

## **Uchwała XIX/112/2019**

### **Rady Gminy Tczów**

**z dnia 30 grudnia 2019 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tczów na lata 2020 - 2023.**

Na podstawie art. 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku poz 869) , art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym( tekst jednolity Dz.U. z 2019 roku poz 506) **Rada Gminy Tczów uchwala co następuje:**

#### **§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tczów na lata 2020-2023 zgodnie z załącznikiem nr 1
2. Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2

#### **§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Tczów ujętych w załączniku nr 2
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tczów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

#### **§ 3**

Traci moc uchwała nr IV/31/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r Rady Gminy w Tczowie w sprawie WPF wraz ze zmianami.

#### **§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tczów

#### **§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XIX/112/2019  
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	1	z tego:											w tym:	
		z tego:											w tym:	
		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			
Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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 dochoady bieżące 4)	w tym:		z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp														
2020	24 334 989,00	1 598 407,00	2 500,00	11 268 828,00	8 308 036,00	3 157 218,00		535 000,00	0,00	0,00				
2021	25 500 000,00	1 700 000,00	2 600,00	12 000 000,00	8 300 000,00	3 297 400,00		550 000,00	200 000,00	0,00		200 000,00		
2022	26 000 000,00	1 750 000,00	2 600,00	12 300 000,00	8 400 000,00	3 347 400,00		560 000,00	200 000,00	0,00		200 000,00		
2023	26 400 000,00	1 800 000,00	2 600,00	12 500 000,00	8 500 000,00	3 397 400,00		590 000,00	200 000,00	0,00		200 000,00		

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. 868, 1622 i 1649), 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

3) 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 dochoady bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:				
		2	21	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:				
						2.1.2.1	wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	2.2	2.2.1	2.2.1.1					
Lp	2												
2020	25 948 598,12	23 926 598,12		10 781 752,00	0,00	0,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	2 022 000,00	2 022 000,00	0,00
2021	24 725 294,12	23 325 294,12		11 400 000,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2022	25 352 647,05	24 052 647,06		11 800 000,00	0,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2023	25 870 000,00	24 670 000,00		12 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 5)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3												
2020	-1 613 609,12	0,00	1 848 315,00	1 600 000,00	1 365 294,12	248 315,00	0,00	248 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	774 705,88	774 705,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	647 352,94	647 352,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie 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.

Lp	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (ciężki x 7)		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				4.4.1	4.5		
Wyszczególnienie	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	234 705,88	234 705,88	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	774 705,88	774 705,88	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	647 352,94	647 352,94	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:											
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami wolnymi o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	którego planowane spłata dokonana się z wydatków x	kwota długu, którego planowane spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 058,82	0,00	408 350,88	656 705,88			
2021	X	X	X	X	0,00	1 177 352,94	0,00	1 974 705,88	1 974 705,88			
2022	X	X	X	X	0,00	530 000,00	0,00	1 747 352,94	1 747 352,94			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00			

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,54%	2,77%	12,30%	12,09%	TAK	TAK
2021	4,96%	12,02%	8,14%	7,93%	TAK	TAK
2022	3,96%	10,28%	6,71%	6,50%	TAK	TAK
2023	3,11%	8,76%	8,12%	8,12%	TAK	TAK



Lp	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		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 <sup>x</sup>		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 161,60	23 161,60	0,00			0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

Lp	Wydatki budżetu województwa łódzkiego w 2020 r.										
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na utrzymanie i modernizację majątkowe	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów	Kwota zobowiązań z tytułu umów o świadczenie usług, o wyłączeniu odpowiedzialności z tytułu świadczenia usług, o świadczeniu usług	Kwota zobowiązań z tytułu umów o świadczenie usług, o wyłączeniu odpowiedzialności z tytułu świadczenia usług, o świadczeniu usług	Kwota zobowiązań z tytułu umów o świadczenie usług, o wyłączeniu odpowiedzialności z tytułu świadczenia usług, o świadczeniu usług
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu województwa łódzkiego	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu województwa łódzkiego	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z budżetu województwa łódzkiego	Wydatki bieżące	Wydatki bieżące na utrzymanie i modernizację majątkowe	Wydatki bieżące na utrzymanie i modernizację majątkowe					
2020	0,00	0,00	0,00	26 161,60	1 426 161,60	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,5
2021	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o wygenerowaniu prognozy finansowej z wybranych kategorii finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	Kwota wzrostu (+) / spadek (-) kwoty budżetu wynikająca z operacji porażeni i umorzenia, różnice kursowe	Wcześniejsza splata zobowiązań, wygenerowana z tytułu spłaty zobowiązań, cokolwiek w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						zobowiązań zaciągniętych do 31 stycznia 2019 r. *	zobowiązań zaciągniętych w formie wydatków bieżącego *			
2020	234 705,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.7.2.1.1	10.8	10.9	
2021	234 705,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	117 352,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
 X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 2.00  
UCHWAŁY nr XIX/1122/19  
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna i kod Kodyfikacyjny	Okres realizacji		Limit C	Limit m2020	Limit m2023	Limit
			Od	Do				
1	Wydatki na prace wykończeniowe (pkt 1.1-1.2+1.3)							
1.a	- wydatki bieżące				1 426 161,60	3 000,00	3 000,00	1 400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 161,60	3 000,00	3 000,00	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:				1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				23 161,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Internet oknem na świat dla mieszkańców powiatu zwolenkiego	Urząd Gminy Tczów	2015	2020	23 161,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 403 000,00	3 000,00	3 000,00	1 400 000,00
1.3.1.1	Czynsz dzierżawy działki nr 184/3 w miejscowości Podzakrzówek z przeznaczeniem organizacji placu zabaw, świetlicy kontenerowej i boiska - Rozwiązanie reakcyjne w miejscowości Podzakrzówek	Urząd Gminy Tczów	2019	2023	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowalnice kanalizacji ciśnieniowej w miejscowości Podzakrzówek dokumentacja i wykonanie sieci - poprawa warunków zamieszkania w miejscowości	Urząd Gminy Tczów	2018	2020	1 429 540,00	0,00	0,00	1 400 000,00
					1 429 540,00	0,00	0,00	1 400 000,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz do Przedsięwzięć zawartych w WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tczów została opracowana na lata 2020-2023.

Wieloletnia Prognoza Finansowa to prognoza dochodów i wydatków Gminy Tczów w celu oszacowania możliwości inwestycyjnych – prognozy wolnych środków na inwestycje i oceny zdolności kredytowej Gminy. Nieodzownym elementem WPF jest załącznik do uchwały, w którym ujmuje się w określonej strukturze wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

WPF Gminy Tczów zawiera między innymi prognozę dochodów, wydatków, bieżących i majątkowych, oraz rozchody wynikające z zaciągniętych pożyczek przez Gminę Tczów do 2022 roku oraz planowanego w 2020 roku kredytu w wysokości 1.600.000,00 zł ze spłatą do 2023 roku.

Dochody bieżące ogółem zaplanowane na rok 2020 oraz lata następne przyjęto na podstawie poszczególnych dochodów i ich zasad zachowując tendencję wzrostową. Dochody uzyskane z podatków oraz opłat lokalnych tj. podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej, wpływów od działalności gospodarczej osób fizycznych, wpływów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z usług określone zostały na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ścisłości należności podatkowych oraz planowanych zmian. Planowane dochody wynikające z wpływów za użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto na poszczególne lata roczną wysokość opłat z uwzględnieniem zmian. Wpływ z najmu i dzierżawy zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zmian w przyszłych latach. Dochody z pozostałych usług przyjęto na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych. Taką samą zasadę przyjęto do planowanych dochodów z udziału w podatku dochodowych od osób prawnych. Dochody z subwencji z budżetu państwa oraz dotacje na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach i pism od poszczególnych componentów, w dotacjach na zadania zlecone uwzględniono wprowadzone świadczenia

wychowawcze - 500+ i "Dobry Start".

Dochody ogółem zaplanowane na rok 2020 wynoszą 24.334.989,00 zł. w tym; dochody bieżące 24.334.989,00 zł,

Dochody roku 2021 planuje się na poziomie 25.500.000,00 zł, w roku 2022 planowana kwota 26.000.000,00 zł, na 2023 rok 26.400.000,00 zł

W dochodach majątkowych na lata 2021-2023 - uwzględniono możliwość pozyskania dotacji na zadania inwestycyjne, nie planujemy dochodów ze sprzedaży majątku.

**Prognozowane wydatki.**

W wydatkach bieżących i majątkowych zaplanowano wartości uwzględniając umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy np. kończące się i zawierane umowy dotyczące zakupu energii elektrycznej, wywozu i zagospodarowania odpadów komunalnych. oraz na podstawie kształtowania się wydatków z ostatnich 3 lat. Wyniki obrotowe z wyszczególnieniem wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane na 2020 rok przyjęto wartości na podstawie faktycznej ilości zatrudnionych pracowników i nauczycieli. W 2019 roku wzrosło zatrudnienie pracowników w szkołach i w jednostkach organizacyjnych o 36 %.

Dla świadczeń pedagogicznych zachowano 6 % wzrost wynagrodzeń.

Zaplanowano nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Składki od wynagrodzeń przyjęto na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki od niego naliczane — zaplanowano w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia otrzymanego przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego. Składki od dodatkowego wynagrodzenia rocznego przyjęto na podstawie obowiązujących przepisów.

Dotacje udzielane z budżetu gminy - zaplanowano na podstawie średniego wzrostu udzielonych dotacji w ostatnich 3 latach. Gmina udziela dotacji Klubowi Sportowemu, Gminnej Bibliotece Publicznej.

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano o prognozowany wskaźnik inflacji tj. o 2,3 % do przewidywanego wykonania roku 2019, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat.

W latach w 2021 - 2023 planuje się budżet nadwyżkowy, z przeznaczeniem nadwyżki na spłatę rat pożyczek i kredytów.

Wydatki na obsługę długu - zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zadłużenia z pożyczek. Na koniec 2020 roku poziom zadłużenia gminy wyniesie

1.952.058,82 zł.

Kwota rozchodów w latach 2020 - 2023 wynika z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i planowanych do zaciągnięcia w 2020 roku kredytu w wysokości 1.950.000,00 zł. Spłata zadłużenia planowania jest w latach 2021-2023.

Planowaną roczną kwotę spłaty zobowiązań zaciągniętych przez Gminę Tczów w WPF przekazuje wskaźnik procentowy, który w latach 2020 - 2023 jest malejący.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF planuje się realizację przedsięwzięć na które zawarto umowy na rok 2015 i lata następne:

w tym, w szczególności:

1. realizację projektu w latach 2015- 2020 „Internet oknem na świat dla mieszkańców Powiatu Żywieckiego” - udzielenie pomocy finansowej w formie dotacji celowej na zwiększenie trwałości projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, którego Gmina Tczów na podstawie umowy o stworzeniu Partnerstwa jest Partnerem.

w tym, w szczególności:

1. budowę sieci kanalizacji ciśnieniowej w miejscowości Podzakrzówek realizacja łącznie z kosztami robót w latach 2018 -2020.