

z dnia 28 grudnia 2022r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022r. poz. 559 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 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 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jeleśnia, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Jeleśnia do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Jeleśnia do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Jeleśnia do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Jeleśnia do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz planie wydatków budżetu Gminy Jeleśnia, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy

wyniku budżetu Gminy Jeleśnia.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleśnia.

§6. Traci moc uchwała Rady Gminy Jeleśnia nr Nr LXVI/367/2022 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 31.01.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2022-2032 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy Jeleśnia


Wiesław Głuchaczka

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 uchwała XC/477/2022 Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2022-12-28

Wyszczególnienie	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	1.2	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1													
2023	74 570 923,68	60 054 773,68	8 463 158,00	565 183,00	22 865 168,00	8 671 596,28	19 489 668,40	10 401 758,00	14 516 150,00	0,00	14 516 150,00			
2024	67 656 804,00	63 906 804,00	8 869 390,00	592 312,00	23 962 697,00	10 057 233,00	20 425 172,00	10 901 042,00	3 750 000,00	0,00	3 750 000,00			
2025	65 888 869,00	65 888 869,00	9 144 342,00	610 674,00	24 706 000,00	10 369 500,00	21 058 353,00	11 282 578,00	0,00	0,00	0,00			
2026	67 661 936,00	67 661 936,00	9 372 951,00	625 941,00	25 323 650,00	10 628 232,00	21 711 162,00	11 564 643,00	0,00	0,00	0,00			
2027	69 483 755,00	69 483 755,00	9 607 275,00	641 590,00	25 956 745,00	10 893 938,00	22 384 207,00	11 853 759,00	0,00	0,00	0,00			
2028	71 355 721,56	71 355 721,56	9 847 457,00	657 630,00	26 606 230,00	11 166 286,56	23 078 118,00	12 150 103,00	0,00	0,00	0,00			
2029	73 222 199,00	73 222 199,00	10 093 641,00	674 071,00	27 629 504,00	11 445 444,00	23 379 539,00	12 453 855,00	0,00	0,00	0,00			
2030	75 620 353,00	75 620 353,00	10 345 984,00	690 923,00	28 320 717,00	11 731 590,00	24 531 139,00	12 765 502,00	0,00	0,00	0,00			
2031	77 658 855,00	77 658 855,00	10 604 634,00	708 197,00	29 029 539,00	12 024 880,00	25 291 605,00	13 084 332,00	0,00	0,00	0,00			
2032	79 752 078,00	79 752 078,00	10 869 750,00	725 902,00	29 755 280,00	12 325 502,00	26 075 644,00	13 411 440,00	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 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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:				Wydatki majątkowe x	w tym:		
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:		
									gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp							2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	80 778 974,16	59 351 575,48	24 209 318,00	2 727 305,00	1 875 587,00	1 193 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 427 398,68	21 427 398,68	4 017 388,29	
2024	68 459 804,00	61 184 415,71	25 922 265,00	2 432 324,00	1 844 131,00	1 206 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 275 388,29	7 275 388,29	3 525 388,29	
2025	63 588 869,00	60 037 492,61	26 881 389,00	1 812 675,00	1 812 675,00	1 012 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39	
2026	65 061 936,00	61 510 559,61	27 822 237,00	1 781 218,00	1 781 218,00	810 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39	
2027	67 183 755,00	62 592 663,00	28 656 904,00	1 749 762,00	1 749 762,00	611 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 591 092,00	4 591 092,00	3 551 376,39	
2028	69 205 721,56	64 093 312,56	29 487 955,00	1 718 303,00	1 718 303,00	464 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 112 409,00	5 112 409,00	2 834 370,43	
2029	71 222 199,00	65 568 397,85	30 343 105,00	1 686 845,00	1 686 845,00	317 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 653 801,15	5 653 801,15	2 834 370,43	
2030	73 620 353,00	67 629 541,85	31 223 055,00	1 655 389,00	1 655 389,00	215 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 990 811,15	5 990 811,15	2 834 370,43	
2031	75 858 855,00	69 318 950,00	32 128 524,00	1 623 933,00	1 623 933,00	117 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 539 905,00	6 539 905,00	2 834 370,43	
2032	78 877 078,00	72 352 318,00	33 060 251,00	1 592 476,00	1 592 476,00	55 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 524 760,00	6 524 760,00	2 834 370,43	

Wyszczególnienie	z tego:												
	w tym:		Wynik budżetu x	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)				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	na pokrycie deficytu budżetu x				
2023	-6 208 050,48	0,00	8 658 050,48	7 175 000,00	4 725 000,00	79 260,00	79 260,00	1 403 790,48	1 403 790,48				
2024	-803 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	803 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	875 000,00	875 000,00	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:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		w tym:								
		w tym:								
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 000,00	2 197 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowoego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 222 000,00	0,00	703 198,20	2 186 248,68		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 025 000,00	0,00	2 722 388,29	2 722 388,29		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 725 000,00	0,00	5 851 376,39	5 851 376,39		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 125 000,00	0,00	6 151 376,39	6 151 376,39		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 825 000,00	0,00	6 891 092,00	6 891 092,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 675 000,00	0,00	7 262 409,00	7 262 409,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 675 000,00	0,00	7 653 801,15	7 653 801,15		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 675 000,00	0,00	7 990 811,15	7 990 811,15		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	875 000,00	0,00	8 339 905,00	8 339 905,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 399 760,00	7 399 760,00		

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 ograniczania, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do w/w tabeli.

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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią	Informacja o spełnieniu 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	Informacja o spełnieniu 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
		8.1	8.2				
Lp				8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,93%	3,76%	3,76%	13,34%	16,46%	TAK	TAK
2024	7,10%	7,30%	7,30%	12,41%	15,53%	TAK	TAK
2025	6,70%	12,36%	x	11,60%	14,72%	TAK	TAK
2026	6,68%	12,21%	x	11,10%	14,22%	TAK	TAK
2027	6,10%	12,80%	x	10,24%	13,36%	TAK	TAK
2028	4,34%	12,84%	x	9,57%	12,70%	TAK	TAK
2029	3,75%	12,90%	x	8,84%	11,96%	TAK	TAK
2030	3,47%	12,84%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2031	2,92%	12,89%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2032	1,38%	11,06%	x	12,69%	12,69%	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

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 na bieżące 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 jednostkach samorządowych
	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	w tym:		bieżące	majątkowe				
l.p.	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
2023	111 560,00	111 560,00	95 410,00	21 177 535,27	1 670 857,98	19 506 677,29	0,00	0,00	433 428,11	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 930 488,88	655 100,59	7 275 388,29	0,00	0,00	421 593,94	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	0,00	3 551 376,39	0,00	0,00	409 759,78	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	0,00	3 551 376,39	0,00	0,00	397 925,61	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	660 150,46	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:							Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
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
2023	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 097 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych 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 dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Wiesław Głuchaczka

Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY
JELEŚNIAzałącznik nr 2 do
uchwały nr uchwała XCI/477/2022 Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2022-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 267 828,64	21 177 535,27	7 930 488,88	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
1.a	- wydatki bieżące				4 107 546,36	1 670 857,98	655 100,59	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				73 160 282,28	19 506 677,29	7 275 388,29	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240; z późn.zm.), z tego:				732 005,00	271 490,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				335 705,00	192 230,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozszerzenie oferty Świetlicy w Gminie Jeleśnia - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu dla 40 osób nieaktywnych zawodowo z terenu Gminy Jeleśnia poprzez utworzenie 20 nowych miejsc oraz rozszerzenie oferty wsparcia działalności świetlicy	Urząd Gminy Jeleśnia	2022	2023	335 705,00	192 230,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				396 300,00	79 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Jeleśnia	2022	2023	396 300,00	79 260,00	0,00	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				76 535 823,64	20 906 044,99	7 930 488,88	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
1.3.1	- wydatki bieżące				3 771 841,36	1 478 627,70	655 100,59	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	składka na bieżącą obsługę inwestycji w okresie realizacji fazy IIA - wykonanie projektu "oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie"	Urząd Gminy Jeleśnia	2020	2024	2 363 731,06	635 521,01	595 457,77	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	składka w okresie trwałości fazy II - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Jeleśnia	2020	2024	285 714,10	57 142,82	57 142,82	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Razem możemy więcej - Program Aktywizacyjny dla Cudzoziemców - aktywizacja zawodowa oraz integracja i aktywność społeczna cudzoziemców legalnie przebywających w Polsce	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeleśni	2022	2023	1 109 896,20	775 963,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magaxynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	12 500,00	10 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				72 763 982,28	19 427 417,29	7 275 388,29	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
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	50 271 982,28	3 525 388,29	3 525 388,29	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury w Jeleśni - Zwiększenie dostępności mieszkańców Gminy Jeleśnia do wydarzeń kulturalnych poprzez rozbudowę sali Gminnego Ośrodka Kultury wraz ze sceną zewnętrzną	Urząd Gminy Jeleśnia	2017	2024	5 000 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	53 934 005,47
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 958,57
1.b	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	51 608 046,90
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 490,28
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 230,28
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 230,28
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 260,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 260,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	53 662 515,19
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 133 728,29
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 978,78
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 285,64
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 963,87
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.2	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	51 528 786,90
1.3.2.1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	31 876 757,90
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa i modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości dróg a tym samym lepsze warunki komunikacji dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Jeleśnia	2022	2023	12 450 000,00	9 610 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja obiektu, terenu i urządzeń byłego Przejścia Granicznego Korbiewie - rewitalizacja obiektu byłego przejścia ma na celu poszerzenie oferty turystycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	5 000 000,00	2 750 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 610 029,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wiesław Gluchaczka

RADA GMINY JELEŚNIA

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XCI/477/2022
Rady Gminy Jeleśnia z dnia 28 grudnia 2022r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, przewidywane wykonanie budżetu w 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jeleśnia za lata 2021 i 2020 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Jeleśnia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia również przewidziano do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeleśnia została przygotowana na lata 2023-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jeleśnia wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Jeleśnia, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto gospodarki narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%

2025	3,10%	3,10%	3,70
2026	2,90%	2,50%	3,50
2027	2,90%	2,50%	3,00
2028	2,90%	2,50%	2,90
2029	2,80%	2,50%	2,90
2030	2,70%	2,50%	2,90
2031	2,70%	2,50%	2,90
2032	2,60%	2,50%	2,90

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Jeleśnia dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Jeleśnia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jeleśnia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 10 401 758,00 zł, co stanowi 11,6% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r. Do jego wyliczenia przyjęto przypis należności wg stanu na 30.09.2022 r. (8 900 113,64 zł) powiększony o podatek od oddanej linii wodociągowej i kanalizacyjnej (kolejny etap w Jeleśni i Krzyżowej) tj. o kwotę 925 000 zł i podwyższone o 10% tj. o kwotę 982 511 zł) ale pomniejszoną o ewentualne zaległości, które występują rokrocznie (405 867 zł).

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W żadnym roku prognozy nie przewidziano dochodów ze sprzedaży składników majątkowych

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 516 150,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa i modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia – 9 500 000,00 zł
2. Rewitalizacja obiektu, terenu i urządzeń byłego Przejścia Granicznego w Korbielowie – 2 000 000,00 zł
3. Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Jeleśni wraz z budową i modernizacją infrastruktury towarzyszącej – 3 000 000,00 zł.
4. Minimalizowanie zdrowotnych czynników pracy na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy w Jeleśni w kwocie 16 150,00 zł.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 3 750 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku

nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Rewitalizacja obiektu, terenu i urządzeń byłego Przejścia Granicznego w Korbielowie – 2 250 000,00 zł
1. Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Jelesni wraz z budową i modernizacją infrastruktury towarzyszącej – 1 500 000,00 zł.

W pozostałych latach prognozy nie przewidziano dochodów majątkowych z tytułu dotacji i środków.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Jelesnia dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. W związku z tym, że Rada Gminy Jelesnia nie podjęła uchwały o łączeniu szkół, czego konsekwencją jest utrzymanie dotychczasowej sieci szkół (pomimo pozytywnej opinii Ministra Oświaty oraz Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego) poziom wydatków bieżących jest minimalny. Nie zaplanowano w związku z powyższym żadnych istotnych remontów a ograniczono się wyłącznie do utrzymania na dotychczasowym poziomie usług niezbędnych (wynikających z podpisanych umów i bieżącym utrzymaniu obiektów komunalnych oraz świadczeń pracowniczych). Dopiero od roku 2026 zaplanowano wzrost wydatków bieżących. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Jelesnia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2023 r. w budżecie Gminy Jelesnia wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono (po autokorekcie Rady Gminy) w wysokości 24 209 318,00 zł, co stanowi zmniejszenie stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. W latach 2024-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

1. z tytułu poręczeń i gwarancji:

W okresie prognozy Gmina Jelesnia planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych, a mianowicie umowa:

- 1) zawarta pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Gminą Jelesnia w dniu 27.08.2008r, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami

(od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Poręczenie obejmuje 14,47044% kwoty pożyczki, tj. 10 969 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 592 265,20 zł, na realizację projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Jeleśnia. Łączna wartość poręczenia wynikająca z umowy wynosiła 15 561 265,20 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 1 439 910,40 zł, w tym w 2023 r. 851 717,90 zł. Poręczenie jest terminowe i ostatnia potencjalna wypłata z tytułu poręczenia udzielonego, przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym upływa z dniem 20.12.2024 r.

- zawarte w dniu 11.12.2020r. pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie a Gminą Jeleśnia, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej) zaciągniętej w wysokości 33 362 332,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu na realizację Fazy IIA dla projektu pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Jeleśnia – wprowadzono kwotę potencjalnego poręczenia kwoty pożyczki w wysokości 15 728 182 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 2 119 824 zł. Łączna wartość zabezpieczonego poręczenia wynikająca z harmonogramu wynosiła 17 848 006 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu zabezpieczonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 17 340 319,00 zł, w tym w 2023 r. 1 875 587,00 zł. Poręczenie jest terminowe i ostatnia potencjalna wypłata z tytułu poręczenia udzielonego, przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym upływa z końcem roku 2032.

- gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243

W związku z tym, że Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu zaciągnął pożyczkę w NFOŚiGW w Warszawie na sfinansowanie wkładu własnego kwalifikowanego na realizację Fazy IIA dla projektu pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Jeleśnia, którego dofinansowanie kształtuje się na poziomie 63,75% - gmina może zastosować wyłączenie do czasu ostatecznej spłaty pożyczki przez Związek tj. do końca roku 2032 w oparciu o art. 243 ust. 3a.

Mając powyższe na uwadze, zastosowano wyłączenie dla wartości nominalnej niewymagalnych zobowiązań z tytułu zabezpieczonego poręczenia i w okresie planowanym wynosi 17 340 319,00 zł, w tym wyłączenie zastosowane w roku 2023 r. wynosi 1 875 587,00 zł.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2023 oraz 2024.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Dopiero od roku 2027 zwiększano wydatki majątkowe na nowe inwestycje.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 208 050,48 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- a) kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 725 000,00 zł;
1. przychodów 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 - 79 260,00 zł (otrzymano w 2022r. 100% środków zaplanowanych na projekt pn. Cyfrowa Gmina, a zgodnie z harmonogramem kwota 79 260 zł przypada do realizacji w roku 2023)
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 1 403 790,48 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Jeleśnia

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	74 570 923,68	80 778 974,16	-6 208 050,48
2024	67 656 804,00	68 459 804,00	-803 000,00
2025	65 888 869,00	63 588 869,00	2 300 000,00
2026	67 661 936,00	65 061 936,00	2 600 000,00
2027	69 483 755,00	67 183 755,00	2 300 000,00
2028	71 355 721,56	69 205 721,56	2 150 000,00
2029	73 222 199,00	71 222 199,00	2 000 000,00
2030	75 620 353,00	73 620 353,00	2 000 000,00
2031	77 658 855,00	75 858 855,00	1 800 000,00
2032	79 752 078,00	78 877 078,00	875 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano w roku 2023 i 2024 natomiast w pozostałych latach prognozy od roku 2025 do 2032 zaplanowano budżety nadwyżkowe, które są źródłem pokrycia rat kredytów przypadających do spłaty w danym roku.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 658 050,48 zł. Przychody Gminy Jeleśnia w 2023 r. obejmują:

3. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 175 000,00 zł;
1. przychodów 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 - 79 260,00 zł (otrzymano w 2022r. 100% środków zaplanowanych na projekt pn. Cyfrowa Gmina, a zgodnie z

- harmonogramem kwota 79 260 zł przypada do realizacji w roku 2023);
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 1 403 790,48 zł.

Przychody te przeznaczono na sfinansowanie deficytu w kwocie 6 208 050,48 zł oraz spłatę rat kredytów w kwocie 2 450 000,00 zł.

W trakcie roku 2023 zostaną zweryfikowane wydatki w celu zminimalizowania zaplanowanych przychodów. Z pewnością zaplanowany przychód będzie realnie mniejszy o zabezpieczoną wysokość poręczenia, a jest to kwota 2 727 305 zł, gdyż Związek Międzygminny ds. Ekologii regularnie spłaca pożyczki, które to gmina poręczała. Ponadto na chwilę obecną gmina ma lokaty terminowe środków pieniężnych, które z pewnością powiększą wolne środki z roku 2022, a tym samym pokryją część deficytu a co za tym idzie zmniejszą kwotę kredytu planowaną na pokrycie deficytu. Tak więc zaplanowany przychód z kredytu będzie z całą pewnością mniejszy.

W roku 2024 zaplanowano przychody z kredytu w wysokości 3 000 000,00 zł, które przeznaczono na sfinansowanie deficytu w kwocie 803 000,00 zł oraz spłatę rat kredytów w kwocie 2 147 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Jeleśnia obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

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 2024-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeleśnia

Rok	Zobowiązanie historyczne kol.10.6 [zł]	Zobowiązanie planowane kol. 5.1 (z roku 2023 i 2024) [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
2024	2 097 000,00	100 000,00	2 197 000,00
2025	2 000 000,00	300 000,00	2 300 000,00
2026	2 400 000,00	200 000,00	2 600 000,00
2027	1 500 000,00	800 000,00	2 300 000,00
2028	50 000,00	2 100 000,00	2 150 000,00
2029	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2030	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2031	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2032	0,00	875 000,00	875 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłaty długu.

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 10 497 000 zł (nie dodano planowanego do zaciągnięcia kredytu z roku 2022, gdyż do momentu uchwalania WPF nie została podjęta uchwała o zaciągnięciu kredytu – tym samym w kolumnie przewidywane wykonanie na koniec 2022r wskazano, że dług nie zostanie zaciągnięty).

Na kwotę długu w roku 2023 składa się:

- a) kredyt w Getin Banku - zaciągnięty w 2013r. spłata kończy się w 2026r. (stan początek roku 2023 wynosi 7 197 000 zł – spłata w roku 2023 w kwocie 2 000 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 5 197 000 zł
- b) kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2017r. - spłata kończy się w roku 2027 (stan początek roku 2023 wynosi 2 500 000 zł – spłata w roku 2023 w kwocie 300 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 2 200 000 zł
- d) kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2019r – planowana spłata do roku 2028 (stan początek roku 2023 wynosi 800 000 zł – spłata w roku 2023 w kwocie 150 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 650 000 zł
- g) planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2023 - zaplanowano spłatę z dwuletnią karencją do roku 2030 – 7 175 000 zł

Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 222 000,00 zł (tj. stan kredytów zaciągniętych na koniec 2022 wynosi 10 497 000 zł + planowany do zaciągnięcia w roku 2023 kredyt w kwocie 7 175 000,00 zł – spłaty rat kredytów w 2023 w kwocie 2 450 000,00 zł daje wynik 15 222 000,00 zł).

Kwota długu wykazana jest do roku 2032 tj. do ostatniego roku spłaty zaplanowanego kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2024.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 29,62%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2032

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	15 222 000,00	51 383 177,40	29,62
2024	16 025 000,00	53 849 571,00	29,76
2025	13 725 000,00	55 519 369,00	24,72
2026	11 125 000,00	57 033 704,00	19,51
2027	8 825 000,00	58 589 817,00	15,06
2028	6 675 000,00	60 189 435,00	11,09
2029	4 675 000,00	61 776 755,00	7,57
2030	2 675 000,00	63 888 763,00	4,19
2031	875 000,00	65 633 975,00	1,33
2032	0,00	67 426 576,00	

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Jeleśnia zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Jeleśnia

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego – nadwyżka operacyjna brutto [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	60 054 773,68	59 351 415,48	703 358,20	2 186 248,20
2024	63 906 804,00	61 184 415,71	2 722 388,29	2 722 388,29
2025	65 888 869,00	60 037 492,61	5 851 376,39	5 851 376,39

2026	67 661 936,00	61 510 559,61	6 151 376,39	6 151 376,
2027	69 483 755,00	62 592 663,00	6 891 092,00	6 891 092,
2028	71 355 721,56	64 093 312,56	7 262 409,00	7 262 409,
2029	73 222 199,00	65 568 397,85	7 653 801,15	7 653 801,
2030	75 620 353,00	67 629 541,85	7 990 811,15	7 990 811,
2031	77 658 855,00	69 318 950,00	8 339 905,00	8 339 905,
2032	79 752 078,00	72 352 318,00	7 399 760,00	7 399 760,

Źródło: Opracowanie własne.

Dla porównania przedstawiono poniżej nadwyżki operacyjne brutto z siedmiu poprzednich lat:

Rok 2016 – 2 912 148,93 zł

Rok 2017 – 3 677 711,20 zł

Rok 2018 – 5 379 163,37 zł

Rok 2019 - 7 225 379,74 zł

Rok 2020 – 6 792 584,38 zł

Rok 2021 – 8 008 087,60 zł

Rok 2022 – przewidywane wykonanie 3 298 573,58 zł.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Jeleśnia przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,93%	13,34%	TAK	16,46%	TAK
2024	7,10%	12,21%	TAK	15,34%	TAK
2025	6,70%	11,40%	TAK	14,53%	TAK
2026	6,68%	10,90%	TAK	14,03%	TAK
2027	6,10%	10,04%	TAK	13,17%	TAK
2028	4,34%	9,38%	TAK	12,50%	TAK
2029	3,75%	8,64%	TAK	11,77%	TAK
2030	3,47%	10,40%	TAK	10,40%	TAK
2031	2,92%	11,89%	TAK	11,89%	TAK
2032	1,38%	12,69%	TAK	12,69%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)
- stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Jeleśnia do WPF

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej pn. "Wykaz przedsięwzięć Gminy Jeleśnia do WPF" określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limity zobowiązań.

Przedsięwzięcia pokazano w podziale na bieżące i majątkowe. Ponadto dokonano podziału na:

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 2009r. o finansach publicznych, z tego:

1) wydatki bieżące, w tym:

- Rozszerzenie oferty świetlicy w Gminie Jeleśnia, którego celem jest wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu dla 40 osób nieaktywnych zawodowo z terenu Gminy Jeleśnia poprzez utworzenie 20 nowych miejsc oraz rozszerzenie oferty wsparcia działalności świetlicy. Limit wydatków na ten cel określono na kwotę 335 705zł z finansowaniem w latach 2022-2023. Dla roku 2023 limit wydatków określono na kwotę 192 230,68 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest kontynuowane na podstawie podpisanej umowy. Dofinansowanie wynosi 85% kosztu zadania ze środków unijnych, 8% dotacja z budżetu państwa i 7 % wkład własny Gminy (wkład własny rzeczowy w formie wynajmu sal).

2) wydatki majątkowe, w tym:

- a) Cyfrowa Gmina, którego celem jest wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa. Dofinansowanie wynosi 100% kosztów kwalifikowanych zadania co stanowi 396 300 zł. Limit wydatków na ten cel określono na kwotę 396 300 zł z finansowaniem w latach 2022 i 2023. Limit wydatków na rok 2023 określono na kwotę 79 260,00 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Program Operacyjny Polska Cyfrowa (POPC).

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - nie wykazano żadnych przedsięwzięć.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1), z tego:

1) wydatki bieżące, w tym:

- a) składka do ZMdsE w Żywcu na bieżącą obsługę inwestycji w okresie realizacji fazy IIA – wykonanie projektu „oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie”. Okres realizacji przedsięwzięcia to lata 2020 - 2024. Limit wydatków określono na kwotę 2 363 731,06 zł. Limit wydatków na rok 2023 wynosi 635 521,01 zł;
- a) składka do ZMdsE w Żywcu na okres trwałości fazy II, którego celem jest ochrona środowiska naturalnego. Okres realizacji przedsięwzięcia to lata 2020 – 2024. Limit wydatków określono na kwotę 285 714,10 zł. Limit wydatków na rok 2023 wynosi 57 142,82 zł;
- b) Razem możemy więcej – Program Aktywizacyjny dla Cudzoziemców, którego celem jest aktywizacja zawodowa oraz integracja i aktywność społeczna cudzoziemców legalnie przebywających w Polsce. Limit wydatków na ten cel określono na kwotę 1 109 896,20 zł z finansowaniem w latach 2022 i 2023. Limit wydatków na rok 2023 określono na kwotę 775 963,87 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeleśni. Zadanie finansowane jest w 100% ze środków Funduszu Pracy.
- c) Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego, którego celem jest poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej. Program realizowany jest przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu. Składka bieżąca w zakresie wkładu własnego Gminy wynosi 12 500 zł, z finansowaniem w latach 2023-2024. Limit wydatków na rok 2023 wynosi 10 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe, w tym:

- d) 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, którego celem jest ochrona środowiska naturalnego - jego okres realizacji kończy trwać od 2010 – 2032. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Jeleśnia. Limit wydatków na rok 2023 wynosi 3 525 388,29 zł;
- a) Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Jeleśni wraz z budową i modernizacją infrastruktury towarzyszącej, którego celem jest zwiększenie dostępności mieszkańców Gminy Jeleśnia do wydarzeń kulturalnych poprzez rozbudowę sali Gminnego Ośrodka Kultury wraz ze sceną zewnętrzną – okres realizacji 2017-2024. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Urząd Gminy Jeleśnia. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 500 000 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Przewidywany koszt zadania wynosi 5 000 000,00 zł. Limitu wydatków na rok 2023 wynosi 3 500 000,00 zł;
- b) Budowa modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia, którego celem jest poprawa jakości dróg a tym samym lepsze warunki komunikacyjne dla mieszkańców. Okres realizacji tego zadania to lata 2022 – 2023. Limit wydatków na rok 2023 wynosi 9 610 029,00 zł, a łączne nakłady określone są w wysokości 12 450 000 zł. W roku 2023 zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 110 029 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Przewidywany koszt zadania wynosi 9 500 000,00 zł.
- c) Rewitalizacja obiektu, terenu i urządzeń byłego Przejścia Granicznego w Korbielowie, którego celem jest poszerzenie oferty turystycznej poprzez rewitalizację. Okres realizacji tego zadania to lata 2023 – 2024 i łączne nakłady określono na kwotę 5 000 000 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Urząd Gminy Jeleśnia. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie

750 000 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 250 000 zł Limit wydatków na rok 2023 wynosi 2 750 000,00 zł;

- d) Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego, którego celem jest poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej. Program realizowany jest przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu. Składka inwestycyjna zakresie wkładu własnego Gminy wynosi 42 000 zł, z finansowaniem w latach 2023-2024. Limit wydatków na rok 2023 wynosi 42 000,00 zł.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Wiesław Głuchaczka