

**Zarządzenie Nr PM-3417/2020**  
**Prezydenta Miasta Gliwice**

**z dnia 21 grudnia 2020 r.**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Gliwice.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), § 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz.U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

- § 1. W celu zachowania zgodności z budżetem Miasta Gliwice na dzień 21 grudnia 2020 r. dokonać zmian w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XI/192/2019 Rady Miasta Gliwice z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gliwice poprzez nadanie nowego brzmienia tabeli „I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Gliwice” zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Zmiany dokonane w § 1 skutkują odpowiednimi zmianami w „Objaśnieniach przyjętych wartości” będących II częścią Załącznika Nr 1 do Uchwały Nr XI/192/2019 Rady Miasta Gliwice z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gliwice. W szczególności w punkcie „3. Dochody”, zmienia się podpunkt „3.3. Ubytek dochodów będący skutkiem wystąpienia COVID-19”, który otrzymuje następujące brzmienie: „Zgodnie ze zmianami wprowadzonymi ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ubytek dochodów będący skutkiem wystąpienia COVID-19 wyliczony jako różnica pomiędzy dochodami wykazanymi w sprawozdaniu za I kwartał 2020 r. a zmianami budżetu wprowadzonymi po I kwartale, według stanu na dzień 21 grudnia 2020 r. wynosi: 88.218.600,00 zł. Wyliczony ubytek dotyczy dochodów z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.”
- § 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.
- § 4. Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.
- § 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Mariusz Śpiewok**

Zastępca Prezydenta Miasta Gliwice

## Uzasadnienie

Powyższych zmian dokonuje się zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) stanowiącym, iż wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zmiany w pozycji *2.1.3 wydatki na obsługę długu, w tym:* w latach 2021-2033 wynikają ze zmian kwot kredytów planowanych do zaciągnięcia na pokrycie deficytów w latach 2020-2023.

Zmiany w pozycji *4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:* w poszczególnych latach wynikają z:

- 2020 r.: zmniejszenia o kwotę 537.064,11 zł planowanego do zaciągnięcia kredytu;
- 2021 r.: zmniejszenia o kwotę 17.200.954,20 zł planowanego do zaciągnięcia kredytu;
- 2022 r.: zwiększenia o kwotę 15.522.096,57 zł planowanego do zaciągnięcia kredytu;
- 2023 r.: zwiększenia o kwotę 2.309.654,11 zł planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Zmniejszenie o 17.955.813,51 zł w roku 2020 w pozycji *4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt6 ustawy, w tym:* wynika z niższego zapotrzebowania na finansowanie deficytu w związku z przesunięciem realizacji części zadań inwestycyjnych na 2021 rok.

Zmiany w pozycji *5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:* w latach 2021-2033 wynikają ze wskazanych powyżej korekt kwot planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Zgodnie z metodologią opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jednostki Samorządu Terytorialnego w „Objaśnieniach przyjętych wartości” do Uchwały Nr XI/192/2019 Rady Miasta Gliwice z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gliwice, zaktualizowany został ubytek dochodów będący skutkiem wystąpienia COVID-19. Miasto nie zaciąga zobowiązań dłużnych w związku z ubytkiem dochodów oraz nie korzysta z wyłączeń zgodnie z art. 15zob ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.



Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>																
8.1	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) *	3,55%	4,15%	6,28%	8,02%	8,34%	8,04%	7,70%	7,36%	7,08%	6,69%	6,42%	3,70%	1,76%	0,90%	0,61%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	8,71%	12,99%	12,86%	12,99%	13,81%	13,84%	13,76%	13,86%	13,48%	13,26%	13,00%	12,70%	12,36%	11,97%	11,55%
8.3	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) *	24,72%	18,82%	15,71%	14,85%	16,48%	16,74%	13,03%	12,71%	13,44%	13,51%	13,57%	13,57%	13,41%	13,20%	12,95%
8.3.1	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) *	26,12%	20,22%	17,11%	14,85%	16,48%	16,74%	13,59%	12,71%	13,44%	13,51%	13,57%	13,57%	13,41%	13,20%	12,95%
8.4	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 *	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
8.4.1	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 *	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>																
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 175 273,82	2 792 575,54	821 226,81	164 426,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	9 175 273,82	2 792 575,54	821 226,81	164 426,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 387 153,81	2 655 572,51	784 636,96	142 440,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	82 217 539,56	78 697 566,18	95 919 668,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	82 217 539,56	78 697 566,18	95 919 668,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	82 000 331,39	78 681 418,13	95 919 668,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 465 279,48	6 189 146,32	1 113 177,59	202 074,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 465 279,48	6 189 146,32	1 113 177,59	202 074,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 050 763,87	5 731 012,86	975 357,39	142 440,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	71 194 655,39	157 670 683,58	74 477 119,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	71 194 655,39	157 670 683,58	74 477 119,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	59 399 212,16	112 541 807,10	51 840 513,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>																
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	290 455 338,05	459 671 752,00	306 397 868,14	115 297 265,56	3 618 747,00	126 127,00	118 747,00	128 247,00	90 247,00	61 247,00	47 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	16 452 687,17	15 378 429,05	9 406 118,59	8 255 821,56	118 747,00	126 127,00	118 747,00	128 247,00	90 247,00	61 247,00	47 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	274 002 650,88	444 293 322,95	296 991 749,55	107 041 444,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,54%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	27 238 265,40	32 947 718,70	48 727 995,16	48 150 181,54	48 125 667,16	48 125 667,16	48 125 667,16	48 125 667,16	48 125 667,29	46 809 340,64	46 809 340,64	19 709 340,64	16 109 340,64	12 118 269,38	8 949 450,62
10.7	Wydatki zmniejszające dług *, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka *, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	4 671 397,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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 w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
- 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.
- 7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.
- 8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w przepisach art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.
- 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.

**Mariusz Śpiewok**  
Zastępca Prezydenta Miasta Gliwice