

PROJEKT
Uchwała nr .../.../2025
Rady Gminy I s t e b n a
z dnia 30 października 2025r.

w sprawie zmiany uchwały 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

Dokonać zmiany załączników do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna w sposób następujący :

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Istebna stanowiąca załącznik nr 1 do uchwały nr XII/72/2024 Rady Gminy Istebna z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z roku 2024, poz.1530 ze zm.), stanowiący załącznik nr 2 do uchwały nr XII/72/2024 Rady Gminy Istebna z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna stanowiące załącznik nr 3 do uchwały nr XII/72/2024 Rady Gminy Istebna z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Istebna.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 .../.../2025
z dnia 2025-10-30

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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	91 723 086,36	82 885 142,11	9 736 207,00	1 426 719,00	39 117 705,00	14 576 345,04	18 028 166,07	7 422 263,39	8 837 944,25	723 815,41	8 113 434,91
2025	103 137 608,03	93 230 720,29	29 877 481,00	991 303,00	30 451 471,81	12 661 229,48	19 249 235,00	7 400 000,00	9 906 887,74	1 642 900,00	8 263 087,74
2026	94 762 158,78	90 682 158,78	30 911 241,00	1 025 602,00	31 175 007,00	8 007 575,00	19 562 733,78	7 844 000,00	4 080 000,00	30 000,00	4 050 000,00
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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	91 795 678,48	76 731 617,39	36 370 127,73	0,00	0,00	463 587,65	0,00	0,00	0,00	15 064 061,09	15 064 061,09	2 103 821,77
2025	108 272 975,74	90 515 675,34	42 568 667,94	0,00	0,00	333 450,00	0,00	0,00	0,00	17 757 300,40	17 757 300,40	461 026,20
2026	98 260 002,29	90 543 653,00	43 866 390,00	0,00	0,00	255 900,00	0,00	0,00	0,00	7 716 349,29	7 716 349,29	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	1 453 059,11	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	1 881 502,00	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	1 952 038,00	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	1 981 884,00	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	-72 592,12	0,00	13 391 617,70	0,00	0,00	5 134 662,50	72 592,12	8 256 955,20	0,00
2025	-5 135 367,71	0,00	6 915 788,91	0,00	0,00	981 725,74	981 725,74	5 934 063,17	4 153 641,97
2026	-3 497 843,51	0,00	4 414 295,51	0,00	0,00	4 071 245,48	3 154 793,48	343 050,03	343 050,03
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	6 153 524,72	19 545 142,42
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 496 692,00	0,00	2 715 044,95	9 630 833,86
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 580 240,00	0,00	138 505,78	4 552 801,29
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%	16,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	17,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,72%	x	x	x	x
2025	2,62%	3,93%	12,94%	13,96%	TAK	TAK
2026	1,42%	0,39%	11,15%	12,17%	TAK	TAK
2027	1,31%	1,40%	8,68%	9,70%	TAK	TAK
2028	1,22%	1,50%	7,00%	8,02%	TAK	TAK
2029	1,08%	1,78%	5,00%	6,02%	TAK	TAK
2030	0,99%	1,78%	3,18%	4,20%	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			finansowane środkami określonymi 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	9 994,39	9 994,39	6 800,00
2025	237 250,00	237 250,00	194 545,00	336 225,00	336 225,00	275 704,50	355 260,17	355 260,17	230 766,14
2026	106 088,14	106 088,14	106 088,14	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	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	17 220,00	17 220,00	0,00	18 662 837,47	7 135 609,71	11 527 227,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 392 000,00	1 392 000,00	500 000,00	20 307 137,57	7 681 245,17	12 625 892,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	585 803,00	585 803,00	0,00	11 268 102,00	8 377 299,00	2 890 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	492 043,00	392 043,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	17 013,00	17 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	13 213,00	13 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	12 203,00	12 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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 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. Automatyczne 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 .../.../2025
z dnia 2025-10-30

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)				44 451 193,56	20 307 137,57	11 268 102,00	492 043,00	17 013,00	13 213,00
1.a	- wydatki bieżące				20 327 325,56	7 681 245,17	8 377 299,00	392 043,00	17 013,00	13 213,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 123 868,00	12 625 892,40	2 890 803,00	100 000,00	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 625 883,17	1 747 260,17	620 803,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				400 460,17	355 260,17	35 000,00	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	257 850,00	222 650,00	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
1.1.1.3	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych - Podniesienie standardów budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 225 423,00	1 392 000,00	585 803,00	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	2028	233 000,00	40 000,00	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	750 000,00	750 000,00	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	220 620,00	120 000,00	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	2026	59 000,00	7 000,00	50 000,00	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	2026	150 000,00	130 000,00	20 000,00	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	2026	110 000,00	90 000,00	20 000,00	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	2027	447 803,00	100 000,00	305 803,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Projekt w ramach elektromobilności INTERREG PL-SK 2021-2027 - Poprawa dostępu do atrakcji turystycznych	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Budowa trasy turystycznej w dolinie rzeki Czadeczek w ramach rozbudowy drogi gminnej 617 113S Kopanice-Czadeczek - Rozwój turystyki	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	160 000,00	110 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Zagospodarowanie kompleksu sportowo-rekreacyjnego na Zaoziu w Istebnej - Podniesienie standardu obiektu celem zwiększenia turystyki	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	90 000,00	40 000,00	50 000,00	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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	12 203,00	32 109 711,57
1.a	12 203,00	16 493 016,17
1.b	0,00	15 616 695,40
1.1	0,00	2 368 063,17
1.1.1	0,00	390 260,17
1.1.1.1	0,00	247 650,00
1.1.1.2	0,00	132 610,17
1.1.1.3	0,00	10 000,00
1.1.2	0,00	1 977 803,00
1.1.2.1	0,00	50 000,00
1.1.2.2	0,00	750 000,00
1.1.2.3	0,00	200 000,00
1.1.2.4	0,00	57 000,00
1.1.2.5	0,00	150 000,00
1.1.2.6	0,00	110 000,00
1.1.2.7	0,00	405 803,00
1.1.2.8	0,00	5 000,00
1.1.2.9	0,00	160 000,00
1.1.2.10	0,00	90 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00

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						
1.2.2	- 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				41 825 310,39	18 559 877,40	10 647 299,00	492 043,00	17 013,00	13 213,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 926 865,39	7 325 985,00	8 342 299,00	392 043,00	17 013,00	13 213,00
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
1.3.1.4	Dzierżawa gruntu dla ujęcia zasilającego wodociąg Zaolzie - Utrzymanie infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2030	63 906,00	7 100,00	7 300,00	7 500,00	7 700,00	7 900,00
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	40 000,00	28 000,00	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	382 600,00	212 600,00	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	60 700,00	25 100,00	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	2030	3 125,00	250,00	300,00	300,00	300,00	300,00
1.3.1.15	Umowa o rozgraniczenie w Jaworzynce - Ustalenie granic i położenia punktów granicznych w terenie	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2026	8 000,00	4 000,00	4 000,00	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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00	0,00
1.3	12 203,00	29 741 648,40
1.3.1	12 203,00	16 102 756,00
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
1.3.1.4	8 100,00	45 600,00
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	122 000,00
1.3.1.12	0,00	212 600,00
1.3.1.13	0,00	25 100,00
1.3.1.14	300,00	1 750,00
1.3.1.15	0,00	8 000,00
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

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						
1.3.1.19	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	794 822,00	694 822,00	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
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	0,00	0,00	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
1.3.1.26	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Istebna - utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy w Istebnej	2026	2027	4 200 000,00	0,00	3 850 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Utrzymanie dróg w sezonie zimowym 2025/2026 - Utrzymanie należytego standardu dróg w sezonie zimowym	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	1 650 000,00	100 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do Ośrodków w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie uczniom niepełnosprawnym bezpłatnego transportu w czasie przewozu do Ośrodków	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	442 500,00	180 500,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Umowy na dowóz dzieci do szkół podstawowych w roku szkolnym 2025/2026 - Zapewnienie uczniom bezpłatnego transportu w czasie przewozu do szkół	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	70 000,00	30 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Program "Ekopracowania pod chmurką" w Szkole Podstawowej Nr 2 w Koniakowie "Cztery pory roku" - Zagospodarowanie przestrzeni wokół szkoły, zwiększenie świadomości ekologicznej, rozszerzenie wiedzy przyrodniczej uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. GAJDOSZA JANA SIKORY W KONIAKOWIE	2025	2026	55 700,00	54 080,00	1 620,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Podział mieszkania komunalnego w budynku Jaworzynka 692 - Zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy Istebna o dodatkowy lokal mieszkalny	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	12 300,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Remont dachu wraz z pracami towarzyszącymi budynku komunalnego 751 w Istebnej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2025	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Remont drogi gminnej nr 617 074S Łączyna-Skała oraz drogi gminnej nr 617 075S Młaskawka we wsi Istebna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	2 160 536,00	0,00	2 160 536,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	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	2026	170 000,00	110 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Jaworzynka - Kształtowanie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Gminy w Istebnej	2018	2026	35 000,00	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.19	0,00	6 000,00
1.3.1.20	0,00	694 822,00
1.3.1.21	0,00	2 000,00
1.3.1.22	0,00	24 000,00
1.3.1.23	0,00	1 350 000,00
1.3.1.24	0,00	0,00
1.3.1.25	1 400,00	8 400,00
1.3.1.26	0,00	4 200 000,00
1.3.1.27	0,00	1 650 000,00
1.3.1.28	0,00	442 500,00
1.3.1.29	0,00	70 000,00
1.3.1.30	0,00	55 700,00
1.3.1.31	0,00	12 300,00
1.3.1.32	0,00	380 000,00
1.3.1.33	0,00	2 160 536,00
1.3.1.34	0,00	170 000,00
1.3.1.35	0,00	35 000,00

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						
1.3.1.36	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	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 898 445,00	11 233 892,40	2 305 000,00	100 000,00	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	2026	316 000,00	150 000,00	130 000,00	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	225 800,00	0,00	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	5 359 000,00	35 000,00	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	5 000,00	0,00	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	2026	87 400,00	0,00	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	2026	122 300,00	0,00	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	2026	500 000,00	0,00	10 000,00	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	2026	190 000,00	0,00	10 000,00	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	2026	168 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.36	0,00	10 000,00
1.3.2	0,00	13 638 892,40
1.3.2.1	0,00	280 000,00
1.3.2.2	0,00	150 000,00
1.3.2.3	0,00	35 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00
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	152 000,00
1.3.2.14	0,00	10 000,00

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						
1.3.2.15	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	2026	970 000,00	200 000,00	750 000,00	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	3 110 000,00	2 780 000,00	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	16 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Zagospodarowanie terenu przy budynku komunalnym nr 732 w Istebnej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	70 000,00	70 000,00	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	2026	160 000,00	60 000,00	30 000,00	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	0,00	0,00	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	492 000,00	460 000,00	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	2026	225 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa budynku nr 873 w Istebnej z przeznaczeniem na archiwum zakładowe Urzędu Gminy Istebna - Zabezpieczenie miejsca na archiwum	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	223 000,00	123 000,00	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	2027	300 000,00	50 000,00	150 000,00	100 000,00	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	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Rozbudowa oczyszczalni Jaworzynka Czadeczka - 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	50 000,00	0,00	50 000,00	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	313 000,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Budowa sieci wodociągowej zasilającej przepompownie ścieków Istebna Tartak - Poprawa infrastruktury wodociągowej oraz kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	110 000,00	100 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.15	0,00	950 000,00
1.3.2.16	0,00	2 780 000,00
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	0,00
1.3.2.21	0,00	70 000,00
1.3.2.22	0,00	90 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00
1.3.2.24	0,00	460 000,00
1.3.2.25	0,00	200 000,00
1.3.2.26	0,00	223 000,00
1.3.2.27	0,00	200 000,00
1.3.2.28	0,00	300 000,00
1.3.2.29	0,00	1 070 000,00
1.3.2.30	0,00	150 000,00
1.3.2.31	0,00	50 000,00
1.3.2.32	0,00	93 000,00
1.3.2.33	0,00	110 000,00

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						
1.3.2.34	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Istebna - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	150 000,00	30 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Istebnej - Dostosowanie budynku do wymogów	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	260 000,00	50 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - Opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Program "Ekopracowania pod chmurką" w Szkole Podstawowej Nr 2 w Koniakowie "Cztery pory roku" - Zagospodarowanie przestrzeni wokół szkoły, zwiększenie świadomości ekologicznej, rozszerzenie wiedzy przyrodniczej uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. GAJDOSZA JANA SIKORY W KONIAKOWIE	2025	2026	31 800,00	31 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Oświetlenie przejść dla pieszych na drogach wojewódzkich - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	70 000,00	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.34	0,00	150 000,00
1.3.2.35	0,00	260 000,00
1.3.2.36	0,00	140 000,00
1.3.2.37	0,00	31 800,00
1.3.2.38	0,00	70 000,00

Załącznik nr 3

do uchwały nr .../.../2025
Rady Gminy Istebna
z dnia 30 października 2025r.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy 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.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 719 361,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 413 161,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 306 200,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 139 889,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 561 159,46 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 578 730,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 135 367,71 zł.

Źródłem pokrycia deficytu budżetu gminy są przychody pochodzące z :

- z przychodów 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 **4 153 641,97 zł**,

- z przychodów 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 - środki niewykorzystane z lat ubiegłych, pochodzące z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **243 061,79 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 **738 663,95 zł**.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	99 418 246,35	+3 719 361,68	103 137 608,03
Dochody bieżące	90 817 558,61	+2 413 161,68	93 230 720,29
Subwencja ogólna	30 437 166,81	+14 305,00	30 451 471,81
Dotacje bieżące	10 383 721,80	+2 277 507,68	12 661 229,48
Pozostałe	19 127 886,00	+121 349,00	19 249 235,00
Dochody majątkowe	8 600 687,74	+1 306 200,00	9 906 887,74
Wydatki ogółem	106 133 086,28	+2 139 889,46	108 272 975,74
Wydatki bieżące	88 954 515,88	+1 561 159,46	90 515 675,34
Wynagrodzenia i pochodne	42 108 279,41	+460 388,53	42 568 667,94
Obsługa długu	353 450,00	-20 000,00	333 450,00
Pozostałe wydatki bieżące	46 492 786,47	+1 120 770,93	47 613 557,40
Wydatki majątkowe	17 178 570,40	+578 730,00	17 757 300,40
Wynik budżetu	-6 714 839,93	+1 579 472,22	-5 135 367,71

Dochody ogółem i dochody bieżące są wyższe w roku budżetowym niż w latach następnych. Sytuacja ta związana jest ze znacznym wpływem dochodów majątkowych ze

sprzedaży nieruchomości na rzecz dotychczasowego użytkownika wieczystego, a także z wprowadzeniem do budżetu w roku 2025 po stronie dochodów bieżących środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1 399 871,22 zł. Ze względu na realizację zadania w roku 2026, kwotę tą wraz z wkładem własnym w łącznej wysokości 2 160 536,00 zł ujęto po stronie wydatków bieżących w roku 2026.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	90 101 095,00	+581 063,78	90 682 158,78

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	88 383 117,00	+2 160 536,00	90 543 653,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 579 472,22 zł i po zmianach wynoszą 6 915 788,91 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 495 261,13	-1 579 472,22	6 915 788,91
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 561 197,96	-1 579 472,22	981 725,74

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 491 773,26	+1 579 472,22	4 071 245,48

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Istebna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Istebna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 780 421,20
2026	916 452,00
2027	914 120,00
2028	914 120,00
2029	881 000,00
2030	871 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,62%	12,94%	TAK	13,96%	TAK
2026	1,42%	11,15%	TAK	12,17%	TAK
2027	1,31%	8,68%	TAK	9,70%	TAK
2028	1,22%	7,00%	TAK	8,02%	TAK
2029	1,08%	5,00%	TAK	6,02%	TAK
2030	0,99%	3,18%	TAK	4,20%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Istebna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych – zadanie bieżące, realizowane w latach 2020-2026. Łączne

nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.

2. Podział mieszkania komunalnego w budynku Jaworzynka 692 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 12 300,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 12 300,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.
3. Remont dachu wraz z pracami towarzyszącymi budynku komunalnego 751 w Istebnej – zadanie bieżące, realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 380 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 380 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 380 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.
4. Remont drogi gminnej nr 617 074S Łączyna-Skała oraz drogi gminnej nr 617 075S Młaskawka we wsi Istebna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 160 536,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 160 536,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.
5. Sporządzenie zmiany studium oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Istebna – zadanie bieżące, realizowane w latach 2021-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 170 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 110 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 170 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.
6. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Jaworzynka – zadanie bieżące, realizowane w latach 2018-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 35 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 25 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 35 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.
7. Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Koniaków – zadanie bieżące, realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.
8. Oświetlenie przejść dla pieszych na drogach wojewódzkich – zadanie majątkowe,

które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 70 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Opieki medycznej w Jaworzynce, budynek nr 641 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 37 000,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 50 000,00 zł;
- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

2. Utworzenie turystycznego szlaku rowerowego łączącego trasę VeloSoła w Rajczy z Wiślaną Trasą Rowerową na terenie gminy Istebna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 20 000,00 zł;
- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

3. Utworzenie turystycznego szlaku rowerowego łączącego Żywiecczyznę z Trójstykiem na terenie gminy Istebna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o

kwotę 20 000,00 zł;

- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Utrzymanie dróg w sezonie zimowym 2025/2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 150 000,00 zł;

2. Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Koniaków – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;

3. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Jaworzynka – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 35 000,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 10 000,00 zł;

4. Sporządzenie zmiany studium oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Istebna – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 170 000,00 zł;

- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 110 000,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 60 000,00 zł;

5. Przebudowa drogi gminnej Wilcze - Bźniokowa - Kameralna w Istebnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 10 000,00 zł;
- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

6. Przebudowa budynku Dom Trzech Narodów, utworzenie atrakcji turystycznej Centrum Muzyki Karpat – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 10 000,00 zł;
- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

7. Remont dachu wraz z pracami towarzyszącymi budynku komunalnego 751 w Istebnej – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 380 000,00 zł;

8. Zagospodarowanie terenu przy budynku komunalnym nr 732 w Istebnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;

9. Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Jaworzynce Zapasieki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 000,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 30 000,00 zł;
- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

10. Rozbudowa oczyszczalni ścieków Istebna Tartak – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 50 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 156 245,17	+525 000,00	7 681 245,17
2026	5 974 463,00	+2 402 836,00	8 377 299,00

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 153 892,40	-528 000,00	12 625 892,40
2026	2 820 803,00	+70 000,00	2 890 803,00

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

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