

PROJEKT
Uchwała nr .../...2025
Rady Gminy I s t e b n a
z dnia... listopada 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 2025, poz. 1483,tj.)

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 2025-11-27

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	103 670 415,35	93 763 527,61	29 877 481,00	991 303,00	30 451 471,81	13 135 942,80	19 307 329,00	7 400 000,00	9 906 887,74	1 642 900,00	8 263 087,74
2026	95 231 066,00	94 970 266,00	34 040 730,00	1 224 559,00	32 659 252,00	7 107 710,00	19 938 015,00	8 200 000,00	260 800,00	15 000,00	245 000,00
2027	98 883 163,00	97 853 163,00	35 048 336,00	1 260 806,00	33 625 966,00	7 318 098,00	20 599 957,00	8 413 200,00	1 030 000,00	30 000,00	1 000 000,00
2028	102 007 984,00	100 727 984,00	36 050 718,00	1 296 865,00	34 587 669,00	7 527 396,00	21 265 336,00	8 623 530,00	1 280 000,00	30 000,00	1 250 000,00
2029	104 982 681,00	103 652 681,00	37 045 718,00	1 332 658,00	35 542 289,00	7 735 152,00	21 996 864,00	8 830 495,00	1 330 000,00	30 000,00	1 300 000,00
2030	107 830 369,00	106 450 369,00	38 038 543,00	1 368 373,00	36 494 822,00	7 942 454,00	22 606 177,00	9 051 495,00	1 380 000,00	30 000,00	1 350 000,00

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	107 264 901,06	90 147 540,66	42 316 787,00	0,00	0,00	333 450,00	0,00	0,00	0,00	17 117 360,40	17 117 360,40	461 026,20
2026	98 260 221,80	93 204 366,20	45 569 773,00	0,00	0,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	5 055 855,60	5 055 855,60	745 000,00
2027	99 978 612,71	96 490 480,00	47 264 969,00	0,00	0,00	198 400,00	0,00	0,00	0,00	3 488 132,71	3 488 132,71	0,00
2028	101 093 864,00	98 743 195,00	49 023 226,00	0,00	0,00	142 800,00	0,00	0,00	0,00	2 350 669,00	2 350 669,00	0,00
2029	104 101 681,00	101 229 459,00	50 493 923,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	2 872 222,00	2 872 222,00	0,00
2030	106 959 369,00	103 829 258,00	52 008 741,00	0,00	0,00	32 900,00	0,00	0,00	0,00	3 130 111,00	3 130 111,00	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)}	w tym:	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	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	-3 594 485,71	0,00	5 374 906,91	0,00	0,00	981 725,74	981 725,74	4 393 181,17	2 612 759,97
2026	-3 029 155,80	0,00	3 945 607,80	0,00	0,00	3 602 557,77	2 700 000,00	343 050,03	329 155,80
2027	-1 095 449,71	0,00	2 009 569,71	0,00	0,00	468 687,71	468 687,71	1 540 882,00	626 762,00
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	3 615 986,95	8 990 893,86	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 580 240,00	0,00	1 765 899,80	5 711 507,60	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 666 120,00	0,00	1 362 683,00	3 372 252,71	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 752 000,00	0,00	1 984 789,00	1 984 789,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	871 000,00	0,00	2 423 222,00	2 423 222,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 111,00	2 621 111,00	

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%	5,04%	12,94%	13,96%	TAK	TAK
2026	1,34%	2,22%	11,31%	12,33%	TAK	TAK
2027	1,23%	1,72%	9,10%	10,12%	TAK	TAK
2028	1,13%	2,28%	7,46%	8,48%	TAK	TAK
2029	1,01%	2,62%	5,58%	6,60%	TAK	TAK
2030	0,92%	2,69%	3,88%	4,90%	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	1 297 000,00	1 297 000,00	500 000,00	20 003 137,57	7 701 245,17	12 301 892,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	867 878,00	867 878,00	247 560,00	11 831 177,00	8 433 299,00	3 397 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	502 043,00	402 043,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio 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 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	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 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. 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 2025-11-27

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)				44 720 268,56	20 003 137,57	11 831 177,00	502 043,00	17 013,00	13 213,00
1.a	- wydatki bieżące				20 413 325,56	7 701 245,17	8 433 299,00	402 043,00	17 013,00	13 213,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 306 943,00	12 301 892,40	3 397 878,00	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:				2 812 958,17	1 652 260,17	902 878,00	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	2027	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 412 498,00	1 297 000,00	867 878,00	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 rowerowgo 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 rowerowgo 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	634 878,00	5 000,00	587 878,00	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 Czadeczka w ramach rozbudowy drogi gminnej 617 113S Kopanice-Czadeczka - 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 Zaozlu 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	32 378 786,57
1.a	12 203,00	16 579 016,17
1.b	0,00	15 799 770,40
1.1	0,00	2 555 138,17
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	2 164 878,00
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	592 878,00
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				41 907 310,39	18 350 877,40	10 928 299,00	502 043,00	17 013,00	13 213,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 012 865,39	7 345 985,00	8 398 299,00	402 043,00	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	29 823 648,40
1.3.1	12 203,00	16 188 756,00
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	4 210 000,00	0,00	3 850 000,00	360 000,00	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	140 000,00	80 000,00	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	30 000,00	25 000,00	5 000,00	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	4 210 000,00
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	140 000,00
1.3.1.35	0,00	30 000,00

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	2026	9 000,00	4 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Opracowanie Strategii Gminy Istebna - Opracowanie dokumentu mającego na celu wskazanie kierunków rozwoju społecznego, gospodarczego oraz przestrzennego Gminy Istebna	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	56 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Aktualizacja Planu Aglomeracji Gminy Istebna - Wyznaczenie obszarów posiadających infrastrukturę wodno-kanalizacyjną	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	32 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Opracowanie Programu gospodarki ściekowej na terenach poza Aglomeracją Gminy Istebna - Poprawa infrastruktury ściekowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	24 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 894 445,00	11 004 892,40	2 530 000,00	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	2026	5 384 000,00	35 000,00	25 000,00	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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.36	0,00	9 000,00
1.3.1.37	0,00	56 000,00
1.3.1.38	0,00	32 000,00
1.3.1.39	0,00	24 000,00
1.3.2	0,00	13 634 892,40
1.3.2.1	0,00	280 000,00
1.3.2.2	0,00	150 000,00
1.3.2.3	0,00	60 000,00
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

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						
1.3.2.13	Rozbudowa zbiorników wody dla ujęcia SUW Koniaków Bukowina - utrzymanie odpowiednich zasobów wody	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2026	262 000,00	146 000,00	100 000,00	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	2026	70 000,00	2 000,00	50 000,00	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	2026	966 000,00	196 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie terenu Amfiteatru Pod Skoczną 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	2026	55 000,00	5 000,00	50 000,00	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	402 000,00	370 000,00	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	208 000,00	183 000,00	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	255 000,00	5 000,00	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 Czadeczek - Poprawa pracy oczyszczalni	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	131 000,00	81 000,00	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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	246 000,00
1.3.2.14	0,00	52 000,00
1.3.2.15	0,00	946 000,00
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	55 000,00
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	370 000,00
1.3.2.25	0,00	183 000,00
1.3.2.26	0,00	223 000,00
1.3.2.27	0,00	200 000,00
1.3.2.28	0,00	255 000,00
1.3.2.29	0,00	1 070 000,00
1.3.2.30	0,00	131 000,00
1.3.2.31	0,00	50 000,00

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						
1.3.2.32	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	140 000,00	130 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Istebna - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	125 000,00	5 000,00	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
1.3.2.32	0,00	93 000,00
1.3.2.33	0,00	140 000,00
1.3.2.34	0,00	125 000,00
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 listopada 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 2025 r. poz. 1483 tj.) 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 27 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 532 807,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 532 807,32 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 008 074,68 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 368 134,68 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 639 940,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 594 485,71 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 **2 612 759,97 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	103 137 608,03	+532 807,32	103 670 415,35
Dochody bieżące	93 230 720,29	+532 807,32	93 763 527,61
Dotacje bieżące	12 661 229,48	+474 713,32	13 135 942,80
Pozostałe	19 249 235,00	+58 094,00	19 307 329,00
Wydatki ogółem	108 272 975,74	-1 008 074,68	107 264 901,06
Wydatki bieżące	90 515 675,34	-368 134,68	90 147 540,66
Wynagrodzenia i pochodne	42 568 667,94	-251 880,94	42 316 787,00
Pozostałe wydatki bieżące	47 613 557,40	-116 253,74	47 497 303,66
Wydatki majątkowe	17 757 300,40	-639 940,00	17 117 360,40
Wynik budżetu	-5 135 367,71	+1 540 882,00	-3 594 485,71

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 i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	90 682 158,78	+4 288 107,22	94 970 266,00
2027	93 009 179,00	+4 843 984,00	97 853 163,00
2028	95 421 102,00	+5 306 882,00	100 727 984,00
2029	98 064 268,00	+5 588 413,00	103 652 681,00
2030	100 515 875,00	+5 934 494,00	106 450 369,00

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 080 000,00	-3 819 200,00	260 800,00

2027	3 340 000,00	-2 310 000,00	1 030 000,00
2028	2 198 801,00	-918 801,00	1 280 000,00
2029	2 068 402,00	-738 402,00	1 330 000,00
2030	1 932 101,00	-552 101,00	1 380 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	90 543 653,00	+2 660 713,20	93 204 366,20
2027	92 021 350,00	+4 469 130,00	96 490 480,00
2028	94 260 906,00	+4 482 289,00	98 743 195,00
2029	96 558 251,00	+4 671 208,00	101 229 459,00
2030	98 915 419,00	+4 913 839,00	103 829 258,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 716 349,29	-2 660 493,69	5 055 855,60
2027	3 413 709,00	+74 423,71	3 488 132,71
2028	2 444 877,00	-94 208,00	2 350 669,00
2029	2 693 419,00	+178 803,00	2 872 222,00
2030	2 661 557,00	+468 554,00	3 130 111,00

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	255 900,00	+1 100,00	257 000,00
2027	199 100,00	-700,00	198 400,00
2028	143 100,00	-300,00	142 800,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 540 882,00 zł i po zmianach wynoszą 5 374 906,91 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	6 915 788,91	-1 540 882,00	5 374 906,91
Wolne środki	5 934 063,17	-1 540 882,00	4 393 181,17

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

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 071 245,48	-468 687,71	3 602 557,77
2027	0,00	+468 687,71	468 687,71

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 540 882,00	1 540 882,00

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”.

Splatą 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	1,34%	11,31%	TAK	12,33%	TAK
2027	1,23%	9,10%	TAK	10,12%	TAK
2028	1,13%	7,46%	TAK	8,48%	TAK
2029	1,01%	5,58%	TAK	6,60%	TAK
2030	0,92%	3,88%	TAK	4,90%	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. Opracowanie Strategii Gminy Istebna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 56 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 28 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 56 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd

Gminy w Istebnej.

2. Aktualizacja Planu Aglomeracji Gminy Istebna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 32 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 16 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 32 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.
3. Opracowanie Programu gospodarki ściekowej na terenach poza Aglomeracją Gminy Istebna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 24 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 12 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 24 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Istebnej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - I. Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - II. Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 95 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 282 075,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Istebna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 10 000,00 zł;
 - 2) Sporządzenie zmiany studium oraz sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Istebna – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł;
 - 3) Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Jaworzynka – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 5 000,00 zł;
- 4) Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Istebna, obejmującego obszar wsi Koniaków – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 5 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 5) Rozbudowa drogi gminnej Dzielec we wsi Istebna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 25 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 6) Rozbudowa zbiorników wody dla ujęcia SUW Koniaków Bukowina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 94 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł;
- 7) Przebudowa części infrastruktury sportowej w zakresie montażu trybun, wymiany wygradzenia obszaru gry i piłkochwyty przy boisku na Zaolziu" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 42 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę

8 000,00 zł;

- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 50 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 8) Modernizacja budynku ZSP poprzez przebudowę dachu wraz z pracami towarzyszącymi i dostosowaniem do wymogów ppoż. Segment C i sala gimnastyczna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 000,00 zł;
- 9) Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Budowa łącznika pieszego pomiędzy drogami publicznymi za Strażnicę a Do Podolin we wsi Istebna" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł;
 - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 45 000,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 50 000,00 zł;
 - wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 10) Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Istebna - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 90 000,00 zł;
- 11) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Istebna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 17 000,00 zł;
- 12) Rozbudowa drogi gminnej Istebna Zaolzie - etap III – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 45 000,00 zł;
- 13) Rozbudowa oczyszczalni Jaworzynka Czadeczką – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje

m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 19 000,00 zł;

14) Budowa sieci wodociągowej zasilającej przepompownie ścieków Istebna Tartak – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł;

15) Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Istebna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 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	7 681 245,17	+20 000,00	7 701 245,17
2026	8 377 299,00	+56 000,00	8 433 299,00
2027	392 043,00	+10 000,00	402 043,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 625 892,40	-324 000,00	12 301 892,40
2026	2 890 803,00	+507 075,00	3 397 878,00

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.