

Uchwała nr XII/72/2024
Rady Gminy I s t e b n a
z dnia 19 grudnia 2024r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.229, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z roku 2024, poz.1530,ze zm.)

Rada Gminy Istebna
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Istebna na lata 2025-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Ustalić objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta Gminy Istebna do zaciągania zobowiązań:

1) na finansowanie wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty **10 000 000,00 zł**.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Istebna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Istebna do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1.

§ 5

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr LXXXI/520/2023 Rady Gminy Istebna z dnia 21 grudnia 2023 roku, ze zmianami, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna na lata 2024-2030.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Istebna.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodnicząca Rady

Magdalena Mucha

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/72/2024
z dnia 2024-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
Wykonanie 2018	71 443 835,95	57 569 704,27	8 001 023,00	436 510,85	19 561 462,00	20 715 876,08	8 854 832,34	3 785 254,41	13 874 131,68	52 683,17	13 821 448,51	
Wykonanie 2019	64 632 014,77	62 604 693,05	8 490 757,00	535 050,82	20 370 095,00	21 686 904,89	11 521 885,34	5 835 293,35	2 027 321,72	3 041,48	2 021 085,51	
Wykonanie 2020	81 427 096,13	65 706 802,95	7 948 263,00	964 829,20	20 912 915,00	24 496 146,43	11 384 649,32	4 655 391,35	15 720 293,18	0,00	15 716 924,65	
Wykonanie 2021	89 710 169,81	70 502 919,34	8 676 251,00	990 023,55	22 962 333,00	25 551 519,03	12 322 792,76	4 455 747,09	19 207 250,47	17 900,00	19 188 451,14	
Wykonanie 2022	80 751 924,44	76 391 884,73	10 206 557,57	1 003 570,00	24 532 543,00	25 413 677,11	15 235 517,05	5 328 313,96	4 360 039,71	9 252,58	4 350 047,98	
Wykonanie 2023	79 936 599,33	66 605 470,85	6 629 855,00	1 363 732,00	31 466 782,70	10 337 495,83	16 807 605,32	6 107 928,48	13 331 128,48	11 723,00	13 318 675,30	
Plan 3 kw. 2024	90 441 775,17	79 680 320,97	8 743 757,00	1 426 719,00	37 830 128,00	12 872 084,52	18 807 632,45	6 600 000,00	10 761 454,20	18 200,00	10 742 354,20	
Wykonanie 2024	89 816 209,00	81 660 382,00	9 736 207,00	1 426 719,00	38 837 678,00	14 350 452,00	17 309 326,00	6 500 000,00	8 155 827,00	18 626,00	8 136 586,00	
2025	94 119 057,06	87 087 855,86	29 877 480,66	991 303,39	30 132 424,81	7 739 779,00	18 346 868,00	7 400 000,00	7 031 201,20	30 000,00	7 000 301,20	
2026	94 101 095,00	90 101 095,00	30 911 241,00	1 025 602,00	31 175 007,00	8 007 575,00	18 981 670,00	7 844 000,00	4 000 000,00	30 000,00	3 970 000,00	
2027	96 349 179,00	93 009 179,00	31 904 034,00	1 056 883,00	32 175 845,00	8 286 806,00	19 585 611,00	8 314 640,00	3 340 000,00	30 000,00	3 310 000,00	
2028	97 619 903,00	95 421 102,00	32 736 391,00	1 086 159,00	33 015 731,00	8 480 381,00	20 102 440,00	8 813 518,00	2 198 801,00	30 000,00	2 168 801,00	
2029	100 132 670,00	98 064 268,00	33 643 189,00	1 116 246,00	33 930 267,00	8 715 288,00	20 659 278,00	9 342 329,00	2 068 402,00	30 000,00	2 038 402,00	
2030	102 447 976,00	100 515 875,00	34 484 269,00	1 144 152,00	34 778 524,00	8 933 170,00	21 175 760,00	9 902 869,00	1 932 101,00	30 000,00	1 902 101,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	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
Wykonanie 2018	74 084 205,17	51 816 567,59	18 749 887,96	0,00	0,00	218 613,05	0,00	0,00	0,00	22 267 637,58	22 267 637,58	545 134,22
Wykonanie 2019	61 956 181,26	55 815 582,82	21 222 954,29	0,00	0,00	349 363,62	0,00	0,00	0,00	6 140 598,44	6 140 598,44	571 932,75
Wykonanie 2020	71 405 299,61	60 759 685,54	22 800 061,87	0,00	0,00	262 151,36	0,00	0,00	0,00	10 645 614,07	10 645 614,07	834 457,90
Wykonanie 2021	80 976 054,37	63 832 255,37	24 484 759,85	0,00	0,00	149 721,25	0,00	0,00	0,00	17 143 799,00	17 143 799,00	1 144 416,40
Wykonanie 2022	78 241 576,53	69 594 694,16	25 945 990,40	0,00	0,00	520 403,80	0,00	0,00	0,00	8 646 882,37	8 646 882,37	170 600,00
Wykonanie 2023	89 632 395,99	61 688 083,47	28 703 869,42	0,00	0,00	689 059,72	0,00	0,00	0,00	27 944 312,52	27 944 312,52	511 799,99
Plan 3 kw. 2024	98 001 800,56	77 847 576,28	38 006 688,09	0,00	0,00	504 000,00	0,00	0,00	0,00	20 154 224,28	20 154 224,28	2 357 046,20
Wykonanie 2024	94 537 387,00	79 170 369,00	38 042 685,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	15 367 018,00	15 367 018,00	2 140 000,00
2025	97 996 134,17	84 550 041,77	41 266 595,00	0,00	0,00	353 450,00	0,00	0,00	0,00	13 446 092,40	13 446 092,40	422 046,20
2026	93 184 643,00	88 383 117,00	43 866 390,00	0,00	0,00	255 900,00	0,00	0,00	0,00	4 801 526,00	4 801 526,00	245 000,00
2027	95 435 059,00	92 021 350,00	46 410 641,00	0,00	0,00	199 100,00	0,00	0,00	0,00	3 413 709,00	3 413 709,00	0,00
2028	96 705 783,00	94 260 906,00	47 570 907,00	0,00	0,00	143 100,00	0,00	0,00	0,00	2 444 877,00	2 444 877,00	0,00
2029	99 251 670,00	96 558 251,00	48 760 180,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	2 693 419,00	2 693 419,00	0,00
2030	101 576 976,00	98 915 419,00	49 979 184,00	0,00	0,00	32 900,00	0,00	0,00	0,00	2 661 557,00	2 661 557,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 640 369,22	0,00	10 559 474,75	7 111 367,11	2 640 369,22	0,00	0,00	3 440 871,05	0,00
Wykonanie 2019	2 675 833,51	0,00	6 336 385,83	1 101 532,00	0,00	0,00	0,00	5 172 090,42	0,00
Wykonanie 2020	10 021 796,52	0,00	7 897 211,02	337 403,20	0,00	92 054,37	0,00	7 407 753,45	0,00
Wykonanie 2021	8 734 115,44	0,00	17 618 742,43	1 551 934,00	0,00	5 371 143,76	0,00	10 695 664,67	0,00
Wykonanie 2022	2 510 347,91	0,00	6 536 006,97	165 600,00	0,00	1 933 887,87	0,00	4 436 519,10	0,00
Wykonanie 2023	-9 695 796,66	0,00	11 746 614,66	0,00	0,00	9 695 796,66	9 695 796,66	2 050 818,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-7 560 025,39	0,00	9 539 867,39	0,00	0,00	5 076 995,32	4 088 803,73	4 462 872,07	3 471 221,66
Wykonanie 2024	-4 721 178,00	0,00	6 701 020,00	0,00	0,00	2 238 147,93	1 249 956,34	4 462 872,07	3 471 221,66
2025	-3 877 077,11	0,00	5 657 498,31	0,00	0,00	1 863 415,18	1 500 000,00	3 794 083,13	2 377 077,11
2026	916 452,00	916 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	914 120,00	914 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	914 120,00	914 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	871 000,00	871 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
Wykonanie 2018	7 236,59	0,00	0,00	0,00	2 789 973,32	2 789 973,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	62 763,41	0,00	0,00	0,00	1 513 059,11	1 453 059,11	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 881 502,00	1 881 502,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 038,00	1 952 038,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 884,00	1 981 884,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 818,00	2 050 818,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 842,00	1 979 842,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 842,00	1 979 842,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 421,20	1 780 421,20	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	916 452,00	916 452,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	914 120,00	914 120,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	914 120,00	914 120,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	871 000,00	871 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 486 178,11	0,00	5 753 136,68	9 194 007,73
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	60 000,00	14 068 260,00	0,00	6 789 110,23	11 961 200,65
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	12 524 161,20	0,00	4 947 117,41	12 446 925,23
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 124 057,20	0,00	6 670 663,97	22 737 472,40
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 307 773,20	0,00	6 797 190,57	13 167 597,54
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 256 955,20	0,00	4 917 387,38	16 664 002,04
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 277 113,20	0,00	1 832 744,69	11 372 612,08
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 277 113,20	0,00	2 490 013,00	9 191 033,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 496 692,00	0,00	2 537 814,09	8 195 312,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 580 240,00	0,00	1 717 978,00	1 717 978,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 666 120,00	0,00	987 829,00	987 829,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 752 000,00	0,00	1 160 196,00	1 160 196,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	871 000,00	0,00	1 506 017,00	1 506 017,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 456,00	1 600 456,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	14,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	9,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,56%	3,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,38%	4,41%	x	x	x	x
2025	2,69%	3,88%	x	12,94%	13,06%	TAK	TAK
2026	1,43%	2,31%	x	11,13%	11,25%	TAK	TAK
2027	1,31%	1,40%	x	8,93%	9,05%	TAK	TAK
2028	1,22%	1,50%	x	7,25%	7,37%	TAK	TAK
2029	1,08%	1,78%	x	5,26%	5,38%	TAK	TAK
2030	0,99%	1,78%	x	3,45%	3,56%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	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:	
		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 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2018	1 096 052,95	1 096 052,95	1 041 254,49	3 792 754,05	3 792 754,05	3 792 754,05	1 124 335,24	1 124 335,24	944 149,08
Wykonanie 2019	181 546,77	181 546,77	181 546,77	1 383 605,61	1 383 605,61	1 383 605,61	295 950,23	295 950,23	274 056,58
Wykonanie 2020	182 182,68	182 182,68	182 182,68	2 806 166,80	2 806 166,80	2 799 010,09	231 528,22	231 528,22	231 070,70
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 936 161,97	3 936 161,97	3 768 804,45	112 452,90	112 452,90	89 278,46
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	4 223 606,00	4 223 606,00	3 830 099,01	71 885,66	71 885,66	57 417,41
Wykonanie 2023	175 913,24	175 913,24	162 907,55	1 037 889,07	1 037 889,07	951 557,46	23 885,42	23 885,42	19 482,13
Plan 3 kw. 2024	172 250,00	172 250,00	141 245,00	651 235,00	651 235,00	551 875,00	212 000,00	212 000,00	141 245,00
Wykonanie 2024	30 000,00	30 000,00	24 600,00	315 010,00	315 010,00	276 170,50	10 200,00	10 200,00	6 800,00
2025	237 250,00	237 250,00	194 545,00	336 225,00	336 225,00	275 704,50	426 260,17	426 260,17	301 766,14
2026	106 088,14	106 088,14	106 088,14	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	16 666,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2018	3 055 875,62	3 055 875,62	1 516 276,21	23 100 425,56	3 154 703,95	19 945 721,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 299 223,11	2 299 223,11	2 299 223,11	6 420 797,17	2 935 319,74	3 485 477,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 225 501,51	6 225 501,51	4 131 977,00	10 903 738,00	3 221 148,98	7 682 589,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 820 318,51	5 820 318,51	2 880 726,95	19 510 791,69	4 216 897,33	15 293 894,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 971 680,84	4 971 680,84	1 483 524,66	11 103 498,47	4 525 680,35	6 577 818,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 032 472,64	1 032 472,64	564 965,50	29 755 771,95	5 866 172,09	23 889 599,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	929 000,00	929 000,00	452 640,00	24 394 421,06	8 039 901,00	16 354 520,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	70 000,00	70 000,00	0,00	18 294 444,59	6 452 134,48	11 842 310,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 129 000,00	1 129 000,00	452 640,00	20 012 102,57	7 670 010,17	12 342 092,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	90 000,00	90 000,00	0,00	1 390 345,00	405 345,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	37 345,00	37 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	15 115,00	15 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	11 115,00	11 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	9 905,00	9 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	2 789 973,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 453 059,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66 391,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 881 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	164 258,63
Wykonanie 2021	1 952 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 981 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 050 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 979 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 979 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 780 421,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	916 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	914 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	914 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	871 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

załącznik nr 2 do
uchwały nr XII/72/2024
z dnia 2024-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 830 409,56	20 012 102,57	1 390 345,00	37 345,00	15 115,00	11 115,00
1.a	- wydatki bieżące				11 996 144,56	7 670 010,17	405 345,00	37 345,00	15 115,00	11 115,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 834 265,00	12 342 092,40	985 000,00	0,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				1 928 080,17	1 555 260,17	115 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				461 460,17	426 260,17	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Istebna - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2026	328 850,00	293 650,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Makov-Istebna, razem tradycyjnie - Podtrzymanie tradycji	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	132 610,17	132 610,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 466 620,00	1 129 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ochrona i wykorzystanie przyrodniczych walorów doliny rzeki Olzy w Istebnej - Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu pieszych i rowerzystów	Urząd Gminy w Istebnej	2015	2026	203 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Istebna - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2026	679 000,00	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Istebnej, Istebna 448 - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2026	200 620,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Opieki medycznej w Jaworzynce, budynek nr 641 - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2025	22 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie turystycznego szlaku rowerowego łączącego trasę VeloSoła w Rajczy z Wiślaną Trasą Rowerową na terenie gminy Istebna - Rozwój turystyki	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Utworzenie turystycznego szlaku rowerowego łączącego Żywiecczynę z Trójstykiem na terenie gminy Istebna - Rozwój turystyki	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych - Podniesienie standardów budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2025	142 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				31 902 329,39	18 456 842,40	1 275 345,00	37 345,00	15 115,00	11 115,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 534 684,39	7 243 750,00	380 345,00	37 345,00	15 115,00	11 115,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntu dla ujęcia wody na potoku Siwoniowskim - Utrzymanie infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Istebnej	2021	2030	13 401,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
1.3.1.2	Umowa serwisowa dotycząca systemu zdalnego radiowego odczytu wodomierzy - Optymalizacja kosztów i zużycia materiałów	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2027	4 920,00	1 230,00	1 230,00	1 230,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Najem słupów elektroenergetycznych, na których jest zabudowane oświetlenie drogowe - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy w Istebnej	2021	2025	12 800,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	9 905,00	21 475 927,57
1.a	9 905,00	8 148 835,17
1.b	0,00	13 327 092,40
1.1	0,00	1 670 260,17
1.1.1	0,00	451 260,17
1.1.1.1	0,00	318 650,00
1.1.1.2	0,00	132 610,17
1.1.2	0,00	1 219 000,00
1.1.2.1	0,00	20 000,00
1.1.2.2	0,00	679 000,00
1.1.2.3	0,00	180 000,00
1.1.2.4	0,00	20 000,00
1.1.2.5	0,00	100 000,00
1.1.2.6	0,00	120 000,00
1.1.2.7	0,00	100 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	9 905,00	19 805 667,40
1.3.1	9 905,00	7 697 575,00
1.3.1.1	1 400,00	8 400,00
1.3.1.2	0,00	3 690,00
1.3.1.3	0,00	3 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.4	Dzierżawa gruntu dla ujęcia zasilającego wodociąg Zaolzie - Utrzymanie infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2030	54 918,00	6 102,00	6 102,00	6 102,00	6 102,00	6 102,00
1.3.1.5	Umowa użytkowania gruntu Nr 225/2024 na użytkowanie gruntu na ujęciu wody na rzece Olza dotyczy działki o nr 2782 - Zawarcie umowy użytkowania	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2030	2 056,39	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00
1.3.1.6	Umowa użyczenia gruntu dla ujęcia wody Jaworzynka - Krężelka - Utrzymanie infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2029	80,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Istebna - utrzymanie czystości i porządku w Gminie	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	3 786 960,00	412 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Istebna - Utrzymanie czystości i porządku w Gminie	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	3 966 000,00	3 630 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie wniosku o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków - Ustalenie taryfy	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	14 760,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup licencji na korzystanie z systemu informacji prawnej (baza aktów prawnych) - Wspomaganie pracowników w zakresie dostępu i stosowania przepisów prawa	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	18 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zakup paliwa dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z Gminy Istebna - Bieżące utrzymanie samochodów OSP	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2028	159 000,00	50 000,00	30 000,00	25 000,00	4 000,00	0,00
1.3.1.12	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do Ośrodków w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie uczniom niepełnosprawnym bezpłatnego transportu w czasie przewozu do Ośrodków	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	394 765,00	224 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Umowy na dowóz dzieci do szkół podstawowych w roku szkolnym 2024/2025 - Zapewnienie uczniom bezpłatnego transportu w czasie przewozu do szkół	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	81 700,00	46 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Najem gruntu pod pomnik w Koniakowie - Dzierżawa i najem gruntów od osób trzecich	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2025	1 625,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Umowa o rozgraniczenie w Jaworzynce - Ustalenie granic i położenia punktów granicznych w terenie	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2025	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Użytkowanie gruntu dla Przebudowy mostu gminnego na drodze nr 617002 S Szkawlonka we wsi Jaworzynka - Dzierżawa i najem gruntów dla potrzeby infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2030	5 115,00	465,00	465,00	465,00	465,00	465,00
1.3.1.17	Umowa dzierżawy 8m2 działki 1140/7, obręb Koniaków pod wiatę przystankową Koniaków Centrum - Dzierżawa i najem gruntów od osób trzecich	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2030	2 040,00	204,00	204,00	204,00	204,00	204,00
1.3.1.18	Użytkowanie gruntu dla wodociągu Kosarzyska-Pańska Łąka we wsi Koniaków - Dzierżawa i najem gruntów dla potrzeby infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2030	144,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
1.3.1.19	Użytkowanie gruntu dla działek nr 714/9 oraz 714/14 we wsi Istebna - Uzyskanie pozwolenia na realizację inwestycji	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2029	9 600,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
1.3.1.20	Utrzymanie dróg w sezonie zimowym 2024/2025 - Utrzymanie należytego standardu dróg w sezonie zimowym	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	1 550 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Monitorowanie oraz ochrona fizyczna obiektów stanowiących własność Gminy Istebna - Poprawa bezpieczeństwa i ochrona mienia	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	24 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Monitorowanie oraz ochrona fizyczna obiektów stanowiących własność Gminy Istebna na lata 2025/2026 - Poprawa bezpieczeństwa i ochrona mienia	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	24 000,00	22 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.4	6 102,00	36 612,00
1.3.1.5	320,00	1 920,00
1.3.1.6	0,00	50,00
1.3.1.7	0,00	412 710,00
1.3.1.8	0,00	3 966 000,00
1.3.1.9	0,00	7 380,00
1.3.1.10	0,00	9 000,00
1.3.1.11	0,00	109 000,00
1.3.1.12	0,00	224 765,00
1.3.1.13	0,00	46 100,00
1.3.1.14	0,00	250,00
1.3.1.15	0,00	4 000,00
1.3.1.16	465,00	2 790,00
1.3.1.17	204,00	1 224,00
1.3.1.18	14,00	84,00
1.3.1.19	0,00	6 000,00
1.3.1.20	0,00	1 450 000,00
1.3.1.21	0,00	2 000,00
1.3.1.22	0,00	24 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.23	Remont drogi gminnej 617011S Legiery-Pańska Łąka we wsi Koniaków - etap II - Poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	1 375 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - udzielenie całodobowej, systemowej pomocy osobom dotkniętym przemocą domową	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ISTEBNIEJ	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Dzierżawa części działki nr 6922/2 przy budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Istebnej 1345 - Dzierżawa działki na miejsca parkingowe przy szkole	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ISTEBNIEJ	2024	2030	9 800,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 367 645,00	11 213 092,40	895 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ujęcia wody Tokarzonka na potoku Olecka wraz z budową sieci wody surowej. - Poszerzenie obszaru objętego zbiorowym zaopatrzeniem w wodę	Urząd Gminy w Istebnej	2015	2025	186 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu Kosarzyska - Pańska Łąka - Poszerzenie obszaru objętego zbiorowym zaopatrzeniem w wodę	Urząd Gminy w Istebnej	2017	2026	325 800,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej Dzielec we wsi Istebna - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy w Istebnej	2017	2025	5 379 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Koniaków - Kształtowanie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Jaworzynka - Kształtowanie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Gminy w Istebnej	2018	2025	112 400,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Sporządzenie zmiany studium oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Istebna - Kształtowanie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Gminy w Istebnej	2021	2025	222 300,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 943 od km 7+022 do km 9+162 w Koniakowie na odcinku Centrum - Pietraszyna - Poprawa bezpieczeństwa drogowego	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2025	333 330,00	82 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 941 w km od 30+933 do 33+248 na odcinku Istebna Dzielec - Jaworzynka Krzyżowa - Poprawa bezpieczeństwa drogowego	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2025	360 390,00	94 636,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja celowa na finansowanie zadania pn. „Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 943 od km 7+022 do km 9+162 w Koniakowie na odcinku Centrum - Pietraszyna” - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2025	333 330,00	82 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja celowa na finansowanie zadania pn. „Projekt rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 941 w km od 30+933 do 33+248 na odcinku Istebna Dzielec – Jaworzynka Krzyżowa. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2025	360 390,00	94 636,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Wilcze - Bźniokowa - Kameralna w Istebnej - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy w Istebnej	2015	2025	500 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa budynku Dom Trzech Narodów, utworzenie atrakcji turystycznej Centrum Muzyki Karpat - Podniesienie standardów budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2021	2025	190 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa zbiorników wody dla ujęcia SUW Koniaków Bukowina - utrzymanie odpowiednich zasobów wody	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2025	146 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.23	0,00	1 350 000,00
1.3.1.24	0,00	20 000,00
1.3.1.25	1 400,00	8 400,00
1.3.2	0,00	12 108 092,40
1.3.2.1	0,00	150 000,00
1.3.2.2	0,00	250 000,00
1.3.2.3	0,00	55 000,00
1.3.2.4	0,00	10 000,00
1.3.2.5	0,00	25 000,00
1.3.2.6	0,00	100 000,00
1.3.2.7	0,00	82 410,00
1.3.2.8	0,00	94 636,20
1.3.2.9	0,00	82 410,00
1.3.2.10	0,00	94 636,20
1.3.2.11	0,00	10 000,00
1.3.2.12	0,00	10 000,00
1.3.2.13	0,00	130 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.14	Przebudowa części infrastruktury sportowej w zakresie montażu trybun, wymiany wygradzenia obszaru gry i piłkochwyty przy boisku na Zaolziu" - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2025	28 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja budynku ZSP poprzez przebudowę dachu wraz z pracami towarzyszącymi i dostosowaniem do wymogów ppoż. Segment C i sala gimnastyczna - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2025	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie terenu Amfiteatru Pod Skocznią w Istebnej - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2025	2 790 000,00	2 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja infrastruktury drogowej wraz z budową obiektów mostowych w Gminie Istebna - Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2025	4 838 100,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Dotacja celowa na finansowanie zadania pn. Wymiana pokrycia dachowego z elementami konstrukcji dachu zabytkowego Kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego na Kubalonce - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2026	510 000,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Budowa łącznika pieszego pomiędzy drogami publicznymi za Strażnicę a Do Podolin we wsi Istebna" - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Remont dachu wraz z pracami towarzyszącymi budynku komunalnego 751 w Istebnej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2025	166 605,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Remont muru przy budynku komunalnym nr 732 w Istebnej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Jaworzynce Zapasieki - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	130 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa przepompowni wody wraz z siecią wodociągową oraz zagospodarowaniem terenu - Istebna Potoczki - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Istebna - etap II - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	392 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Istebna - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2025	366 000,00	341 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Remont budynku nr 873 w Istebnej z przeznaczeniem na archiwum zakładowe Urzędu Gminy Istebna - Zabezpieczenie miejsca na archiwum	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	180 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Rozbudowa przepompowni ścieków Istebna Tartak - Poprawa infrastruktury ściekowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Rozbudowa drogi gminnej Istebna Zaolzie - etap III - Poprawa bezpieczeństwa i rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Istebna - etap I - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Rozbudowa oczyszczalni Jaworzynka Czadeczką - Poprawa pracy oczyszczalni	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Rozbudowa oczyszczalni ścieków Istebna Tartak - Poprawa systemu oczyszczania ścieków	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	250 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Modernizacja instalacji awaryjnego oświetlenia ewakuacyjnego, instalacji elektrycznej oraz wewnętrznej instalacji wodociągowej przeciwpożarowej w budynku Urzędu Gminy w Istebnej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2025	283 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	10 000,00
1.3.2.15	0,00	100 000,00
1.3.2.16	0,00	2 460 000,00
1.3.2.17	0,00	4 700 000,00
1.3.2.18	0,00	490 000,00
1.3.2.19	0,00	50 000,00
1.3.2.20	0,00	150 000,00
1.3.2.21	0,00	50 000,00
1.3.2.22	0,00	60 000,00
1.3.2.23	0,00	100 000,00
1.3.2.24	0,00	360 000,00
1.3.2.25	0,00	341 000,00
1.3.2.26	0,00	180 000,00
1.3.2.27	0,00	200 000,00
1.3.2.28	0,00	300 000,00
1.3.2.29	0,00	1 000 000,00
1.3.2.30	0,00	150 000,00
1.3.2.31	0,00	250 000,00
1.3.2.32	0,00	63 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr XII/72/2024
Rady Gminy Istebna
z dnia 19 grudnia 2024r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ISTEbNA NA LATA 2025 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego. Została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 – z późniejszymi zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 83). Artykuł 243 ustawy o finansach publicznych wprowadził wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków związanych z obsługą zadłużenia i w rezultacie pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego.

Dokument ten umożliwia ocenę możliwości finansowych Gminy oraz odpowiedniego planowania w perspektywie wieloletniej.

Okres objęty tą prognozą obejmuje lata 2025-2030, co wynika z okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązania finansowe lub są podpisane zobowiązania wieloletnie.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Istebna została sporządzona m.in. w oparciu o prognozę realizacji dochodów i planowane wydatki w roku bieżącym i w latach następnych; w tym harmonogram wydatków inwestycyjnych, założenia dotyczące podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w projekcie budżetu państwa na rok 2025, prognozę wpływu zewnętrznych środków krajowych oraz harmonogram spłaty zadłużenia.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Istebna 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 Istebna, 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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2030 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 Istebna.

Od 2026 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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

Zaprognozowano stawki cen pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR 3M), które stanowią podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia.

Do wyliczenia w roku 2025 relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat i wykupów określonych w art.243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących budżetu przyjęto średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Dochody:

Dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentowane są do źródeł w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży. Główną część stanowią dochody bieżące. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2025 zaplanowane zostały na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego osób prawnych na rok 2025 zostały zaplanowane w oparciu o informację przekazaną przez Ministerstwo Finansów. W kolejnych latach zastosowano wagi wg poniższej tabeli:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	90,00%	10,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	90,00%	10,00%
subwencja ogólna	2026-2030	90,00%	10,00%
dotacje bieżące	2026-2030	90,00%	10,00%
pozostałe	2026-2030	90,00%	10,00%

Subwencja ogólna została określona na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów.

Dotacje celowe z budżetu państwa z tytułu realizacji zadań bieżących zleconych gminie oraz realizacji własnych zadań bieżących gminy zostały zaplanowane zgodnie z przyjętymi założeniami Wojewody Śląskiego i Krajowego Biura Wyborczego.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Istebna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 7 400 000,00 zł, co stanowi 113,85% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend (6%) 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.

Pozostałe dochody bieżące to dochody, które nie zostały wyszczególnione w ramach dochodów omówionych powyżej. Są to między innymi takie pozycje dochodów jak dochody z tytułu pozostałych podatków i opłat (np. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata cementarna, itp..), czy też dochody z usług realizowanych przez Gminę (odpłatność za pobór wody i odprowadzanie ścieków, najem mieszkań komunalnych, ogrzewanie mieszkań,...).

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na przyszłe lata na stałym niskim poziomie. Dotacje i środki na inwestycje oszacowane zostały głównie na podstawie zawartych umów o dofinansowanie (uwzględniając przesunięcie w latach pomiędzy wydatkowaniem a wpływem środków, wynikające z czasu niezbędnego do rozliczenia wniosków o płatność). W roku budżetowym są to planowane głównie środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych. Pozostałe to środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, dotacja z WFOŚiGW.

Dochody ogółem przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2025 wskazują zgodność z kwotami przyjętymi w planie projektu budżetu na rok 2025 i zaplanowano je na bezpiecznym i realnym poziomie.

Wydatki:

Ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki budżetu w roku 2025 są odzwierciedleniem kwot zapisanych w projekcie budżetu na rok 2025. W latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków z uwzględnieniem możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy.

W ramach wydatków bieżących ogółem zaplanowane zostały limity wydatków związane z potrzebami, umowami, projektami i wnioskami. W tym są także umowy których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy oraz takich, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Dotyczą one np. utrzymania czystości, ochrony obiektów, najmu gruntów, umów dzierżawy, utrzymania dróg w sezonie zimowym, dowozu uczniów do szkół, umów serwisowych, najmu słupów oświetleniowych i inne. Wyodrębniono środki przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczane we wszystkich jednostkach budżetowych. Świadczenia pracownicze zaplanowano w roku 2025 w kwocie 992 074,00 zł.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Istebna 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2027	0,00%	0,00%	100,00%
	2028-2030	0,00%	0,00%	0,00%
inne	2026-2030	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Istebna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 41 266 595,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 3 223 910,00 zł. W latach 2026-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, przyjmując do szacunku (dla kredytów) prognozowaną stawkę WIBOR 3M i stałą w okresie kredytowania marżę banku. Pożyczki z WFOŚiGW oszacowano na podstawie stopy redyskonta weksli.

Wydatki bieżące w każdym roku pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Również w latach 2026-2030 kwoty dochodów bieżących w każdym roku są wyższe od wydatków bieżących.

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej w każdym roku zapisano wydatki majątkowe w łącznej kwocie. Z nazwy wymieniono przedsięwzięcia wieloletnie sięgające roku 2026 (zamieszczone w załączniku nr 2) oraz uwzględniono wartość pozostałych zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym. Źródłem finansowania inwestycji w 2025 roku będą między innymi środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, środki z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków oraz otrzymane w roku 2021 środki na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji oraz w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę.

W roku 2026 planuje się kwotę 245 000,00 zł jako wydatek majątkowy o charakterze dotacyjnym, z przeznaczeniem na finansowanie zadania "Wymiana pokrycia dachowego z elementami konstrukcji dachu zabytkowego Kościoła pw. Podwyższenia Krzyża Świętego na Kubalonce".

W okresie prognozy Gmina Istebna nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Przychody budżetu:

Przychody budżetu to kwota z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 3 794 083,13 zł oraz przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych pomniejszonej o środki określone w art.217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych to kwota 1 863 415,18 zł. Kwoty te są realnie wyliczone, gdyż wykazane na koniec 2023 roku środki te wykazywane są w sprawozdaniu Rb-NDS w kolejnych kwartałach roku 2024. Według ostatniej uchwały nr IX/51/2024 Rady Gminy Istebna z dnia 31 października 2024 w sprawie zmian budżetu Gminy Istebna na rok 2024 zaangażowanych w budżecie roku 2024 jest z tego tytułu:

- z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4 462 872,07 zł,
- z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art.217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 804 904,08 zł,
- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 466 343,24 zł (w tym: niewykorzystane środki pochodzące z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz niewykorzystane środki z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Natomiast zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały nr IX/50/2024 Rady Gminy Istebna z dnia 31 października 2024 w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna na lata 2024-2030, w kolumnach 4.2 i 4.3 tego załącznika kwoty te zaplanowane są do wykorzystania w roku 2025.

Rozchody budżetu:

W ramach rozchodów w latach 2025-2030 zaplanowano wyłącznie spłatę zaciągniętego długu z tytułu pożyczek i kredytów. Na rok 2025 rozchody wynoszą łącznie 1 780 421,20 zł. Zobowiązania z tego tytułu sięgają roku 2030. Gmina Istebna w latach objętych wieloletnią prognozą finansową nie przewiduje udzielania pożyczek z budżetu Gminy.

Wynik budżetu i jego sfinansowanie:

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W związku z zaplanowaniem w 2025 roku wyższych wydatków ogółem od

zaplanowanych dochodów ogółem przewiduje się, że budżet Gminy na koniec roku zamknie się deficytem w kwocie **3 877 077,11 zł**. Źródłem pokrycia deficytu budżetu gminy są przychody pochodzące z:

- z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art.217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **2 377 077,11 zł**,

- z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art.217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **1 500 000,00 zł**.

Natomiast w latach 2026-2030 prognozuje się dochody ogółem wyższe od wydatków ogółem, co pozwoli na osiągnięcie nadwyżki budżetowej, która będzie przeznaczona na zmniejszenie długu – spłatę rat kredytów i pożyczek.

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

Wynik budżetu Gminy Istebna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	94 119 057,06	97 996 134,17	-3 877 077,11
2026	94 101 095,00	93 184 643,00	916 452,00
2027	96 349 179,00	95 435 059,00	914 120,00
2028	97 619 903,00	96 705 783,00	914 120,00
2029	100 132 670,00	99 251 670,00	881 000,00
2030	102 447 976,00	101 576 976,00	871 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Prognoza kwoty długu:

Kwota długu wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy powiększonej o planowane do zaciągnięcia zobowiązania kredytowe i pożyczkowe w danym roku budżetowym i pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Prognozę poziomu zadłużenia na rok 2025 oraz kolejne lata skonstruowano przy założeniu poziomu zadłużenia na 31 grudnia 2024 roku w wartości wynikającej w tym roku tj. w kwocie 6 277 113,20 zł.

Planuje się, że zadłużenie na koniec roku 2025 wyniesie 4 496 692,00 zł i będzie systematycznie maleć.

Plan taki sporządzono przy założeniu, że zarówno przyjęte wielkości dochodów jak i wydatków, z uwagi na niezależne czynniki, zmieniać się będą w podobny sposób zarówno po stronie dochodów jak i po stronie wydatków. Również zasadą jest, że nie planuje się w latach następnych nieznanymi, wirtualnymi przychodów budżetu.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy w latach 2025 – 2030:

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje lata 2025-2030

i wyszczególniono w nim dwie kategorie przedsięwzięć.

W pierwszej kategorii ujęto przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 w zakresie których zaplanowano projekty bieżące jak i majątkowe.

Drugą kategorię stanowią „wieloletnie pozostałe programy, projekty, zadania”, gdzie ujęto przedsięwzięcia planowane do realizacji w zakresie wydatków bieżących i majątkowych ze środków własnych.

1.1.1.1 - Projekt zakłada wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Istebna.

1.1.1.2 - Zadanie zakłada utrzymanie tradycji.

1.1.2.1 - Projekt zakłada wykonanie dwóch kładek pieszo-rowerowych na rzece Olzie, ścieżek łączących obiekty wzdłuż rzeki Olzy z Leśnym Ośrodkiem Edukacji Ekologicznej. Zawarto Umowę na opracowanie dokumentacji i uzyskanie decyzji pozwolenia na budowę. Zadanie planuje się sfinansować z programów pomocowych Unii Europejskiej zakładając 75% dofinansowania do kosztów kwalifikowalnych.

1.1.2.2 - Projekt zakłada wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Istebna

1.1.2.3 - Zadanie związane z wymianą źródła ciepła oraz dociepleniem budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Istebnej, w ramach zwiększenia efektywności energetycznej budynku.

1.1.2.4 - Zadanie związane z termomodernizacją budynku Ośrodka Zdrowia Jaworzynka 641, w ramach zwiększenia efektywności energetycznej budynku.

1.1.2.5 - Zadanie związane z utworzeniem szlaku rowerowego.

1.1.2.6 - Zadanie związane z utworzeniem szlaku rowerowego

1.1.2.7 - Projekt zakłada przebudowę wejścia, biura podawczego, kasy dla zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami.

1.3.1.1 - Dzierżawa gruntu na potoku Siwoniowskim dla celów utrzymania infrastruktury wodociągowej.

1.3.1.2 - Zadanie dotyczy umowy na serwis systemu służącego do zdalnego radiowego odczytu wodomierzy.

1.3.1.3. - Zadanie związane jest najmem słupów elektroenergetycznych, na których zabudowane jest oświetlenie drogowe.

1.3.1.4 - Zadanie dotyczy dzierżawy gruntu dla ujęcia zasilającego wodociąg Zaolzie.

1.3.1.5 - Zadanie dotyczy zawarcia umowy użytkowania gruntu Nr 225/2024 na użytkowanie gruntu na ujęciu wody na rzece Olza dotyczy działki o nr 2782.

1.3.1.6 - Zadanie związane z umową użyczenia gruntu dla ujęcie wody Jaworzynka-Krężelka, celem utrzymania infrastruktury wodociągowej.

1.3.1.7 - Zadanie dotyczy odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Istebna w latach 2024-2025.

1.3.1.8 - Zadanie dotyczy utrzymania czystości i porządku w Gminie Istebna poprzez odbiór, transport

i zagospodarowanie odpadów komunalnych.

1.3.1.9 - Zadanie związane z opracowaniem wniosku o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

1.3.1.10 - Zadanie dotyczy zakupu licencji na korzystanie z systemu aktów prawnych.

1.3.1.11 - Zadanie związane z zakupem paliwa do samochodów jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z Gminy Istebna.

1.3.1.12 - Zadanie związane z zawarciem umów na zapewnienie dowozu uczniom niepełnosprawnym do ośrodków rewalidacyjno-opiekuńczych.

1.3.1.13 - Zadanie związane z zawarciem umów na zapewnienie dowozu uczniom do szkół podstawowych.

1.3.1.14 - Opłata dotyczy dzierżawy gruntu w Koniakowie Centrum pod pomnik „Janka Gajdosza”

1.3.1.15 - Usługa polega na wykonaniu pomiaru rozgraniczeniowego działek położonych we wsi Jaworzynka.

1.3.1.16- Zadanie dotyczy najmu gruntu, będącego własnością Wód Polskich, pod zamierzone zadanie związane z przebudową mostu Szkawlonka

1.3.1.17 - Zadanie związane jest z zawarciem umowy dzierżawy gruntu pod wiatę przystankową Koniaków Centrum.

1.3.1.18 - Zadanie związane jest z zawarciem umowy dzierżawy gruntu pod rozbudowę sieci wodociągowej Kosarzyska Pańska Łąka we wsi Koniaków.

1.3.1.19 - Zadanie dotyczy najmu gruntu, będącego własnością Wód Polskich, pod zamierzone zadanie związane z wykonaniem dwóch kładek na rzece Olza we wsi Istebna.

1.3.1.20 - Zadanie związane z utrzymaniem dróg w sezonie zimowym.

1.3.1.21 - Zadanie dotyczy ochrony fizycznej oraz monitoringu obiektów Gminy Istebna.

1.3.1.22 - Zadanie dotyczy ochrony fizycznej oraz monitoringu obiektów Gminy Istebna umowa na lata 2025/2026

1.3.1.23 - Zadanie dotyczy planowanego remontu kolejnego etapu drogi Legiery-Pańska Łąka w Koniakowie.

1.3.1.24 - Zadanie związane z udzieleniem pomocy osobom dotkniętym przemocą w rodzinie, w formie dotacji udzielonej na prowadzenie powiatowego ośrodka wsparcia dla osób dotkniętych przemocą domową.

1.3.1.25 - Zadanie dotyczy zawarcia umowy na dzierżawę części działki jako miejsca parkingowe znajdujące się budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Istebnej.

1.3.2.1 - Zadanie obejmuje budowę ujęcia wody na potoku Tokarzonka wraz z ujęciem wody surowej łączące nowe ujęcie ze stacją uzdatniania wody Wilcze. Trwają prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę.

1.3.2.2 - Zadanie zakłada budowę sieci wodociągowej o długości ok. 6 km sieci wodociągowej oraz przyłączenie 80 budynków mieszkalnych. Zadanie posiada kompletną dokumentację pozwalającą na rozpoczęcie robót.

1.3.2.3 - Zakres prac projektowych zakładał rozbudowę drogi Dzielec we wsi Istebna na odcinku

około 500 m, w tym wykonanie chodnika, oświetlenia ulicznego, kanalizacji deszczowej, kanału technologicznego. Na realizację uzyskano zezwolenie na realizację inwestycji drogowej w ramach decyzji ZRID. Zadanie uzyskało dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych. Inwestycja zrealizowana w całości i odebrana końcem 2023 roku. Trwa wypłata odszkodowań za wywłaszczone nieruchomości. W ramach inwestycji wykonano m. in. nowe oświetlenie, chodnik oraz powiększono szerokość jezdni, co poprawiło komunikację pojazdów oraz wpłynęło na komfort i bezpieczeństwo użytkowników drogi.

1.3.2.4 - Zadanie dotyczy konieczności dokonania zmian w uchwalonym przez Gminę planie zagospodarowania obejmującego obszar wsi koniaków

1.3.2.5 - W roku 2020 została podpisana umowa z Firmą, która opracowuje dokumentację projektową związaną z sporządzeniem miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Jaworzynka. Planowany termin opracowania dokumentacji planistycznej to 2025 r.

1.3.2.6 - W roku 2022 została podpisana umowa z Firmą, która opracowuje dokumentację planistyczną związaną z sporządzeniem zmiany studium oraz zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna. Planowany termin opracowania dokumentacji planistycznej to 2025 r.

1.3.2.7 - W ramach podpisanego porozumienia pomiędzy Gminą Istebna a Województwem Śląskim, Gmina zobowiązała się do opracowania dokumentacji oraz uzyskania odpowiednich decyzji w celu uzyskania pozwolenia na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 943 na odcinku Koniaków Centrum – Pietraszyna. Termin uzyskania pozwolenia na przebudowę drogi to rok 2024.

1.3.2.8 - W ramach podpisanego porozumienia pomiędzy Gminą Istebna a Województwem Śląskim, Gmina zobowiązała się do opracowania dokumentacji oraz uzyskania odpowiednich decyzji w celu uzyskania pozwolenia na rozbudowę drogi wojewódzkiej nr 941 na odcinku Istebna Dzielec – Jaworzynka Krzyżowa. Termin uzyskania pozwolenia na przebudowę drogi to rok 2025.

1.3.2.9 - Zadanie dotyczy dotacji celowej na finansowanie rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 943 w Koniakowie na odcinku Centrum – Pietraszyna w ramach podpisanego porozumienia z Województwem Śląskim.

1.3.2.10 - Zadanie dotyczy dotacji celowej na finansowanie rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 941 w Istebnej na odcinku Istebna Dzielec – Jaworzynka Krzyżowa w ramach podpisanego porozumienia z Województwem Śląskim .

1.3.2.11 - Zadanie dotyczące Przebudowy drogi gminnej Wilcze – Bźnikowa – Kameralna we wsi Istebna, planowane do realizacji w latach następnych ze względu na brak możliwości finansowych do realizacji zadania.

1.3.2.12 - Przebudowa budynku byłej straży granicznej, utworzenie atrakcji turystycznej pn: „Dom Trzech Narodów” które będzie pełnić funkcję „Centrum Muzyki Karpat” na pograniczu polsko-czesko-słowackim. Zrewitalizowany budynek będzie nową atrakcją dla turystów poprzez promocję kultury muzycznej regionu.

1.3.2.13 - Przedmiotowe zadanie zakłada rozbudowę zbiorników w celu zmagazynowania większej ilości wody. Obecnie zbiorniki są niewystarczające a zwiększenie pozwoli na gromadzenie większej

ilości wody w czasie obfitych opadów deszczu.

1.3.2.14 - Przedmiotowe zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji projektowej dla przebudowy części infrastruktury sportowej w zakresie montażu dodatkowych trybun, wygradzenia boiska sportowego i wykonanie piłkochwytu.

1.3.2.15 - Zadanie związane z modernizacją dachu na budynku ZSP w Istebnej w obszarze segmentu C oraz sali gimnastycznej.

1.3.2.16 - Zadanie związane z poprawą infrastruktury poprzez modernizacją obiektów na terenie Amfiteatru Pod Skoczną. Realizacja obejmuje przebudowę części zagospodarowania terenu, budowę pawilonu wystawienniczego oraz gastronomicznego wraz z przyłączem wodociągowym i kanalizacyjnym.

1.3.2.17 - Zadanie związane z modernizacją dróg oraz mostów na terenie Gminy Istebna.

1.3.2.18 - Zadanie związane z udzieleniem dotacji na dofinansowanie remontu Kościoła zabytkowego na Kubalonce.

1.3.2.19 - Zadanie dotyczy opracowania dokumentacji projektowej dla zadania związanego z budową łącznika dla pieszych.

1.3.2.20 - Przedmiotowe zadanie obejmuje wykonanie prac remontowych związanych z przebudową dachu na budynku komunalnym nr 751 w Istebnej. Dokumentacja projektowa została opracowana i zapłacona w roku 2022.

1.3.2.21 - Zadanie obejmuje remont uszkodzonego muru oporowego przy budynku komunalnym nr 732 w Istebnej.

1.3.2.22 - Zadanie związane z przebudową budynku Szkoły Podstawowej nr 2 Jaworzynka Zapasieki.

1.3.2.23 - Zadanie związane z budową przepompowni wody wraz z siecią wodociągową oraz zagospodarowaniem terenu - Istebna Potoczki.

1.3.2.24 - Zadanie obejmuje modernizację kolejnego odcinka sieci wodociągowej w Koniakowie w ramach poprawy infrastruktury.

1.3.2.25 - Zadanie dotyczy modernizacji oświetlenia w Gminie Istebna.

1.3.2.26 – Zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji projektowej oraz remont budynku nr 873 w Istebnej z przeznaczeniem na archiwum zakładowe Urzędu Gminy Istebna.

1.3.2.27 – Zadanie obejmuje rozbudowę istniejącej przepompowni ścieków Istebna Tartak w ramach poprawy infrastruktury kanalizacyjnej.

1.3.2.28 - Zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem pozwolenia na rozbudowę kolejnego odcinka drogi gminnej Istebna Zaolzie – etap III.

1.3.2.29 – Zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji projektowej oraz modernizację wyeksploatowanej sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Istebna w ramach poprawy infrastruktury.

1.3.2.30 – Zadanie obejmuje opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem pozwolenia

na rozbudowę oczyszczalni ścieków Jaworzynka Czadeczka.

1.3.2.31 – Zadanie obejmuje aktualizację dokumentacji projektowej i rozbudowę oczyszczalni ścieków Istebna Tartak.

1.3.2.32 - Zadanie obejmuje modernizację instalacji oświetlenia ewakuacyjnego, instalacji elektrycznej oraz instalacji ppoż w budynku UG Istebna.