

w sprawie 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 2023r. poz. 40 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleśnia na lata 2024-2032, 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. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2024-2032 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 z których wynikające 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.

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.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleśnia.

§6. Traci moc uchwała Rady Gminy Jeleśnia Nr XCI/477/2022 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2023-2032 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy Jeleśnia


Władysław Gruszka

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalone 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 Nr CXVII/569/2024 Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2024-01-29

z tego:																
z tego:																
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										w tym:			
			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)	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
								z podatku od nieruchomości								
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2					
2024	82 015 430,30	69 443 723,36	11 279 665,00	582 488,00	28 742 557,00	9 143 809,33	19 695 204,03	10 110 000,00	12 571 706,94	0,00	12 571 706,94					
2025	82 817 744,30	73 312 552,32	11 742 131,00	606 370,00	29 920 714,00	10 228 162,35	20 815 174,97	10 524 510,00	9 505 191,98	0,00	9 505 191,98					
2026	74 995 315,00	74 419 315,00	12 106 137,00	625 167,00	30 848 256,00	9 801 278,00	21 038 477,00	10 850 770,00	576 000,00	0,00	576 000,00					
2027	76 279 797,00	76 279 797,00	12 408 790,00	640 796,00	31 619 462,00	10 046 310,00	21 564 439,00	11 122 039,00	0,00	0,00	0,00					
2028	78 320 772,00	78 320 772,00	12 756 236,00	658 738,00	32 409 948,00	10 327 607,00	22 168 243,00	11 433 456,00	0,00	0,00	0,00					
2029	80 324 702,00	80 324 702,00	13 087 898,00	675 865,00	33 220 197,00	10 596 125,00	22 744 617,00	11 730 726,00	0,00	0,00	0,00					
2030	82 332 819,00	82 332 819,00	13 415 095,00	692 762,00	34 050 702,00	10 861 028,00	23 313 232,00	12 023 994,00	0,00	0,00	0,00					
2031	84 342 858,00	84 342 858,00	13 737 057,00	709 388,00	34 901 970,00	11 121 693,00	23 872 750,00	12 312 570,00	0,00	0,00	0,00					
2032	86 352 547,00	86 352 547,00	14 053 009,00	725 704,00	35 774 519,00	11 377 492,00	24 421 823,00	12 595 759,00	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:												
		w tym:						w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				
						w tym:		w tym:				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.3.1	
Lp	3											
2024	-7 316 496,00	0,00	0,00	9 513 496,00	9 513 496,00	7 316 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 475 000,00	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	888 496,00	888 496,00	888 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

	z tego:					z tego:				
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:	z tego:			
							w tym:	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
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	
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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	888 496,00	888 496,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
		środkami nowego 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 063 496,00	0,00	1 745 646,53	1 745 646,53
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 763 496,00	0,00	6 359 127,81	6 359 127,81
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 163 496,00	0,00	6 181 376,39	6 181 376,39
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 663 496,00	0,00	6 051 376,39	6 051 376,39
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 163 496,00	0,00	5 334 370,43	5 334 370,43
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 563 496,00	0,00	5 465 990,43	5 465 990,43
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 088 496,00	0,00	5 989 001,80	5 989 001,80
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	888 496,00	0,00	5 565 991,43	5 565 991,43
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 656 468,43	5 656 468,43

*) 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. 228 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 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 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 ustawowych wyłączeń, obliczony 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
2024	5,91%	4,54%	4,54%	14,55%	14,32%	TAK
2025	6,60%	12,51%	x	13,35%	13,11%	TAK
2026	6,56%	11,45%	x	12,88%	12,64%	TAK
2027	6,34%	10,69%	x	11,91%	11,67%	TAK
2028	4,93%	9,09%	x	10,95%	10,71%	TAK
2029	4,68%	8,79%	x	9,68%	9,44%	TAK
2030	4,12%	9,04%	x	8,65%	8,42%	TAK
2031	3,38%	7,98%	x	9,45%	9,45%	TAK
2032	1,31%	7,67%	x	9,94%	9,94%	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	w tym:		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 ^x	w tym:		
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
2024	665 739,33	665 739,33	627 079,04	2 907 593,20	2 907 593,20	2 711 843,20	758 848,80	758 848,80	627 079,04
2025	721 588,35	721 588,35	682 652,63	2 099 991,98	2 099 991,98	2 086 194,72	809 003,29	809 003,29	682 652,63
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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
2024	3 352 304,00	3 352 304,00	2 711 843,20	21 861 696,93	1 433 137,39	20 428 559,54	0,00	0,00	468 411,64	0,00
2025	2 607 743,40	2 607 743,40	2 086 991,98	14 373 323,08	809 003,29	13 564 319,79	0,00	0,00	418 656,48	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 127 376,39	0,00	4 127 376,39	0,00	0,00	417 600,38	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 551 376,39	0,00	3 551 376,39	0,00	0,00	689 211,42	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 834 370,43	0,00	2 834 370,43	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splatą zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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, odpowiednio emilowanych 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
					splatą zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego 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	
2024	2 197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY
JELEŚNIA

złącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwata Nr CXVII/569/2024 Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 2024-01-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				83 752 285,68	21 861 696,93	14 373 323,08	4 127 376,39	3 551 376,39	2 834 370,43
1.a	- wydatki bieżące				4 289 606,24	1 433 137,39	809 003,29	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				79 462 679,44	20 428 559,54	13 564 319,79	4 127 376,39	3 551 376,39	2 834 370,43
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 13 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 544 438,48	4 111 152,80	3 416 746,69	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 584 391,08	758 848,80	809 003,29	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Sprawdliwa transformacja w Gminie Jeleśnia - podjęcie działań na rzecz mieszkańców i mieszkańców Gminy Jeleśnia i obszarów uczestniczących w procesie sprawliwej transformacji oraz rozwój aktywności społecznej i przygotowanie do akceptacji dla procesu transformacji i zmiany klimatycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	554 500,00	200 000,00	354 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa bezpieczeństwa ludności w obrębie góry Pisko dzięki współpracy trngranicznej pomiędzy Gminą Jeleśnia, Gminą Klin oraz Gminą Oravskie Vesele - Przedsięwzięcie polega na zainicjowaniu twalej współpracy pomiędzy służbami odpowiedzialnymi za bezpieczeństwo na terenie pogranicza polsko-słowackiego	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2025	345 114,84	276 858,85	51 717,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozszerzenie oferty turystycznej pogranicza polsko-słowackiego poprzez wprowadzenie do niej nowych atrakcyjnych elementów związanych z rekreacją i kulturą - Przedsięwzięcie polega na zainicjowaniu twalej współpracy pomiędzy Gminą Jeleśnia a Gminą Oravska w zakresie rozszerzenia dostępnej oferty turystycznej, o nowe i atrakcyjne elementy związane z rekreacją i kulturą	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2025	684 776,24	281 989,95	402 786,29	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 960 047,40	3 352 304,00	2 607 743,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Sprawdliwa transformacja w Gminie Jeleśnia - podjęcie działań na rzecz mieszkańców i mieszkańców Gminy Jeleśnia i obszarów uczestniczących w procesie sprawliwej transformacji oraz rozwój aktywności społecznej i przygotowanie do akceptacji dla procesu transformacji i zmiany klimatycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa bezpieczeństwa ludności w obrębie góry Pisko dzięki współpracy trngranicznej pomiędzy Gminą Jeleśnia, Gminą Klin oraz Gminą Oravskie Vesele - Przedsięwzięcie polega na zainicjowaniu twalej współpracy pomiędzy służbami odpowiedzialnymi za bezpieczeństwo na terenie pogranicza polsko-słowackiego	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2025	1 454 707,20	1 250 000,00	204 707,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozszerzenie oferty turystycznej pogranicza polsko-słowackiego poprzez wprowadzenie do niej nowych atrakcyjnych elementów związanych z rekreacją i kulturą - Przedsięwzięcie polega na zainicjowaniu twalej współpracy pomiędzy Gminą Jeleśnia a Gminą Oravska w zakresie rozszerzenia dostępnej oferty turystycznej, o nowe i atrakcyjne elementy związane z rekreacją i kulturą	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2025	4 205 340,20	1 802 304,00	2 403 036,20	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

L.p.	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	57 765 624,94
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	2 242 140,68
1.b	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	55 543 484,26
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	7 227 899,49
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 567 852,09
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	554 500,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	328 575,85
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	684 776,24
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 660 047,40
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 707,20
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	4 205 340,20
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
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				76 207 847,20	17 750 544,13	10 956 576,39	4 127 376,39	3 551 376,39	2 834 370,43
1.3.1	- wydatki bieżące				2 705 215,16	674 288,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	składka na bieżącą obsługę inwestycji w okresie realizacji fazy IA - wykonanie projektu "oczyszczanie ścieków na Żywiec" - Żywiec	Urząd Gminy Jeleśnia	2020	2024	2 363 731,06	595 457,77	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	7 800,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Korbielew - zbiornik retencyjny - budowa zbiornika retencyjnego i ujęcia wody pitnej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	18 450,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Korbielew - zbiornik retencyjny - budowa zbiornika retencyjnego i ujęcia wody pitnej	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	29 520,00	11 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				73 502 632,04	17 076 255,54	10 956 576,39	4 127 376,39	3 551 376,39	2 834 370,43
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczania ścieków na Żywiec" - Żywiec w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Jeleśnia	2010	2032	49 642 291,54	3 525 388,29	3 551 376,39	3 551 376,39	3 551 376,39	2 834 370,43
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	6 920 000,00	4 842 067,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia - poprawa jakości droga tym samym lepsze warunki komunikacji dla mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	2 000 000,00	1 100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Revitalizacja i przebudowa obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielewie do obsługi ruchu turystycznego - rewitalizacja obiektu w celu prawidłowego funkcjonowania przejścia granicznego a tym samym zwiększenie oferty turystycznej	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	5 033 640,50	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	46 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi gminnej od szkoły do cmentarza w Pewli Wielkiej - Poprawa parametrów drogi oraz poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	250 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja celowa na zakup samochodu dla policji - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Jeleśnia	2023	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic przydrożnych - odnowienie i modernizacja RIPT i Kaplic przydrożnych w celu poprawy wizerunku oraz zwiększenia oferty turystycznej zabytków z terenu Gminy Jeleśnia	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2026	1 200 000,00	324 000,00	300 000,00	576 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.2.2	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	50 557 725,45
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	674 288,59
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	595 457,77
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	57 142,82
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	11 808,00
1.3.2	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	49 883 436,86
1.3.2.1	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	2 834 370,43	28 351 369,61
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 842 067,25
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	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
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia - zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze publicznym poprzez modernizację budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Jeleśnia	Urząd Gminy Jeleśnia	2024	2025	7 900 000,00	4 185 000,00	3 715 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	2025	490 000,00	249 800,00	240 200,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signature]

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00

RADA GMINY
JELEŚNIA



Załącznik Nr 3
do uchwały Nr CXVII/569/2024
Rady Gminy Jeleśnia
z dnia 29 stycznia 2024r.

UZASADNIENIE

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 projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, przewidywane wykonanie budżetu w 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jeleśnia za lata 2022 i 2021 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Jeleśnia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2024-2032.

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 2023 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 w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2025-2032 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 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.

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jeleśnia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 10 110 000,00 zł, co stanowi 97,20% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

Do jego wyliczenia przyjęto przypis należności wg stanu na 30.09.2023r. (9 395 802,23 zł) powiększony o 13% (o tyle Rada Gminy podniosła stawki podatku) tj. o kwotę 1 221 543 zł ale pomniejszoną o ewentualne zaległości, które występują rokrocznie (507 257 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 2024 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. Dla roku 2024-2025 uwzględniono również kwoty dotacji wynikające ze złożonych 3 wniosków z udziałem środków unijnych w zakresie dochodów bieżących tj.:

- 1) Poprawa bezpieczeństwa ludności w obrębie Góry Pilsko dzięki współpracy transgranicznej pomiędzy Gminą Jeleśnia, Gminą Klin oraz Gminą Oravské Vesele – w roku 2024 w wysokości 240 147,37 zł (łącznie z UE i BP) a w roku 2025 w wysokości 322 229,03 zł (łącznie z UE i BP)
- 2) Rozszerzenie dostępnej oferty turystycznej pogranicza Polsko-Słowackiego, poprzez wprowadzenie do niej nowych atrakcyjnych elementów związanych z rekreacją i kulturą - w roku 2024 w wysokości 225 591,96 zł (UE) a w roku 2025 w wysokości 44 859,33 zł (UE)

- 3) Sprawiedliwa transformacja w Gminie Jeleśnia - w roku 2024 w wysokości 200 000 zł (łącznie z UE i BP) i w roku 2025 w wysokości 354 500 zł (łącznie z UE i BP)

W roku 2026 jest widoczny spadek dochodów z dotacji na zadania bieżące, gdyż nie przewidziano żadnych projektów. W kolejnych latach jest założony cykliczny wzrost.

Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. W roku 2025 roku dochody podwyższono za pomocą wskaźników inflacji oraz zaplanowano środki z darowizny Firmy Żywiec Zdrój na podstawie listu intencyjnego, w którym deklarują wsparcie dla gminy w wysokości 2 mln zł w latach 2022-2026. W roku 2022 firma przekazała gminie na podstawie podpisanego porozumienia kwotę 700 tys. zł więc pozostała deklarowana kwotę przyjęto do planowania w roku 2024, 2025 i 2026. Od roku 2027 podwyższano dochody o wskaźniki inflacji.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe 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 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 571 706,94 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. Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 1 000 000,00 zł
2. Rewitalizacja i przebudowa obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielowie do obsługi ruchu turystycznego (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 2 000 000,00 zł
3. Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 3 000 000,00 zł
4. Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Jeleśni wraz z budową i modernizacją infrastruktury towarzyszącej (promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 2 886 042,25 zł.
5. Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) w kwocie 240 000,00 zł oraz środki właścicieli nieruchomości w kwocie 9 800 zł
6. Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) w kwocie 300 000,00 zł.
7. Rozszerzenie dostępnej oferty turystycznej pogranicza Polsko-Słowackiego, poprzez wprowadzenie do niej nowych atrakcyjnych elementów związanych z rekreacją i kulturą (wniosek złożony do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027)- w roku 2024 w wysokości 1 441 843,20 zł (UE)
8. Poprawa bezpieczeństwa ludności w obrębie Góry Pilsko dzięki współpracy transgranicznej pomiędzy Gminą Jeleśnia, Gminą Klin oraz Gminą Oravské Vesele (wniosek złożony do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027) w kwocie 1 165 750,00 zł (dotacja z UE i BP)
9. Sprawiedliwa transformacja w Gminie Jeleśnia (na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie realizacji w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 – Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji) w kwocie 300 000 zł (dotacja z UE i BP)
10. Poprawa stanu przyszłokolnej infrastruktury sportowej poprzez remont boiska sportowego przy Zespole Szkół nr 1 w Jeleśni – środki wprowadzono na podstawie złożonego wniosku do Ministra Sportu i Turystyki o dofinansowanie zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska Program Rozwoju

Lokalne Infrastruktury Sportowej) w kwocie 228 271,49 zł

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 501 191,98 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. Modernizacja dróg gminnych wraz z infrastrukturą drogową, mostami w ciągach dróg na terenie Gminy Jeleśnia (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 1 000 000,00 zł
2. Rewitalizacja i przebudowa obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielowie do obsługi ruchu turystycznego (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 2 000 000,00 zł
3. Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) – 3 000 000,00 zł
4. Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Jeleśni wraz z budową i modernizacją infrastruktury towarzyszącej – 4 500 000,00 zł.
5. Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków: Polski Ład) w kwocie 240 000,00 zł oraz środki Spółdzielni Turystycznej Pilsko w kwocie 9 800 zł
6. Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków: Polski Ład) w kwocie 300 000,00 zł.
7. Rozszerzenie dostępnej oferty turystycznej pogranicza Polsko-Słowackiego, poprzez wprowadzenie do niej nowych atrakcyjnych elementów związanych z rekreacją i kulturą (wniosek złożony do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027)- w roku 2024 w wysokości 1 441 843,20 zł (UE)
8. Poprawa bezpieczeństwa ludności w obrębie Góry Pilsko dzięki współpracy transgranicznej pomiędzy Gminą Jeleśni, Gminą Klin oraz Gminą Oravské Vesele (wniosek złożony do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027) w kwocie 1 165 750,00 zł (dotacja z UE i BP)
9. Sprawiedliwa transformacja w Gminie Jeleśnia (na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie realizacji w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 – Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji) w kwocie 300 000 zł (dotacja z UE i BP)

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 576 000,00 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 zadania:

1. Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych (wstępna promesa o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków: Polski Ład) w kwocie 576 000,00 zł.

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

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Jeleśnia 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 prawie wszystkie budynki komunalne gminy są już docieplone, a większość ma założone panele fotowoltaiczne przyjęto do planowania w latach 2025-2027 niższy poziom wydatków na ich utrzymanie. Ponadto w szkołach podstawowych jest coraz mniej dzieci i przewiduje się zmniejszenie zatrudnienia. W latach 2020 -2023 wydatkowano na remonty i budowę dróg gminnych ponad 21 mln zł. W latach 2024 - 2025 na modernizację dróg z udziałem środków Polskiego Ładu zaplanowano kolejne 2 mln zł. W związku z powyższym i tu planuje się mniejsze wydatki. Również przy pomocy środków zewnętrznych doposażono urząd gminy w nowy sprzęt komputerowy co pozwoliło wprowadzić oszczędności na ich zakup. 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;
1. wydatki na poręczenia i gwarancje;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Jeleśnia 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 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Jeleśnia wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 30 518 945,58 zł, co stanowi zwiększenie w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę – 2 495 150,13 zł. W roku 2025 wynagrodzenia zaplanowano w zasadzie na poziomie roku 2024 a w kolejnych latach 2025-2032 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

- z tytułu poręczeń i gwarancji:

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

- a) zawarta pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Gminą Jeleśnia w dniu 27.08.2008r z aneksem Nr 1 z dnia 14.06.2023r, 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. 9 476 968,00 zł (wg stanu na dzień 1.01.2023r. tj. kwotę 1 371 359,22 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 164 764,50 zł, na realizację projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Jeleśnia.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 1 461 521,79 zł, w tym w 2024 r. 634 013,28 zł a roku 2025 827 508,51 zł. Poręczenie jest terminowe i ostatnia potencjalna wypłata z tytułu poręczenia udzielonego, przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym upływa z dniem 31.12.2025 r.

- zawarte w dniu 11.12.2020r. z aneksem Nr 2 z dnia 25.10.2023r. 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 13 098 406,94 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 285 000 zł. Łączna wartość zabezpieczonego poręczenia wynikająca z harmonogramu wynosiła 17 383 406,94 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu zabezpieczonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 16 764 202,99 zł, w tym w 2024 r. 2 252 692,00 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 16 764 202,99 zł, w tym wyłączenie zastosowane w roku 2024 r. wynosi 2 252 692,00 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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. Dla bezpieczeństwa przyjęto średnią stopę wyliczoną na podstawie umów historycznych, która wynosi 7,07% dla nowych zobowiązań.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF w roku 2024 pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w wg danych wynikających z uchwały budżetowej. W latach 2025 – 2026 zaplanowano niższe wydatki na cele statutowe natomiast w pozostałych latach prognozy 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 dla roku 2024 zaplanowano tak jak uchwałe budżetowej na rok 2024. W latach 2025-2028 prognozy obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia. W kolejnych latach od 2029 do 2032 wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 316 496,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 316 496,00 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 2. Wynik budżetu Gminy Jeleśnia

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	82 015 430,30	89 331 926,30	-7 316 496,00
2025	82 817 744,30	80 517 744,30	2 300 000,00
2026	74 995 315,00	72 395 315,00	2 600 000,00
2027	76 279 797,00	73 779 797,00	2 500 000,00
2028	78 320 772,00	75 820 772,00	2 500 000,00
2029	80 324 702,00	77 724 702,00	2 600 000,00
2030	82 332 819,00	79 732 819,00	2 475 000,00
2031	84 342 858,00	82 142 858,00	2 200 000,00
2032	86 352 547,00	85 454 051,00	888 496,00

Zródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano w roku 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 9 513 496,00 zł. Przychody Gminy Jeleśnia w 2024 r. obejmują:

- kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 9 513 496,00 zł;

W trakcie roku 2024 zostaną zweryfikowane wydatki w celu zminimalizowania zaplanowanych przychodów. Z pewnością zaplanowany przychód będzie realnie mniejszy o zabezpieczoną wysokość poręczenia, a jest to kwota 2 886 702,28 zł, gdyż Związek Międzygminny ds. Ekologii regularnie spłaca pożyczki, które to gmina poręczała.

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 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeleśnia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 197 000,00	0,00	2 197 000,00
2025	2 150 000,00	150 000,00	2 300 000,00
2026	2 500 000,00	100 000,00	2 600 000,00
2027	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2028	550 000,00	1 950 000,00	2 500 000,00
2029	875 000,00	1 725 000,00	2 600 000,00
2030	475 000,00	2 000 000,00	2 475 000,00
2031	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2032	0,00	888 496,00	888 496,00
Razem	10 747 000,00	9 513 496,00	20 260 496,00

6. Kwota długu

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

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2024-2032, (z tabeli 3 zobowiązania historyczne) wynosi 10 747 000 zł.

Na kwotę długu w roku 2024 składa się:

a) kredyt w Getin Banku - zaciągnięty w 2013r. spłata kończy się w 2026r. (stan początek roku 2024 wynosi 5 197 000 zł – spłata w roku 2024 w kwocie 1 597 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 3 600 000 zł

b) kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2017r. - spłata kończy się w roku 2027 (stan początek roku 2024 wynosi 2 200 000 zł – spłata w roku 2024 w kwocie 300 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 1 900 000 zł

c) kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2019r – planowana spłata do roku 2028 (stan początek roku 2024 wynosi 650 000 zł – spłata w roku 2024 w kwocie 200 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 450 000 zł

d) kredyt w BS Jeleśnia - zaciągnięty w 2023r – planowana spłata do roku 2030 (stan początek roku 2024 wynosi 2 700 000 zł – spłata w roku 2024 w kwocie 100 000 zł) dług na koniec roku wyniesie 2 600 000 zł

e) planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2024 na rynku krajowym w wysokości 9 513 496 zł - zaplanowano spłatę z od roku 2025 do roku 2032). Stan na początek roku 2024 wynosi 0 zł – spłata w roku 2024 0 zł) dług na koniec roku wyniesie 9 513 496 zł

Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 18 063 496 zł (tj. stan kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia na koniec 2023 wynosi 10 747 000 zł + planowany do zaciągnięcia w roku 2024 kredyt w kwocie 9 513 496,00 zł – spłaty rat kredytów w 2024 w kwocie 2 197 000,00 zł daje wynik 18 063 496 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 2024 roku wyniesie 33,82%.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2032

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2024	18 063 496,00	60 299 914,03	29,96%

2025	15 763 496,00	63 084 389,97	24,99%
2026	13 163 496,00	64 618 037,00	20,37%
2027	10 663 496,00	66 233 487,00	16,10%
2028	8 163 496,00	67 993 165,00	12,01%
2029	5 563 496,00	69 728 577,00	7,98%
2030	3 088 496,00	71 474 791,00	4,32%
2031	888 496,00	73 221 165,00	1,21%
2032	0,00	74 975 055,00	0

*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 2024 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 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Jeleśnia

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	69 443 723,36	67 698 076,83	1 745 646,53	1 745 646,53
2025	73 312 552,32	66 953 424,51	6 359 127,81	6 359 127,81
2026	74 419 315,00	68 237 938,61	6 181 376,39	6 181 376,39
2027	76 279 797,00	70 228 420,61	6 051 376,39	6 051 376,39
2028	78 320 772,00	72 986 401,57	5 334 370,43	5 334 370,43
2029	80 324 702,00	74 858 711,57	5 465 990,43	5 465 990,43
2030	82 332 819,00	76 346 817,20	5 986 001,80	5 986 001,80
2031	84 342 858,00	78 776 866,57	5 565 991,43	5 565 991,43
2032	86 352 547,00	80 696 078,57	5 656 468,43	5 656 468,43

Źródło: Opracowanie własne.

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

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 – 7 525 511,03 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 6. 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)
2024	5,91%	14,55%	TAK	14,32%	TAK
2025	6,60%	13,35%	TAK	13,11%	TAK
2026	6,56%	12,86%	TAK	12,64%	TAK
2027	6,34%	11,91%	TAK	11,67%	TAK
2028	4,93%	10,96%	TAK	10,71%	TAK
2029	4,68%	9,68%	TAK	9,44%	TAK
2030	4,12%	8,66%	TAK	8,42%	TAK
2031	3,38%	9,45%	TAK	9,45%	TAK
2032	1,31%	9,94%	TAK	9,94%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

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:

1.1 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 (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zm.) z tego:

1.1.1 wydatki bieżące, w tym:

1.1.1.1 Sprawiedliwa transformacja w Gminie Jeleśnia, którego celem jest podjęcie działań na rzecz mieszkańców i mieszkank Gminy Jeleśnia i obszarów uczestniczących w procesie sprawiedliwej transformacji oraz rozwój aktywności społecznej i przygotowanie do akceptacji dla procesu transformacji i zmiany klimatycznej. Limit wydatków bieżących na ten projekt określono na kwotę 554 500,00 zł z finansowaniem w latach 2024-2025. Dla roku 2024 limit wydatków określono na kwotę 200 000,00 zł a dla roku 2025 na kwotę 354 500,00 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie realizacji w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 – Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji. Dofinansowanie wynosi 90% kosztu zadania ze środków unijnych i 10% dotacja z budżetu państwa. Gmina nie wnosi wkładu własnego.

1.1.1.2 Poprawa bezpieczeństwa ludności w obrębie Góry Pilsko dzięki współpracy transgranicznej pomiędzy Gminą Jeleśnia, Gminą Klin oraz Gminą Oravské Vesele, którego celem jest zainicjowanie trwałej współpracy pomiędzy służbami odpowiedzialnymi za bezpieczeństwo na terenie pogranicza polsko-słowackiego. Przedsięwzięcie polega na zainicjowaniu trwałej współpracy pomiędzy służbami odpowiedzialnymi za bezpieczeństwo na terenie pogranicza polsko – słowackiego (ochotnicze straże pożarne z gmin: Jeleśnia, Klin i Oravské Vesele), a także zapewnieniu jednostkom tych straży możliwości podejmowania działań / interwencji z większą, w porównaniu do obecnej efektywnością. Zostanie to osiągnięte poprzez: organizację cyklu profesjonalnych szkoleń dla strażaków, merytorycznie powiązanych z obszarami, które na podstawie przeprowadzonej analizy są aktualnie priorytetowe, organizację cyklu trójstronnych spotkań, nakierowanych na utrwalenie nawiązanej współpracy i wypracowanie trwałych procedur współpracy, przewidzianych do wykorzystywania w okresie po zakończeniu realizacji projektu, a także poprzez zakup na potrzeby jednostek straży, biorących udział w projekcie nowych, potrzebnych im elementów sprzętu i wyposażenia pożarniczego. Zgodnie z założeniami sprzęt ten wykorzystywany będzie w pierwszej kolejności do podnoszenia kwalifikacji i zdobywania nowych umiejętności (cykl szkoleń) oraz następnie do prowadzenia działań w ramach podejmowanych interwencji (wspólne akcje ratowniczo – gaśnicze). Głównym efektem przedsięwzięcia będzie wdrożenie procedur wspólnej realizacji tych akcji, które z uwagi na specyfikę terenu w jakim są prowadzone (masyw góry Pilsko) wymagają np. zaangażowania do tego większych sił i środków, w porównaniu do tych, jakimi każdy partner dysponuje indywidualnie. Inny ważny efekt projektu to większe możliwości jednostek nim objętych w zakresie angażowania się w akcje inne, niż typowe pożary pojedynczych budynków. Akcjami takimi są np.: wsparcie partnerów z drugiej strony granicy w gaszeniu pożaru lasu, dostarczanie wody w wyższe partie lasu zagrożonego pożarem, poszukiwanie i sprowadzanie w bezpieczne miejsca osób zaginionych, ewakuacja osób z kolejki linowej / wyciągu kanapowego w sytuacjach zagrożenia, czy niesienie pierwszej pomocy ofiarom wypadków. Limit wydatków bieżących na ten projekt określono na kwotę 345 114,84 zł z finansowaniem w latach 2024-2025. Dla roku 2024 limit wydatków określono na kwotę 276 858,85 zł a dla roku 2025 na kwotę 51 717,00 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027. Dofinansowanie wynosi 80% kosztu zadania ze środków unijnych i 6,74% dotacja z budżetu państwa i 13,76% wkład własny gminy. Limit wydatków bieżących na ten projekt określono na kwotę 345 114,84 zł z finansowaniem w latach 2024-2025. Dla roku 2024 limit wydatków określono na kwotę 276 858,85 zł a dla roku 2025 na kwotę 51 717,00 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027. Dofinansowanie wynosi 80% kosztu zadania ze środków unijnych i 6,74% dotacja z budżetu państwa i 13,76% wkład własny gminy.

1.1.1.3 Rozszerzenie dostępnej oferty turystycznej pogranicza Polsko-Słowackiego, poprzez wprowadzenie do niej nowych atrakcyjnych elementów związanych z rekreacją i kulturą, którego celem jest zainicjowanie trwałej współpracy pomiędzy Gminą Jeleśnia a Gminą Oravska Polhora w zakresie rozszerzenia dostępnej oferty

turystycznej o nowe atrakcyjne elementy związane z rekreacją i kulturą. Przedsięwzięcie polega na zainicjowaniu trwałej współpracy pomiędzy Gminą Jeleśnia a Gminą Oravska Polhora, w zakresie rozszerzenia dostępnej oferty turystycznej, o nowe i atrakcyjne elementy związane z rekreacją i kulturą. Zostanie to osiągnięte poprzez szereg przedsięwzięć po stronie polskiej i słowackiej. Po stronie polskiej, na cele turystyczno- kulturalne zostanie zaadaptowany budynek straży granicznej obsługującej do 2003 r. ruch na przejściu granicznym Korbielów – Oravska Polhora. Obiekt oferować będzie strefę warsztatowo - wystawienniczą dla mieszkańców i turystów, strefę gastronomiczną, punkt sprzedaży produktów regionalnych oraz wypożyczalnię rowerów. Innowacyjnym elementem będzie stworzenie przestrzeni do pracy zdalnej dla turystów, przejezdnych, dla których coworking w ostatnich latach stał się sposobem na pogodzenie pracy z odpoczynkiem. Po stronie słowackiej na zagospodarowanej już przestrzeni, w inne atrakcje turystyczno- kulturalne, powstanie wiatu góralska, w której organizowane będą warsztaty upowszechniające lokalne dziedzictwo kulturowe, np. pieczenie chleba oraz obiekty rekreacyjne – skatepark oraz ścianka wspinaczkowa. Elementem łączącym te przedsięwzięcia będzie organizacja wspólnych warsztatów dla mieszkańców pogranicza (bibułkarstwo, pieczenie prażuchów, pieczenie chleba, tworzenie drewnianej zabawki, promocja gry na dudach), a także wystawy muzealnej upamiętniającej historię, zwyczaje i tradycje Gminy Jeleśnia. Limit wydatków bieżących na ten projekt określono na kwotę 684 776,24 zł z finansowaniem w latach 2024-2025. Dla roku 2024 limit wydatków określono na kwotę 281 989,95 zł a dla roku 2025 na kwotę 402 786,29 zł. Jednostką odpowiedzialną koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027. Dofinansowanie wynosi 80% kosztu zadania ze środków unijnych i 20% wkładu własnego gminy.

1.1.2 wydatki majątkowe, w tym:

1.1.2.1 Sprawiedliwa transformacja w Gminie Jeleśnia, którego celem jest podjęcie działań na rzecz mieszkańców i mieszkańek Gminy Jeleśnia i obszarów uczestniczących w procesie sprawiedliwej transformacji oraz rozwój aktywności społecznej i przygotowanie do akceptacji dla procesu transformacji i zmiany klimatycznej. Zaplanowano zakup kontenerów tematycznych – 2 sportowe i 2 świetlicowo - kulturalne. Limit wydatków majątkowych na ten projekt określono na kwotę 300 000,00 zł i limit ten określono dla roku 2024. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie realizacji w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 – Fundusz na rzecz Sprawiedliwej Transformacji. Dofinansowanie wynosi 90% kosztu zadania ze środków unijnych i 10% dotacja z budżetu państwa. Gmina nie wnosi wkładu własnego.

1.1.2.2 Poprawa bezpieczeństwa ludności w obrębie Góry Pilsko dzięki współpracy transgranicznej pomiędzy Gminą Jeleśnia, Gminą Klin oraz Gminą Oravské Veselé, którego celem jest zainicjowanie trwałej współpracy pomiędzy służbami odpowiedzialnymi za bezpieczeństwo na terenie pogranicza polsko-słowackiego. Projekt zakłada zakup kluczowych elementów sprzętu i wyposażenia, przeznaczonych do wykorzystania zarówno w ramach ćwiczeń i symulacji, jak też docelowo w ramach prowadzonych akcji ratowniczych. Będzie to pojazd ratowniczo gaśniczy, przystosowane do poruszania się w trudnym terenie (z napędem 4x4) – samochód średnio uterenowiony, o maksymalnej masie rzeczywistej do 16 t, z napędem wysokoprężnym o min. mocy 200 kW dla straży z terenu Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie to zostanie osiągnięte poprzez zakup na potrzeby jednostek straży, biorących udział w projekcie nowych, potrzebnych im elementów sprzętu i wyposażenia pożarniczego. Jednostka objęta niniejszym przedsięwzięciem zostanie wyposażona w jeden pojazd typu „quad”, z dwuosiową przyczepą. Aktywne włączenie się jednostek objętych przedsięwzięciem w działania podejmowane dotychczas z ograniczoną efektywnością wymaga także zapewnienia im szerokiego zakresu wyposażenia do prowadzonych akcji. W zakres tego wyposażenia wchodzić będą następujące elementy: mobilny, rozkładany namiot dowódczo – sztabowy, o pow. min. 35 m kw., pilarka ratownicza do drewna, motopompa szlamowa, motopompa pożarnicza, mobilny, rozkładany zbiornik na wodę do gaszenia pożaru,

prądownice (3 szt.), hydronetki plecakowe (12 szt.) oraz uniwersalne narzędzie typu „hooligan”. Zgodnie z założeniami sprzęt ten wykorzystywany będzie w pierwszej kolejności do podnoszenia kwalifikacji i zdobywania nowych umiejętności (cykl szkoleń) oraz następnie do prowadzenia działań w ramach podejmowanych interwencji (wspólne akcje ratowniczo – gaśnicze). Limit wydatków bieżących na ten projekt określono na kwotę 1 454 707,20 zł

z finansowaniem w latach 2024-2025. Dla roku 2024 limit wydatków określono na kwotę 1 250 000,00 zł a dla roku 2025 na kwotę 204 707,20 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027. Dofinansowanie wynosi 80% kosztu zadania ze środków unijnych i 6,74% dotacja z budżetu państwa i 13,76% wkład własny gminy.

1.1.2.3 Rozszerzenie dostępnej oferty turystycznej pogranicza Polsko-Słowackiego, poprzez wprowadzenie do niej nowych atrakcyjnych elementów związanych z rekreacją i kulturą, którego celem jest zainicjowanie trwałej współpracy pomiędzy Gminą Jeleśnia a Gminą Orawska Polhora w zakresie rozszerzenia dostępnej oferty turystycznej o nowe atrakcyjne elementy związane z rekreacją i kulturą. Przewidziano tu zakup robót i materiałów budowlanych, związanych z przebudową adaptacją budynku biurowego, stanowiącego własność Gminy Jeleśnia, wyłączonego obecnie z eksploatacji. Zakres robót, które są niezbędne do przeprowadzenia w przedmiotowym budynku obejmuje: wymianę pokrycia dachowego wraz z niezbędnymi robotami dekarскими, w tym wymianą wybranych elementów więźby oraz impregnacją całości konstrukcji dachowej, wykonanie nowych ciągów kominowych, wykonanie izolacji pionowej ścian fundamentowych oraz izolacji podłóg w obrębie kondygnacji przyziemia, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej z wymianą części nadproży, wykonanie nowych warstw izolacji termicznej ścian zewnętrznych, wraz z ich okładzinami, wykonanie nowych instalacji (elektrycznej, wodnej, kanalizacji sanitarnej, centralnego ogrzewania oraz wentylacji mechanicznej z rekuperacją), wykonanie nowych posadzek, wewnętrznych okładzin ściennych i sufitów podwieszanych, montaż nowych elementów wewnętrznej stolarki drzwiowej, montaż wyposażenia, w tym wyposażenia pomieszczeń sanitarnych, zagospodarowanie terenu otaczającego budynek, w tym remont schodów, prowadzących na parter i na poziom I piętra. Zakup niezbędnego wyposażenia adaptowanego budynku: meble oraz sprzęt i wyposażenie do realizacji programu warsztatów. Limit wydatków majątkowych na ten projekt określono na kwotę 4 205 340,20 zł z finansowaniem w latach 2024-2025. Dla roku 2024 limit wydatków określono na kwotę 1 802 304,00 zł a dla roku 2025 na kwotę 2 403 036,20 zł. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie będzie Urząd Gminy Jeleśnia. Przedsięwzięcie jest wprowadzone na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie do Programu Interreg Polska Słowacja 2021-2027. Dofinansowanie wynosi 80% kosztu zadania ze środków unijnych i 20% wkładu własnego gminy.

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

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

1.3.1 wydatki bieżące, w tym:

1.3.1.1 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 2024 wynosi 595 457,77 zł;

1.3.1.2 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 2024 wynosi 57 142,82 zł;

1.3.1.3 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 7 800 zł, z finansowaniem w latach 2023-2024. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 2 500,00 zł.

1.3.1.4 Studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Korbielów – zbiornik retencyjny, którego celem jest budowa zbiornika retencyjnego i ujęcia wody pitnej. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy. Okres realizacji określono na lata 2023-2024. Limit wydatków wynosi 18 450 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 7 380 zł.

1.3.1.4 Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Korbielów – zbiornik retencyjny, którego celem jest budowa zbiornika retencyjnego i ujęcia wody pitnej. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy. Okres realizacji określono na lata 2023-2024. Limit wydatków wynosi 29 520 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 11 808 zł.

1.3.2 wydatki majątkowe, w tym:

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, którego celem jest ochrona środowiska naturalnego. Przedsięwzięcie realizowane jest przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Jeleśnia. Okres realizacji tego przedsięwzięcia trwa od 2010 do 2032. Łączne nakłady wynoszą 49 642 291,54 zł, a łączny limit na lata 2024-2032 wynosi 28 351 369,61 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 3 525 388,29 zł;

1.3.2.2 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. Łączne nakłady przewidziano w wysokości 6 920 000 zł. Zadanie finansowane jest ze środków własnych gminy w kwocie 2 420 000 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4 500 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 4 842 067,25 zł, w tym środki z Funduszu Polski Ład 2 886 042,25 zł.

1.3.2.3 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. Zadanie wprowadzono na podstawie otrzymanej wstępnej promesy o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2025. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 100 000,00 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 1 900 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 1 100 000,00 zł, a w roku 2025 wynosi 900 000,00 zł a łączne nakłady określone są w wysokości 2 000 000,00 zł. Wkład własny do tego zadania wynosi 100 000,00 zł i jest zaplanowany w roku 2024.

1.3.2.4 Rewitalizacja i przebudowa obiektów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania terenu przejścia granicznego w Korbielowie do obsługi ruchu turystycznego, którego celem jest rewitalizacja obiektu w celu prawidłowego funkcjonowania przejścia granicznego a tym samym zwiększenie oferty turystycznej. Zadanie wprowadzono na podstawie otrzymanej wstępnej promesy o dofinansowaniu inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Okres realizacji tego zadania to lata 2023 – 2025. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 783 640,50 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4 250 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 2 750 000,00 zł, a w roku 2025 wynosi 2 250 000,00 zł a łączne nakłady określone są w wysokości 5 033 640,50 zł. Wkład własny do tego zadania wynosi 783 640,50 zł i jest poniesiony na dokumentację w roku 2023 w kwocie

33 640,50 zł a w roku 2024 wynosi 750 000,00 zł.

1.3.2.5 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 w zakresie wkładu własnego Gminy wynosi 46 700 zł, z finansowaniem w latach 2023-2024. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 0 zł.

1.3.2.6 Modernizacja drogi gminnej od szkoły do cmentarza w Pewli Wielkiej, którego celem jest poprawa parametrów drogi oraz poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców. Okres realizacji to lata 2023-2024. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Urząd Gminy Jeleśnia. Łączne nakłady przewidziano w wysokości 250 000 zł. Zadanie finansowane jest w całości ze środków własnych. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 80 000,00 zł.

1.3.2.7 Dotacja celowa na zakup samochodu dla Policji, którego celem jest poprawa bezpieczeństwa mieszkańców. Jednostką odpowiedzialną i koordynującą to zadanie jest Urząd Gminy Jeleśnia. Łączne nakłady przewidziano w wysokości 20 000,00 zł. Zadanie finansowane jest w całości ze środków własnych. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 20 000,00 zł.

1.3.2.8 Odtworzenie, zabezpieczenie, odnowienie i modernizacja budynku RIPT o charakterze muzealnym w Jeleśni oraz Kaplic, Kapliczek przydrożnych. Celem tego przedsięwzięcia jest poprawa wizerunku oraz zwiększenie oferty turystycznej zabytków z terenu Gminy Jeleśnia. Zadanie wprowadzono na podstawie otrzymanej wstępnej promesy z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (PolskiŁad). Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2026. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 240 000,00 zł oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (PolskiŁad) w wysokości 1 176 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 324 000,00 zł, w roku 2025 wynosi 300 000,00 zł a w 2026 wynosi 576 000,00 zł. Łączne nakłady określone są w wysokości 1 200 000,00 zł. Wkład własny do tego zadania wynosi 240 000,00 zł i jest zaplanowany w roku 2024.

1.3.2.9 Rewitalizacja budynków w Gminie Jeleśnia, którego celem jest zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze publicznym poprzez modernizację budynków użyteczności publicznej należących do Gminy Jeleśnia. Zadanie wprowadzono na podstawie otrzymanej wstępnej promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2025. Zadanie finansowane ze środków własnych gminy w kwocie 1 185 000,00 zł oraz Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 6 715 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 4 185 000,00 zł, a w roku 2025 wynosi 3 715 000,00 zł. Łączne nakłady wynoszą 7 900 000,00 zł. Wkład własny do tego zadania wynoszący 1 185 000,00 zł zaplanowano do poniesienia w roku 2024.

1.3.2.10 Rekonstrukcja i remont obiektu "Starej Karczmy" oraz rewitalizacja pierzei Rynku w Jeleśni. Celem tego przedsięwzięcia jest poprawa wizerunku Rynku w Jeleśni oraz uatrakcyjnienie oferty turystycznej. Zadanie wprowadzono na podstawie otrzymanej wstępnej promesy z dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład). Okres realizacji tego zadania to lata 2024 – 2025. Zadanie finansowane jest z dwóch źródeł ze środków własnych gminy w kwocie 9 800,00 zł (zaplanowano w dochodach wpłatę od właścicieli nieruchomości) oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (Polski Ład) w wysokości 480 200,00 zł. Limit wydatków na rok 2024 wynosi 249 800,00 zł, w roku 2025 wynosi 240 200,00 zł a łączne nakłady określone są w wysokości 490 000,00 zł. Wkład własny do tego w kwocie 9 800,00 zł jest zaplanowany w roku 2024.

