682,00	0,00	0,00	0,00
2031	105 145 567,00	105 145 567,00	46 061 529,00	2 419 121,00	22 051 698,00	22 051 698,00	10 506 469,00	24 106 750,00	12 017 799,00	0,00	0,00	0,00
2032	107 774 206,00	107 774 206,00	47 213 067,00	2 479 599,00	22 602 990,00	22 602 990,00	10 769 131,00	24 709 419,00	12 318 244,00	0,00	0,00	0,00
2033	110 468 561,00	110 468 561,00	48 393 394,00	2 541 589,00	23 168 065,00	23 168 065,00	11 038 359,00	25 327 154,00	12 626 200,00	0,00	0,00	0,00
2034	113 230 276,00	113 230 276,00	49 603 229,00	2 605 129,00	23 747 267,00	23 747 267,00	11 314 318,00	25 960 333,00	12 941 855,00	0,00	0,00	0,00
2035	116 061 033,00	116 061 033,00	50 843 310,00	2 670 257,00	24 340 949,00	24 340 949,00	11 597 176,00	26 609 341,00	13 265 401,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór 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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	z tego:							
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
Lp.		3.1		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2026	-4 936 300,72	0,00	7 536 300,72	4 000 000,00	1 400 000,00	2 110 112,44	2 110 112,44	1 426 188,28	1 426 188,28	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
2027	1 261 000,00	1 261 000,00	1 289 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 289 000,00	0,00		
2028	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 375 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:				
	4.4	w tym:	4.5		4.5.1	5.1	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Lp		4.4.1					5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			
	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 *
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 100 000,00	0,00	6 583 793,28	10 120 094,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 550 000,00	0,00	7 029 862,94	8 318 862,94
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 100 000,00	0,00	6 255 537,00	6 255 537,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 625 000,00	0,00	5 420 834,00	5 420 834,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 250 000,00	0,00	5 589 305,00	5 589 305,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 750 000,00	0,00	5 591 801,00	5 591 801,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 775 000,00	0,00	5 625 294,01	5 625 294,01
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 775 000,00	0,00	7 065 270,00	7 065 270,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	7 056 297,00	7 056 297,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 075 409,00	7 075 409,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,77%	9,55%	13,53%	14,17%	TAK	TAK
2027	4,78%	9,26%	12,28%	12,93%	TAK	TAK
2028	3,64%	7,99%	11,11%	11,75%	TAK	TAK
2029	3,44%	6,72%	9,69%	10,33%	TAK	TAK
2030	3,12%	6,60%	8,37%	9,01%	TAK	TAK
2031	3,06%	6,33%	8,69%	9,33%	TAK	TAK
2032	2,33%	6,10%	8,11%	8,75%	TAK	TAK
2033	2,20%	7,29%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2034	1,45%	7,02%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2035	1,37%	6,81%	6,86%	6,86%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 301 656,25	1 301 656,25	1 231 256,96	5 793 329,66	5 793 329,66	5 220 962,55	1 665 650,78	1 665 650,78	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 649 948,78	6 649 948,78	6 163 344,69	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2026	10 340 487,95	10 340 487,95	0,00	21 336 800,77	1 301 791,28	20 035 009,49	0,00	0,00	417 600,38	0,00	
2027	9 393 921,12	9 393 921,12	6 163 344,69	12 475 860,91	0,00	12 475 860,91	0,00	0,00	669 211,42	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	
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	
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	
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	
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	
2033	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	
2035	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	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 350 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 275 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 200 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2035	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację włączoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA



Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY
JELEŚNIAZałącznik nr 2
do Uchwały nr XXXVI/221/2026
z dnia 2026-06-03

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				82 099 673,36	21 336 800,77	12 475 660,91	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,83
1.a	- wydatki bieżące				2 683 971,72	1 301 791,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				79 415 701,64	20 035 009,49	12 475 660,91	2 364 933,83	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				24 819 218,32	11 470 979,23	9 393 921,12	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 505 971,72	1 150 491,28	0,00	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	138 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	933 585,85	191 558,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	LOWE w gminie Jeleśnia - aktywizowanie dorosłych i społeczności lokalnych na rzecz rozwoju osobistego i wspólnot	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	761 166,25	545 138,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój przez edukację w gminie Jeleśnia - zwiększenie szans edukacyjnych	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	622 414,62	274 804,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 313 246,60	10 320 487,95	9 393 921,12	0,00	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	661 186,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Jeleśnia - Ograniczenie zużycia energii, surowców pierwotnych oraz zwiększenie udziału czystych technologii w procesach	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	688 952,00	686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia - Podniesienie jakości środowiska naturalnego Aglomeracji Beskidzkiej	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	2 573 327,33	1 833 012,09	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 364 933,83	2 364 933,81	33 809 086,52
1.a	0,00	0,00	907 184,23
1.b	2 364 933,83	2 364 933,81	32 901 902,29
1.1	0,00	0,00	13 210 666,07
1.1.1	0,00	0,00	907 184,23
1.1.1.1	0,00	0,00	70 725,00
1.1.1.2	0,00	0,00	191 558,31
1.1.1.3	0,00	0,00	370 096,25
1.1.1.4	0,00	0,00	274 804,67
1.1.2	0,00	0,00	12 303 481,84
1.1.2.1	0,00	0,00	22 964,10
1.1.2.2	0,00	0,00	37 884,06
1.1.2.3	0,00	0,00	49 166,14
1.1.2.4	0,00	0,00	116 760,89

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.5	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	5 274 275,00	3 509 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Szlak rowerowy VeloKoszarawa na terenie Gminy Jeleśnia - ZłOT	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2027	4 540 691,61	1 548 463,00	2 909 793,61	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Adaptacja terenu przemysłowego w Korbielowie na Centrum Rozwoju MŚP - poprawa jakości środowiska poprzez eliminację terenu o znacznej degradacji spowodowanej działalnością człowieka	Urząd Gminy Jeleśnia	2026	2027	7 386 578,87	902 451,36	6 484 127,51	0,00	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:				57 280 455,04	9 865 821,54	3 081 939,79	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,83
1.3.1	- wydatki bieżące				178 000,00	151 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Jeleśnia - zrownoważone i przemysłowe planowanie przestrzenne w gminie	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	178 000,00	151 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				57 102 455,04	9 714 521,54	3 081 939,79	2 364 933,83	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 żywiec" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Jeleśnia	2010	2032	44 899 891,10	3 081 939,79	3 081 939,79	2 364 933,83	2 364 933,83	2 364 933,83
1.3.2.2	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	7 887 531,15	3 484 299,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	228 126,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	590 450,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	1 586 577,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	122 067,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa sieci wodociągowej w sołectwie Mutne poprzez wykonanie dodatkowej studni - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	110 325,00	107 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni pn. "ZIELONA PRZESTRZEN" w Korbielowie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	436 105,00	415 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2025	2026	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2.5	0,00	0,00	231 871,17
1.1.2.6	0,00	0,00	4 458 256,61
1.1.2.7	0,00	0,00	7 366 578,87
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	2 364 933,83	2 364 933,81	20 598 420,45
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	2 364 933,83	2 364 933,81	20 598 420,45
1.3.2.1	2 364 933,83	2 364 933,81	17 988 548,71
1.3.2.2	0,00	0,00	129 814,09
1.3.2.3	0,00	0,00	226 126,19
1.3.2.4	0,00	0,00	14 476,26
1.3.2.5	0,00	0,00	1 586 577,96
1.3.2.6	0,00	0,00	122 067,24
1.3.2.7	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	415 810,00
1.3.2.9	0,00	0,00	100 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JARLESNIA

Andrzej Góra

RADA GMINY JELEŚNIA

Załącznik nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 343 304,78 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 210 215,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 553 520,28 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 206 281,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 344 393,31 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 550 674,91 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 936 300,72 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	103 798 894,28	-1 343 304,78	102 455 589,50
Dochody bieżące	92 151 258,51	+210 215,50	92 361 474,01
Dotacje bieżące	10 018 858,80	+193 215,50	10 212 074,30
Pozostałe	20 636 193,71	+17 000,00	20 653 193,71
Dochody majątkowe	11 647 635,77	-1 553 520,28	10 094 115,49
Wydatki ogółem	107 598 171,82	-206 281,60	107 391 890,22
Wydatki bieżące	85 433 287,42	+344 393,31	85 777 680,73
Wynagrodzenia i pochodne	40 457 626,05	+18 986,65	40 476 612,70
Pozostałe wydatki bieżące	42 467 847,92	+325 406,66	42 793 254,58
Wydatki majątkowe	22 164 884,40	-550 674,91	21 614 209,49
Wynik budżetu	-3 799 277,54	-1 137 023,18	-4 936 300,72

Zródło: opracowanie własne.

Zmiany w budżecie w 2026 roku mają na celu urealnienie planu finansowego w związku z faktycznym harmonogramem wpływu środków zewnętrznych oraz zmianami w dofinansowaniu.

W związku z wpływem zaliczki na realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jeleśnia” na rachunek bankowy Gminy jeszcze w 2025 r. oraz aktualizacją wartości przyznanego dofinansowania, dokonuje się zmniejszenia planu dochodów budżetu na 2026 rok.

W celu zachowania ciągłości finansowania i zabezpieczenia zaplanowanych na 2026 rok wydatków na ten projekt (plan wydatków zostaje pomniejszony wyłącznie w związku z dostosowaniem kwot do wyników rozstrzygniętego przetargu oraz aktualizacją dofinansowania), w miejsce pomniejszonych dochodów wprowadza się przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1 008 214,95 zł.

Dokonano zmiany w przychodach budżetu na 2026 rok, zwiększając je o łączną kwotę 1 137 023,18 zł, w tym:

- zwiększenie o kwotę 1 008 214,95 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia projektu pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Jeleśnia”,
- zwiększenie o kwotę 44 808,23 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (realizacja zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Zwalczania Narkomanii),
- zwiększono o kwotę 84 000,00 zł przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 137 023,18 zł i po zmianach wynoszą 7 536 300,72 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 399 277,54	+1 137 023,18	7 536 300,72
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 057 089,26	+1 053 023,18	2 110 112,44
Wolne środki	1 342 188,28	+84 000,00	1 426 188,28

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2026-2035 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)
2026	4,77%	13,53%	TAK	14,17%	TAK
2027	4,78%	12,28%	TAK	12,93%	TAK
2028	3,64%	11,11%	TAK	11,75%	TAK
2029	3,44%	9,69%	TAK	10,33%	TAK
2030	3,12%	8,37%	TAK	9,01%	TAK
2031	3,06%	8,69%	TAK	9,33%	TAK
2032	2,33%	8,11%	TAK	8,75%	TAK
2033	2,20%	7,51%	TAK	7,51%	TAK
2034	1,45%	7,18%	TAK	7,18%	TAK

2035	1,37%	6,86%	TAK	6,86%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Jeleśnia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 11 359,67 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 751 674,91 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 62 937,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Rozbudowa sieci wodociągowej w sołectwie Mutne poprzez wykonanie dodatkowej studni – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 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]
2026	20 771 684,40	-736 674,91	20 035 009,49

Źródło: opracowanie własne.

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA

Andrzej Góra

