

UCHWAŁA NR LXXVI/208/2010

SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W SZCZECINIE

z dnia 6 lipca 2010 r.

w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty kredytu zaciąganego przez Gminę Golczewo.

Na podstawie art. 13 pkt 1 w zw. z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 i Nr 154, poz. 1800, z 2002 r. Nr 113, poz. 984, z 2003 r. Nr 149, poz. 1454, z 2004 r. Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 14, poz. 114, Nr 64, poz. 565, Nr 249, poz. 2104 oraz z 2009 r. Nr 157, poz. 1241), Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w składzie:

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| 1. Mieczysław Kus | – Przewodniczący |
| 2. Urszula Głód-van de Sanden | – Członek |
| 3. Janusz Jarosz | – Członek |

po rozpatrzeniu wniosku Burmistrza Golczewa o wydanie opinii o możliwości spłaty kredytu zaciąganego przez Gminę Golczewo w wysokości 2 200 000 zł (słownie złotych: dwa miliony dwieście tysięcy) przeznaczonego na finansowanie planowanego deficytu budżetu, postanawia

pozytywnie

zaopiniować możliwość spłaty w latach 2011-2020 przedmiotowego kredytu na warunkach określonych we wniosku.

Uzasadnienie

Wniosek Burmistrza Golczewa z dnia 23 czerwca 2010 r. został przekazany Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie w dniu 2 lipca 2010 r. Wniosek dotyczy wydania opinii o możliwości spłaty przez Gminę Golczewo kredytu w wysokości 2 200 000 zł, przeznaczonego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2010 r. Przedmiotowy kredyt jest zaciągany na podstawie uchwały Nr XXXV/310/10 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 22 czerwca 2010 r. w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu na pokrycie planowanego w 2010 roku deficytu budżetu. W uchwale zostało określone, że zaciągany kredyt zostanie przeznaczony na pokrycie planowanego w 2010 roku deficytu budżetu.

We wniosku określono poniższe warunki otrzymania i spłaty kredytu, które zostały uwzględnione przy wydaniu niniejszej opinii:

1. Termin przekazania Gminie środków finansowych z wyżej wymienionego kredytu: w 2010 r. – 2 200 000 zł.

nej kwoty długu na koniec roku budżetowego do dochodów będzie wynosił: w 2011 r. – 20,7% oraz w 2012 r. – 15,4%.

Uwzględniając odstępstwa od ograniczeń związanych ze środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, a dotyczącymi spłaty zaciąganej przez Gminę pożyczki w wysokości 3 331 206 zł przeznaczonej na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu publicznego i prognozowanego zwiększenia zadłużenia w 2011 r. oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń wraz z należnymi odsetkami, w latach 2011-2020 nie przekroczy 15% prognozowanych dochodów budżetowych.

Z powyższych względów, prognozowane przez Burmistrza Golczewa obciążenie budżetu spłatą zaciąganego kredytu, zgodnie z art. 169 oraz art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, w zw. z art. 85 pkt 3 i art. 121 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, należy uznać za dopuszczalne.

Od niniejszej opinii Składu Orzekającego, zgodnie z art. 20 ust. 1 wyżej wymienionej ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, przysługuje prawo odwołania do Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

Przewodniczący Składu Orzekającego

Mieczysław Kus

**UCHWAŁA Nr XXXV/310/10
RADY MIEJSKIEJ W GOLCZEWIE
z dnia 22 czerwca 2010 r.**

**w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu na pokrycie planowanego w 2010 roku
deficytu budżetowego**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. c ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.¹⁾) oraz art. 89 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.²⁾) Rada Miejska w Golczewie uchwala, co następuje:

§ 1. Zaciąga się kredyt długoterminowy w wysokości 2.200.000,00 zł na pokrycie planowanego w 2010 roku deficytu budżetowego.

§ 2. Spłata kredytu dokonywana będzie z dochodów własnych gminy w okresie 10 lat po upływie terminu karencji.

§ 3. Zabezpieczeniem kredytu będzie weksel własny in blanco.

§ 4. Upoważnia się burmistrza Golczewa do podpisania weksla i deklaracji wekslowej stanowiących zabezpieczenie zaciąganego kredytu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Golczewie na okres 14 dni.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mieczysław Perużyński

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 i Nr 40, poz. 230.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146.

RADA MIEJSKA W GOLCZEWIE

ul. Zwycięstwa 23
72-410 GOLCZEWO

UZASADNIENIE
do uchwały nr XXXV/310/10
Rady Miejskiej w Golczewie
z dnia 20 czerwca 2010 r.

Uchwalony na bieżący rok budżet Gminy Golczewo oraz przyjęty program inwestycyjny na lata 2010 i lata następne, zakłada deficyt budżetowy w wysokości 5.650.048,00 zł.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu jest m.in. kredyt w kwocie 2.200.000,00 zł.

Przedmiotowa uchwała pozwoli na przeprowadzenie procedury związanej z zaciąganiem kredytu, tj. wystąpienie z wnioskiem o uzyskanie opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie, ogłoszenie przetargu oraz wybór banku, który takiego kredytu udzieli.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mieczysław Perużyński

Informacja finansowa Burmistrza Golczewa dotycząca spłaty kredytu w kwocie 2.200.000,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie															w złotych
		Wykonanie															
		2008 r.	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1	A. DOCHODY (A1+A2)	15 457 473	14 733 439	16 196 018	18 850 000	17 180 000	16 730 000	16 780 000	16 830 000	16 880 000	16 860 000	16 920 000	16 950 000	17 000 000	17 080 000	16 880 000	
2	A1. Dochody bieżące (D1)	14 203 598	14 579 546	13 446 618	14 100 000	14 430 000	14 500 000	14 580 000	14 600 000	14 630 000	14 640 000	14 680 000	14 680 000	14 730 000	14 780 000	14 630 000	
3	A2. Dochody majątkowe	1 253 875	153 893	4 749 400	4 750 000	2 750 000	2 230 000	2 200 000	2 230 000	2 250 000	2 220 000	2 260 000	2 270 000	2 270 000	2 300 000	2 250 000	
4	w tym ze sprzedaży majątku		150 986	500 000	200 000	250 000	350 000	320 000	360 000	280 000	290 000	300 000	300 000	300 000	320 000	320 000	
5	B. WYDATKI (B1+B2)	15 452 034	15 459 708	23 846 066	20 188 792	16 100 000	15 650 000	15 700 000	15 750 000	15 800 000	15 880 000	15 940 000	15 970 000	16 020 000	16 300 000	16 380 000	
6	B1. Wydatki bieżące (13 170 338	13 873 230	15 167 966	14 358 792	14 150 000	14 300 000	14 300 000	14 320 000	14 380 000	14 380 000	14 400 000	14 400 000	14 420 000	14 500 000	14 550 000	
7	B2. Wydatki majątkowe	2 281 696	1 586 478	8 678 100	5 830 000	1 950 000	1 350 000	1 400 000	1 430 000	1 420 000	1 500 000	1 540 000	1 570 000	1 600 000	1 800 000	1 830 000	
8	C. NADWYŻKA / DEFICYT (A-B)	5 439	-726 269	-5 650 048	-1 338 792	1 080 000	1 080 000	1 080 000	1 080 000	1 080 000	980 000	980 000	980 000	980 000	780 000	500 000	
9	D. FINANSOWANIE (D1-D2)	2 961 487	4 335 109	5 908 840	1 338 792	-1 080 000	-1 080 000	-1 080 000	-1 080 000	-1 080 000	-980 000	-980 000	-980 000	-980 000	-760 000	-500 000	
10	D1. Przychody ogółem z tego:	3 371 487	4 966 826	6 508 840	2 158 792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	D11. kredyty w tym:			2 200 000													
12	D111. zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 upr																

	2008 r.	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
D12. pożyczki w tym:			700 000	1 900 000											
14 D121. zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ufp															
15 D13. spłata pożyczek udzielonych															
16 D14. nadwyżka z lat ubiegłych w tym:															
17 D141. środki na pokrycie deficytu															
18 D15. obligacje jednostek samorządowych oraz związków komunalnych w tym:	2 500 000	2 000 000													
19 D151. wyemitowane w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ufp															
20 D16. prywatyzacja majątku jest															
21 D17. inne źródła w tym:	871 487	2 966 926	3 608 840	258 792											
22 D171. środki na pokrycie deficytu		726 269	3 350 048	258 792											
23 D2. Rozchody ogółem z tego:	410 000	631 817	600 000	820 000	1 080 000	1 080 000	1 080 000	1 080 000	1 080 000	980 000	980 000	980 000	980 000	760 000	500 000
24 D21. spłaty kredytów w tym:	350 000	350 000	350 000	570 000	570 000	570 000	570 000	570 000	570 000	220 000	220 000	220 000	220 000		
25 D211. zaciągniętych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ufp								0							

	2008 r.	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
D22. spłaty pożyczek w tym:	60 000	31 817			260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	
D221. zaciągniętych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ufp															
D23. pożyczki (udzielone)															
D24. lokaty w bankach															
D25. wykup obligacji samorządowych w tym:		250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
D251. wyemitowanych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ufp.															
D26. inne cele															
E. Umorzenie pożyczek															
F. DŁUG NA KONIEC ROKU (1+2+3+4+5+6)	5 833 181	7 203 387	9 500 000	10 580 000	9 500 000	8 420 000	7 340 000	6 260 000	5 180 000	4 200 000	3 220 000	2 240 000	1 260 000	500 000	0
35 1) wyemitowane papiery wartościowe,	3 000 000	4 750 000	4 500 000	4 250 000	4 000 000	3 750 000	3 500 000	3 250 000	3 000 000	2 500 000	2 000 000	1 500 000	1 000 000	500 000	0
36 2) zaciągnięte kredyty,	2 800 000	2 450 000	4 300 000	3 730 000	3 160 000	2 590 000	2 020 000	1 450 000	880 000	660 000	440 000	220 000			
37 3) zaciągnięte pożyczki,	31 817		700 000	2 600 000	2 340 000	2 080 000	1 820 000	1 560 000	1 300 000	1 040 000	780 000	520 000	260 000		
38 4) przyjęte depozyty ²⁾ ,															
39 5) wymagalne zobowiązania w tym:	1 374	3 387													
40 a) wynikające z ustaw i orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych,															
41 b) uznane za bezsporne przez właściwą jednostkę sektora finansów publicznych, będącą dłużnikiem															

	2008 r.	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
6) zobowiązania związane z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ufp (a+b+c):															
42 a) kredyty,															
b) pożyczki,															
c) emitowane papiery wartościowe,															
G. Wskaźnik łącznego długu do dochodu (poz.34 / poz.1) %	37,74%	48,89%	52,21%	56,13%	55,30%	50,33%	43,74%	37,20%	30,69%	24,91%	19,03%	13,22%	7,41%	2,93%	0,00%
G1. Wskaźnik długu do dochodu (bez poz. 42) ((poz.34 (-) poz. 42) / poz.1) %	37,74%	48,89%	52,21%	56,13%	55,30%	50,33%	43,74%	37,20%	30,69%	24,91%	19,03%	13,22%	7,41%	2,93%	0,00%
H. OBCIĄŻENIE ROCZNE BUDŻETU z tytułu spłaty zadłużenia ((1+2+3+4+5+6):	786 706	1 294 117	1 242 100	1 649 000	1 843 500	1 775 700	1 709 300	1 615 547	1 446 400	1 283 500	1 223 100	1 164 800	1 106 300	828 200	526 500
46 1) spłaty rat kredytów (art.82 ust.1 pkt 2 i 3 ufp) z odsetkami,	541 943	543 000	509 000	850 400	812 200	773 300	735 000	695 900	657 700	278 000	263 500	251 000	234 500	0	
47 2) spłaty rat pożyczek (art.82 ust.1 pkt 2 i 3 ufp) z odsetkami,	61 230	31 117		104 000	353 600	343 200	332 800	322 400	312 000	301 600	291 200	280 800	274 000	266 200	
48 3) potenc. spłaty udzielonych poręczeń z należnymi odsetkami,	150 000	150 000	150 000	130 000	130 000	130 000	130 000	103 447	0						
49 4) wykup papierów wartościowych wyemitowanych przez j.s.t. (art.82 ust.1 pkt 2 i 3 ufp), z należnymi odsetkami i dyskontem,	33 533	570 000	583 100	564 600	547 700	529 200	511 500	493 800	476 700	703 900	668 400	633 000	597 800	562 000	526 500
50 5) odsetki od kredytów i pożyczek oraz odsetki i dyskonto od papierów wart. wyemitowanych przez jst (art.82 ust.1 pkt 1 ufp),															
6) spłaty zobowiązań związanych z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ufp (a+b+c+d):															
a) spłaty rat kredytów z odsetkami,															
b) spłaty rat pożyczek z odsetkami,															

	2008 r.	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
c) wykup papierów wartościowych z odsetkami i dyskontem,															
d) potencjalne spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania Jst															
I. Wskaźnik rocznej spłaty łącznego zadłużenia do dochodu (poz. 45 / poz. 1) %	5,09%	8,78%	6,72%	8,75%	10,73%	10,81%	10,19%	9,60%	8,57%	7,61%	7,23%	6,87%	6,51%	4,85%	3,12%
II. Wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu (bez poz. 51) (poz. 45 (-) / poz. 51) / poz. 1) %	5,09%	8,78%	6,72%	8,75%	10,73%	10,61%	10,19%	9,60%	8,57%	7,61%	7,23%	6,87%	6,51%	4,85%	3,12%
J. Dane dotyczące spłaty zaciąganego zobowiązania				363 600	347 700	331 800	315 900	300 000	284 100	268 200	252 300	237 600	231 111	0	
55 1) spłata podstawowych rat				220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000		
56 2) odsetki				143 600	127 700	111 800	95 900	80 000	64 100	48 200	32 300	17 600	11 111		

BURMISTRZ
Andrzej Danilewski