

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2024-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024r. poz. 609 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

- § 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeleśnia na lata 2024-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2024-2032 zapisuje się jako załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeleśnia.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA**

Andrzej Góra

Wieloletnia prognoza finansowa 1)
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Lp	1	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z tego:		w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2
2024	87 254 082,08	75 842 789,83	11 279 665,00	582 488,00	32 119 127,00	12 030 262,14	10 365 972,78	20 373 141,00	10 110 000,00	11 411 292,25	0,00	11 291 292,25	0,00	8 243 949,52	576 000,00
2025	84 540 041,30	76 296 091,78	11 742 131,00	603 670,00	33 211 177,00	10 365 972,78	10 615 460,00	21 004 708,00	10 850 770,00	8 243 949,52	0,00	8 243 949,52	0,00	576 000,00	0,00
2026	79 165 411,00	78 589 411,00	12 106 137,00	622 383,00	34 240 723,00	10 615 460,00	10 861 592,00	21 634 849,00	11 122 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	80 874 760,00	80 874 760,00	12 469 321,00	641 054,00	35 267 944,00	11 165 716,00	22 240 624,00	11 433 456,00	11 730 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	83 139 250,00	83 139 250,00	12 818 461,00	659 003,00	36 255 446,00	11 456 024,00	22 818 880,00	23 389 352,00	12 023 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	85 300 868,00	85 300 868,00	13 151 740,00	676 137,00	37 198 087,00	11 742 424,00	12 024 242,00	23 950 696,00	12 312 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	87 433 388,00	87 433 388,00	13 480 533,00	693 040,00	38 128 039,00	12 024 242,00	12 300 800,00	24 501 562,00	12 595 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	89 531 786,00	89 531 786,00	13 804 065,00	709 672,00	39 043 111,00	12 300 800,00	12 595 759,00	24 501 562,00	12 595 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	91 591 016,00	91 591 016,00	14 053 009,00	725 994,00	39 941 102,00	12 300 800,00	12 595 759,00	24 501 562,00	12 595 759,00	0,00	0,00	0,00	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. 863, z późn. zm.), zwaną 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 wykonującymi 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	w tym:						w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy			w tym:
Lp	?	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	93 129 331,82	70 996 866,89	31 894 296,09	1 499 831,70	1 180 969,82	800 000,00	0,00	0,00	0,00	22 132 464,93	22 132 464,93	5 326 324,29
2025	82 290 041,30	68 055 060,41	31 732 906,00	2 982 200,51	2 154 692,00	1 083 130,40	0,00	0,00	0,00	14 234 980,89	14 234 980,89	3 791 576,39
2026	76 585 411,00	69 497 425,00	32 621 400,00	2 057 692,00	2 057 692,00	908 842,38	0,00	0,00	0,00	7 067 986,00	7 067 986,00	3 551 376,39
2027	78 374 760,00	71 113 016,00	33 436 935,00	1 959 692,00	1 959 692,00	719 433,21	0,00	0,00	0,00	7 261 744,00	7 261 744,00	3 551 376,39
2028	80 789 250,00	73 018 180,00	34 306 295,00	1 862 692,00	1 862 692,00	563 421,05	0,00	0,00	0,00	7 771 070,00	7 771 070,00	2 834 370,43
2029	83 225 868,00	75 032 253,00	35 196 258,00	1 765 692,00	1 765 692,00	407 566,22	0,00	0,00	0,00	8 193 615,00	8 193 615,00	2 834 370,43
2030	85 258 388,00	77 420 600,00	36 113 412,00	1 667 692,00	1 667 692,00	262 477,66	0,00	0,00	0,00	7 837 788,00	7 837 788,00	2 834 370,43
2031	87 431 786,00	79 278 690,00	37 016 247,00	1 570 692,00	1 570 692,00	114 429,10	0,00	0,00	0,00	8 153 096,00	8 153 096,00	2 834 370,43
2032	91 244 882,00	81 102 100,00	37 941 653,00	1 472 666,99	1 472 666,99	15 323,54	0,00	0,00	0,00	10 142 782,00	10 142 782,00	2 834 370,43

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-5 875 249,74	0,00	8 072 249,74	7 846 134,00	5 649 134,00	0,00	0,00	0,00	226 115,74	226 115,74	226 115,74	
2025	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 600 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 175 000,00	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	346 134,00	346 134,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem i długiem x 7)			w tym:			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 197 000,00	0,00	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	346 134,00	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:										Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	łącznie 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	6	6.1	7.1					7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota										
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									
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 396 134,00	0,00	4 845 922,94	5 072 038,68					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 146 134,00	0,00	8 241 031,37	8 241 031,37					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 546 134,00	0,00	9 091 986,00	9 091 986,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 046 134,00	0,00	9 761 744,00	9 761 744,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 696 134,00	0,00	10 121 070,00	10 121 070,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 621 134,00	0,00	10 268 615,00	10 268 615,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 446 134,00	0,00	10 012 788,00	10 012 788,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	346 134,00	0,00	10 253 096,00	10 253 096,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 488 916,00	10 488 916,00					

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2024	5,43%	8,94%		14,55%	14,67%	TAK	TAK
	2025	5,69%	14,20%	x	13,98%	14,09%	TAK	TAK
	2026	5,77%	14,71%	x	13,75%	13,86%	TAK	TAK
	2027	5,55%	14,97%	x	13,25%	13,36%	TAK	TAK
	2028	4,05%	14,85%	x	12,89%	13,00%	TAK	TAK
	2029	3,36%	14,46%	x	12,45%	12,56%	TAK	TAK
	2030	3,22%	13,58%	x	12,24%	12,35%	TAK	TAK
	2031	2,86%	13,38%	x	13,67%	13,67%	TAK	TAK
	2032	0,46%	13,25%	x	14,31%	14,31%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące 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	827 722,25	827 722,25	737 574,74	1 165 750,00	1 165 750,00	1 000 000,00	888 873,29	888 873,29	737 574,74
2025	581 129,21	581 129,21	525 397,32	838 749,52	838 749,52	694 486,48	618 362,17	618 362,17	525 397,32
2026	70 725,00	70 725,00	57 994,50	0,00	0,00	0,00	70 725,00	70 725,00	57 994,50
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:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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				
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	1 166 750,00	1 166 750,00	1 000 000,00	20 717 284,78	1 562 229,24	19 155 055,54	0,00	0,00	468 411,64	0,00
2025	949 143,70	949 143,70	694 486,48	14 624 082,26	618 362,17	14 005 720,09	0,00	0,00	418 656,48	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 198 101,39	70 725,00	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	669 211,42	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:							
						w tym:							
						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		
2025	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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		
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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		
2029	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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		
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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 wykluczeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obłędnej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA


RADA GMINY JELEŚNIA

Załącznik nr 2 do uchwały Nr VI/48/2024 Rady Gminy Jeleśnia z dnia 31 lipca 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Dochody ogółem zwiększono o 72 622,46 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 177 377,54 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 250 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 72 622,46 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 260 343,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 332 966,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	87 181 459,62	+72 622,46	87 254 082,08
Dochody bieżące	76 020 167,37	-177 377,54	75 842 789,83
Dotacje bieżące	12 261 780,96	-231 518,82	12 030 262,14
Pozostałe	19 777 106,41	+54 141,28	19 831 247,69
Dochody majątkowe	11 161 292,25	+250 000,00	11 411 292,25
Wydatki ogółem	93 056 709,36	+72 622,46	93 129 331,82
Wydatki bieżące	71 257 210,43	-260 343,54	70 996 866,89
Wynagrodzenia i pochodne	31 732 421,58	+161 620,51	31 894 042,09
Poręczenia i gwarancje	2 189 912,40	-690 080,70	1 499 831,70
Pozostałe wydatki bieżące	36 534 876,45	+268 116,65	36 802 993,10
Wydatki majątkowe	21 799 498,93	+332 966,00	22 132 464,93

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleśnia:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
-----	----------------------------------------------------	----------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------	-------------------------------------------------------

2024	5,43%	14,55%	TAK	14,67%	TAK
2025	5,69%	13,98%	TAK	14,09%	TAK
2026	5,77%	13,75%	TAK	13,86%	TAK
2027	5,55%	13,25%	TAK	13,36%	TAK
2028	4,05%	12,89%	TAK	13,00%	TAK
2029	3,36%	12,45%	TAK	12,56%	TAK
2030	3,22%	12,24%	TAK	12,35%	TAK
2031	2,86%	13,67%	TAK	13,67%	TAK
2032	0,46%	14,31%	TAK	14,31%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jelesnia 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 dane z wykonania budżetu.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY JELEŚNIA

Andrzej Góra