

PROJEKT
Uchwała nr .../.../2026
Rady Gminy I s t e b n a
z dnia ... lutego 2026r.

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, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z roku 2025, poz. 1483)

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 XXVI/182/2025 Rady Gminy Istebna z dnia 18 grudnia 2025 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 2025, poz.1483), stanowiący załącznik nr 2 do uchwały nr XXVI/182/2025 Rady Gminy Istebna z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna stanowiące załącznik nr 3 do uchwały nr XXVI/182/2025 Rady Gminy Istebna z dnia 18 grudnia 2025 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 .../.../2026
z dnia 2026-02-26

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 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
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
Plan 3 kw. 2025	99 631 337,88	91 030 650,14	29 877 481,00	991 303,00	30 437 166,81	10 596 813,33	19 127 886,00	7 400 000,00	8 600 687,74	1 642 900,00	6 956 887,74
Wykonanie 2025	104 397 486,76	94 499 625,11	29 877 480,66	991 303,39	30 735 615,81	12 914 909,78	19 980 315,47	8 098 621,16	9 897 861,65	1 642 039,80	8 255 102,53
2026	95 285 167,29	95 024 367,29	34 040 730,00	1 224 559,00	32 659 252,00	7 123 963,29	19 975 863,00	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	9 051 257,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	106 346 177,81	89 167 607,41	42 554 362,94	0,00	0,00	353 450,00	0,00	0,00	0,00	17 178 570,40	17 178 570,40	461 026,20
Wykonanie 2025	99 036 812,80	83 858 247,62	40 794 990,23	0,00	0,00	328 105,83	0,00	0,00	0,00	15 178 565,18	15 178 565,18	283 980,00
2026	98 692 390,09	93 626 534,49	45 656 299,01	0,00	0,00	257 000,00	0,00	0,00	0,00	5 065 855,60	5 065 855,60	745 000,00
2027	102 213 305,68	95 949 598,00	47 264 969,00	0,00	0,00	198 400,00	0,00	0,00	0,00	6 263 707,68	6 263 707,68	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: 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 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
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
Plan 3 kw. 2025	-6 714 839,93	0,00	8 495 261,13	0,00	0,00	2 561 197,96	2 561 197,96	5 934 063,17	4 153 641,97
Wykonanie 2025	5 360 673,96	1 780 421,20	2 762 146,94	0,00	0,00	981 725,74	0,00	1 780 421,20	0,00
2026	-3 407 222,80	0,00	4 323 674,80	0,00	0,00	3 980 624,77	3 360 142,00	343 050,03	47 080,80
2027	-3 330 142,68	0,00	4 244 262,68	0,00	0,00	90 620,71	0,00	4 153 641,97	3 330 142,68
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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 842,00	1 979 842,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 421,20	1 780 421,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
	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 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 277 113,20	0,00	6 153 524,72	19 545 142,42
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 496 692,00	0,00	1 863 042,73	10 358 303,86
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 498 855,90	0,00	10 641 377,49	13 403 524,43
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 580 240,00	0,00	1 397 832,80	5 721 507,60
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 666 120,00	0,00	1 903 565,00	6 147 827,68
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 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
Wykonanie 2024	0,00%	10,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	4,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	15,34%	x	x	x	x
2026	1,33%	1,86%	12,32%	13,80%	TAK	TAK
2027	1,23%	2,32%	10,05%	11,54%	TAK	TAK
2028	1,13%	2,28%	8,50%	9,99%	TAK	TAK
2029	1,01%	2,62%	6,62%	8,11%	TAK	TAK
2030	0,92%	2,69%	4,92%	6,41%	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2025	247 250,00	247 250,00	202 797,00	626 225,00	626 225,00	515 012,50	147 305,96	147 305,96	108 294,14
2026	52 000,00	52 000,00	41 600,00	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 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 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
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
Plan 3 kw. 2025	1 405 000,00	1 405 000,00	500 000,00	20 307 137,57	7 681 245,17	12 625 892,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 202 133,90	1 202 133,90	499 043,80	19 452 631,26	7 564 338,87	11 888 292,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	877 878,00	877 878,00	247 560,00	12 645 982,00	8 948 104,00	3 697 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 154 153,00	554 153,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	72 123,00	72 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	13 323,00	13 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	12 313,00	12 313,00	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 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 2019	1 453 059,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Plan 3 kw. 2025	1 780 421,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 780 421,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	916 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 .../.../2026
z dnia 2026-02-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 592 511,39	12 645 982,00	1 154 153,00	72 123,00	13 323,00	12 313,00
1.a	- wydatki bieżące				14 143 413,39	8 948 104,00	554 153,00	72 123,00	13 323,00	12 313,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 449 098,00	3 697 878,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 690 348,00	912 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				272 850,00	35 000,00	0,00	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	262 850,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych - Podniesienie standardów budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2027	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 417 498,00	877 878,00	0,00	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	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 w Istebnej, Istebna 448 - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2026	220 620,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Opieki medycznej w Jaworzynce, budynek nr 641 - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2023	2026	59 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	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	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie turystycznego szlaku rowerowgo łączącego Żywiecczynę z Trójstykiem na terenie gminy Istebna - Rozwój turystyki	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2026	110 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Istebna dla potrzeb osób niepełnosprawnych - Podniesienie standardów budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2027	634 878,00	587 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa trasy turystycznej w dolinie rzeki Czadeczką w ramach rozbudowy drogi gminnej 617 113S Kopanice-Czadeczką - Rozwój turystyki	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	160 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zagospodarowanie kompleksu sportowo-rekreacyjnego na Zaozlu w Istebnej - Podniesienie standardu obiektu celem zwiększenia turystyki	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Istebna - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2026	760 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 902 163,39	11 733 104,00	1 154 153,00	72 123,00	13 323,00	12 313,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 870 563,39	8 913 104,00	554 153,00	72 123,00	13 323,00	12 313,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 897 894,00
1.a	9 600 016,00
1.b	4 297 878,00
1.1	912 878,00
1.1.1	35 000,00
1.1.1.1	25 000,00
1.1.1.2	10 000,00
1.1.2	877 878,00
1.1.2.1	10 000,00
1.1.2.2	80 000,00
1.1.2.3	50 000,00
1.1.2.4	20 000,00
1.1.2.5	20 000,00
1.1.2.6	587 878,00
1.1.2.7	50 000,00
1.1.2.8	50 000,00
1.1.2.9	10 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 985 016,00
1.3.1	9 565 016,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa gruntu dla ujęcia zasilającego wodociąg Zaolzie - Utrzymanie infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2030	63 906,00	7 300,00	7 500,00	7 700,00	7 900,00	8 100,00
1.3.1.4	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
1.3.1.5	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	0,00
1.3.1.6	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	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zakup paliwa dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z Gminy Istebna - Bieżące utrzymanie samochodów OSP	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2028	159 000,00	40 000,00	28 000,00	4 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Najem gruntu pod pomnik w Koniakowie - Dzierżawa i najem gruntów od osób trzecich	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2030	3 125,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
1.3.1.9	Umowa o rozgraniczenie w Jaworzynce - Ustalenie granic i położenia punktów granicznych w terenie	Urząd Gminy w Istebnej	2019	2026	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	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
1.3.1.11	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
1.3.1.12	Użytkowanie gruntu dla wodociągu Kosarzyska-Pańska Łąka we wsi Koniaków - Dzierżawa i najem gruntów dla potrzeby infrastruktury komunalnej	Urząd Gminy w Istebnej	2020	2030	144,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
1.3.1.13	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	0,00
1.3.1.14	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	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Monitorowanie oraz ochrona fizyczna obiektów stanowiących własność Gminy Istebna na lata 2026/2027 - Poprawa bezpieczeństwa i ochrona mienia	Urząd Gminy w Istebnej	2026	2027	24 000,00	22 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	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	10 300,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
1.3.1.17	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	3 850 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Utrzymanie dróg w sezonie zimowym 2025/2026 - Utrzymanie należytego standardu dróg w sezonie zimowym	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	1 650 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	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	421 695,00	264 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.1	7 000,00
1.3.1.2	2 460,00
1.3.1.3	38 500,00
1.3.1.4	1 600,00
1.3.1.5	40,00
1.3.1.6	336 000,00
1.3.1.7	72 000,00
1.3.1.8	1 500,00
1.3.1.9	4 000,00
1.3.1.10	2 325,00
1.3.1.11	1 020,00
1.3.1.12	70,00
1.3.1.13	4 800,00
1.3.1.14	2 000,00
1.3.1.15	24 000,00
1.3.1.16	7 500,00
1.3.1.17	4 210 000,00
1.3.1.18	1 550 000,00
1.3.1.19	264 695,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.20	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	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	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	1 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Podział mieszkania komunalnego w budynku Jaworzynka 692 - Zwiększenie zasobu mieszkaniowego Gminy Istebna o dodatkowy lokal mieszkalny	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	112 300,00	112 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	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	1 300 536,00	1 300 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	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	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	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	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	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	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Istebna - Kształtowanie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Gminy w Istebnej	2026	2028	255 000,00	50 000,00	150 000,00	55 000,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Aktualizacja Planu Aglomeracji Gminy Istebna - Wyznaczenie obszarów posiadających infrastrukturę wodno-kanalizacyjną	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Opracowanie Programu gospodarki ściekowej na terenach poza Aglomeracją Gminy Istebna - Poprawa infrastruktury ściekowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Opracowanie Strategii Gminy Istebna - Opracowanie dokumentu mającego na celu wskazanie kierunków rozwoju społecznego, gospodarczego oraz przestrzennego Gminy Istebna	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Remont sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej Nr 1 w Koniakowie - Poprawa bezpieczeństwa i dostosowanie do wymogów	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	1 232 595,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Opłata roczna za użytkowanie wieczyste działki nr 3997/3 w Istebnej - stanowiącej drogę wewnętrzną - opłata za użytkowanie gruntu	Urząd Gminy w Istebnej	2026	2030	50,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 031 600,00	2 820 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ujęcia wody Tokarzonka na potoku Olecka wraz z budową sieci wody surowej. - Poszerzenie obszaru objętego zbiorowym zaopatrzeniem w wodę	Urząd Gminy w Istebnej	2015	2026	166 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu Kosarzyska - Pańska Łąka - Poszerzenie obszaru objętego zbiorowym zaopatrzeniem w wodę	Urząd Gminy w Istebnej	2017	2026	225 800,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Wilcze - Bźniokowa - Kameralna w Istebnej - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy w Istebnej	2015	2026	500 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku Dom Trzech Narodów, utworzenie atrakcji turystycznej Centrum Muzyki Karpat - Podniesienie standardów budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2021	2026	190 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.20	40 000,00
1.3.1.21	1 620,00
1.3.1.22	112 300,00
1.3.1.23	1 300 536,00
1.3.1.24	60 000,00
1.3.1.25	5 000,00
1.3.1.26	5 000,00
1.3.1.27	255 000,00
1.3.1.28	16 000,00
1.3.1.29	12 000,00
1.3.1.30	28 000,00
1.3.1.31	1 200 000,00
1.3.1.32	50,00
1.3.2	3 420 000,00
1.3.2.1	130 000,00
1.3.2.2	150 000,00
1.3.2.3	10 000,00
1.3.2.4	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.5	Rozbudowa zbiorników wody dla ujęcia SUW Koniaków Bukowina - utrzymanie odpowiednich zasobów wody	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2026	268 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa części infrastruktury sportowej w zakresie montażu trybun, wymiany wygradzenia obszaru gry i piłkochwyty przy boisku na Zaołziu" - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Istebnej	2022	2026	78 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Jaworzynce Zapasieki - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Istebnej	2024	2026	160 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa przepompowni ścieków Istebna Tartak - Poprawa infrastruktury ściekowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi gminnej Istebna Zaołzie - etap III - Poprawa bezpieczeństwa i rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2027	300 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa oczyszczalni Jaworzynka Czadeczką - Poprawa pracy oczyszczalni	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa oczyszczalni ścieków Istebna Tartak - Poprawa systemu oczyszczania ścieków	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej zasilającej przepompownie ścieków Istebna Tartak - Poprawa infrastruktury wodociągowej oraz kanalizacyjnej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	140 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Istebna - Podniesienie standardów budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	150 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Istebnej - Dostosowanie budynku do wymogów	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	260 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - Opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Oświetlenie przejść dla pieszych na drogach wojewódzkich - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja budynku komunalnego Istebna 732 w Istebnej - Podniesienie standardu budynku	Urząd Gminy w Istebnej	2026	2027	280 000,00	80 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy w Istebnej	2026	2027	450 000,00	150 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	100 000,00
1.3.2.6	50 000,00
1.3.2.7	750 000,00
1.3.2.8	245 000,00
1.3.2.9	50 000,00
1.3.2.10	30 000,00
1.3.2.11	100 000,00
1.3.2.12	100 000,00
1.3.2.13	250 000,00
1.3.2.14	50 000,00
1.3.2.15	50 000,00
1.3.2.16	10 000,00
1.3.2.17	120 000,00
1.3.2.18	210 000,00
1.3.2.19	140 000,00
1.3.2.20	50 000,00
1.3.2.21	0,00
1.3.2.22	280 000,00
1.3.2.23	450 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.24	Rozbudowa drogi gminnej Dzielec we wsi Istebna - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy w Istebnej	2017	2026	5 359 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Wykonanie projektu wraz z uzyskaniem niezbędnych pozwoleń na budowę kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Istebnej - uzyskanie dokumentacji niezbędnej do realizacji zadania	Urząd Gminy w Istebnej	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.24	25 000,00
1.3.2.25	60 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr .../.../2026
Rady Gminy Istebna
z dnia lutego 2026r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 14 902,29 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 14 902,29 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 137 054,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 127 054,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 407 222,80 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 **47 080,80 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 **95 000,00 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 **3 265 142,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	95 270 265,00	+14 902,29	95 285 167,29
Dochody bieżące	95 009 465,00	+14 902,29	95 024 367,29
Dotacje bieżące	7 116 909,00	+7 054,29	7 123 963,29
Pozostałe	19 968 015,00	+7 848,00	19 975 863,00
Wydatki ogółem	98 555 335,80	+137 054,29	98 692 390,09
Wydatki bieżące	93 499 480,20	+127 054,29	93 626 534,49
Wynagrodzenia i pochodne	45 656 173,00	+126,01	45 656 299,01
Pozostałe wydatki bieżące	47 586 307,20	+126 928,28	47 713 235,48
Wydatki majątkowe	5 055 855,60	+10 000,00	5 065 855,60
Wynik budżetu	-3 285 070,80	-122 152,00	-3 407 222,80

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 232 217,71	-122 152,00	2 110 065,71

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 122 152,00 zł i po zmianach wynoszą 4 323 674,80 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 201 522,80	+122 152,00	4 323 674,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 858 472,77	+122 152,00	3 980 624,77

Od 2027 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]
2027	212 772,71	-122 152,00	90 620,71

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+4 153 641,97	4 153 641,97

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Istebna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2026-2030 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)
2026	1,33%	12,32%	TAK	13,80%	TAK
2027	1,23%	10,05%	TAK	11,54%	TAK
2028	1,13%	8,50%	TAK	9,99%	TAK
2029	1,01%	6,62%	TAK	8,11%	TAK
2030	0,92%	4,92%	TAK	6,41%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

W związku ze złożonymi sprawozdaniami budżetowymi za rok 2025 został także zaktualizowany załącznik nr 1 w wierszu wykonanie 2025. **W roku 2025 wykazano w kwocie długu także zobowiązanie wymagalne w wysokości 2 163,90 zł wynikające z nadpłaty podatku od nieruchomości i rolnego osób fizycznych, które stały się wymagalne wraz z oprocentowaniem tej nadpłaty (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) . W styczniu 2026 roku nastąpił zwrot tej nadpłaty. Operacja ta nie została ujęta jako rozchód budżetu, lecz jako pomniejszenie dochodów bieżących w roku 2026. Z tego powodu spadek kwoty długu**

w 2026 r. nie znajduje odzwierciedlenia w kolumnie 5.1 (Spłaty rat).

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Załącznik nr 2 nie uległ zmianie.