

**Uchwała nr 318/1551/2013
Zarządu Powiatu w Tarnowskich Górach
z dnia 21 października 2013 roku**

**w sprawie:
przekazania pod obrady Rady Powiatu w Tarnowskich Górach projektu uchwały w sprawie
zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty
długu**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 595 z późn.zm.¹)

**Zarząd Powiatu
uchwala:**

§ 1

Kieruje się pod obrady Rady Powiatu w Tarnowskich Górach projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty długu stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Tarnogórskiemu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Lucyna Ekkert

¹ Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w:Dz. U. z 2013r. poz.645.

(projekt)

**Uchwała Nr
Rady Powiatu w Tarnowskich Górach
z dnia października 2013 roku**

**w sprawie:
zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty
długu**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.²) oraz art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1241 z późn. zm.³)

**Rada Powiatu
uchwala:**

§ 1

Załącznik nr 1 do uchwały nr XVI/170/2011 Rady Powiatu w Tarnowskich Górach z dnia 27 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tarnogórskiego wraz z prognozą kwoty długu otrzymuje postać według załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Tarnowskich Górach.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

² Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2013r. poz.938.

³ Przepisy wprowadzające zmiany opublikowano w: Dz. U. z 2009 nr 219 poz. 1706, z 2010 nr 108 poz. 685, nr 152 poz. 1020, nr 161 poz. 1078, nr 96 poz. 620, nr 226 poz. 1475, nr 238 poz. 1578, z 2011 nr 178 poz. 1061, nr 197 poz. 1170 oraz nr 171 poz. 1016, poz. 986, z 2013r. poz.1456, poz. 1548.

Objaśnienia do zmian kategorii i wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego na lata 2013 – 2024

Zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Tarnogórskiego są rezultatem zmian w budżecie Powiatu na rok 2013 przyjętych uchwałą Rady Powiatu z dnia 29 października 2013 r. dotyczącą zwiększenia kwoty przychodów i rozchodów w roku 2013 w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu konsolidacyjnego.

Pomimo, iż zwiększeniu uległa wartość tylko dwóch kategorii budżetowych zmiany te mają zasadniczy wpływ, zarówno na wielkości prognozy w latach przyszłych, jak i na czasokres prognozy, który w zaproponowanej wersji przedłużony został do roku 2024. Kredyt konsolidacyjny obejmuje dwa obecnie zaciągnięte kredyty tj.:

- kredyt zaciągnięty w Banku PKO BP S.A. w 2009 r. – planowana pozostała spłata na dzień 31.12.2013 r. – 9 866 367 zł. (rata roczna 1 644 393 zł.);
- kredyt zaciągnięty w Banku PKO BP S.A. w 2010 r. – planowana pozostała spłata na dzień 31.12.2013 r. – 3 333 523 zł. (rata roczna 476 224 zł.).

Założenia przyjęte dla skonsolidowanego kredytu są następujące:

- oprocentowanie kredytu – 4,7% - liczone w oparciu o stopę WIBOR 1M (2,6%) oraz przewidywaną marżę banku liczoną zgodnie z zasadą ostrożności (2,1%);
- spłata kredytu – kwartalna począwszy od marca 2014; roczne raty spłat będą wzrastać w kolejnych latach prognozy.

Poniższa tabela obrazuje kształtowanie się rat kredytów i odsetek dla dwóch wersji konsolidacji – z roczną karencją spłaty i bez karencji spłaty. Dla porównania umieszczone zostały również spłaty rat (rozchody) zgodne z obecnie podpisanymi umowami kredytowymi. Dla czytelności zapisów w roku 2013 nie uwzględniono rozchodów z tytułu kredytu konsolidacyjnego.

Lata	Wariant konsolidacji bez karencji spłaty rat		Wariant konsolidacji z roczną karencją spłaty rat		Wariant obecny
	Rozchody (spłaty rat)	Odsetki	Rozchody (spłaty rat)	Odsetki	Rozchody (spłaty rat)
2013	4 205 808,00	2 331 735,00	4 205 808,00	2 331 735,00	4 205 808,00
2014	3 885 191,00	1 593 000,00	3 385 191,00	1 602 000,00	5 505 808,00
2015	3 885 191,00	1 402 000,00	3 885 191,00	1 425 000,00	5 505 808,00
2016	4 230 171,00	1 243 000,00	4 230 171,00	1 265 000,00	5 781 808,00
2017	4 230 170,00	1 052 000,00	4 230 170,00	1 075 000,00	5 781 807,00
2018	4 230 170,00	860 000,00	4 230 170,00	884 000,00	5 781 807,00
2019	2 930 179,00	695 000,00	2 930 179,00	718 000,00	3 981 816,00
2020	2 485 187,00	563 000,00	2 585 187,00	584 000,00	2 337 295,00

2021	1 900 000,00	460 000,00	2 000 000,00	477 000,00	0,00
2022	2 400 000,00	361 000,00	2 500 000,00	374 000,00	0,00
2023	2 400 000,00	249 000,00	2 500 000,00	256 000,00	0,00
2024	2 099 890,00	143 000,00	2 199 890,00	144 000,00	0,00
Razem	38 881 957,00	10 952 735,00	38 881 957,00	11 135 735,00	38 881 957,00

Przyjęcie rozwiązania związanego z konsolidacją kredytów (niezależnie czy wystąpi okres karencji spłaty czy też nie) podyktowane jest sytuacją finansową Powiatu oraz ustawowymi wymogami z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Pozytywnymi stronami przyjętego rozwiązania są:

1. w latach 2014 – 2024 spełnione są relacje z art. zarówno 242 jak i 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku objętym prognozą. Powyższe uzyskano w następstwie zmniejszenia rocznych spłat długu publicznego;
2. pozostawienie w budżecie środków na wydatki, w tym na wydatki bieżące, na poziomie adekwatnym do wykonania roku 2012. Jest to stan bardziej realny niż pokazany w dotychczasowej prognozie gdzie wartości z roku 2014 wydają się zbyt mocno zaniżone w odniesieniu, nawet do roku 2012.

Konieczność zabezpieczenia środków na roczne spłaty rat kredytowych, przy urealnionym w stosunku do obecnej wersji prognozy poziomie wydatków bieżących, wymusiła konieczność obniżenia planu wydatków majątkowych. Zwiększeniu, w stosunku do wersji bez konsolidacji, uległa też łączna kwota odsetek w całym okresie prognozy.

Do niniejszej wersji prognozy nie dołączono załącznika p.n. wykaz przedsięwzięć ponieważ w załączniku tym nie zaszły żadne zmiany.