

Dokument elektroniczny

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

Warszawa 2022-06-03

Dane nadawcy

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Koszykowa 6a
Województwo: mazowieckie
Powiat: Warszawa
NIP: 5261048528
Email: informatyk@warszawa.rio.gov.pl

Dane adresata

Urząd Miasta i Gminy Sochocin
Guzikarzy 6a
Województwo: mazowieckie
Powiat: płoński
NIP: 5671471315
Email: idso@sochocin.pl

Opinia

Znak sprawy: 3.1.a/21/2022

Dotyczy: Dokument Burmistrza Miasta i Gminy Sochocin z dnia 24.05.2022

URZĄD MIASTA I GMINY SOCHOCIN	
PUNKT KANCELARYJNY-SEKRETARIAT	
data	2022-06-03
wpływ:	
nr. 3340	F+0
liczba zał.	podpis:

Załączniki:

1. Dokumenty.zip

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny



UCHWAŁA Nr 3.1.a/21/2022
Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
z dnia 3 czerwca 2022 r.

w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty kredytu długoterminowego, o który ubiega się Rada Miasta i Gminy Sochocin

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w osobach :

Przewodniczący: Artur CYBULSKI
Członkowie: Renata SOKOLNICKA
Krzysztof POLENS

na podstawie art. 13 pkt 1 i art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2137 ze zm.) art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3, art. 91 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.), po rozpatrzeniu na posiedzeniu w dniu 3 czerwca 2022 r.

podjął następującą uchwałę:

§ 1

Wydaje się pozytywną opinię o możliwości spłaty kredytu długoterminowego w wysokości 2.175.184,14 zł (słownie: dwa miliony sto siedemdziesiąt pięć tysięcy sto osiemdziesiąt cztery złote i 14/100), który zostanie zaciągnięty na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na realizację gminnych przedsięwzięć i zadań inwestycyjnych w kwocie 1.731.779,14 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji w wysokości 443.405,00 zł.

§ 2

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie 14 dni od dnia doręczenia.

Uzasadnienie

Rada Miasta i Gminy Sochocin podjęła Uchwałę Nr XLI/290/2022 z dnia 24 maja 2022 r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku budżetowym 2022.

Uchwała ta ma umocowanie prawne w Uchwale Nr XL/277/2022 Rady Miejskiej w Sochocinie z dnia 30 marca 2022 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta i Gminy Sochocin na 2022 rok, w której zaplanowany został deficyt budżetu w kwocie 6.118.276,79zł, a źródłem jego finansowania są przychody pochodzące z: kredytu (wnioskowany) w wysokości 1.731.779,14 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.310.914,43 zł oraz wolnych

środków w wysokości 1.075.583,22 zł. W uchwale tej zaplanowano również rozchody w kwocie 473.405,00 zł, których źródłem finansowania jest kredyt (wnioskowany) w wysokości 443.405,00 zł oraz wolne środki w kwocie 30.000,00 zł.

W załączniku do Uchwały Nr XLI/288/2022 z dnia 24 maja 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sochocin wykazano prognozowane wykonanie dochodów:

2022 r. – 28.628.170,41 zł
2023 r. – 27.902.906,00 zł
2024 r. – 26.319.853,00 zł
2025 r. – 26.977.849,00 zł
2026 r. – 27.652.295,00 zł
2027 r. – 28.353.603,00 zł
2028 r. – 29.052.193,00 zł
2029 r. – 29.778.498,00 zł
2030 r. – 30.522.961,00 zł
2031 r. – 31.286.034,00 zł
2032 r. – 32.068.184,00 zł
2033 r. – 32.869.889,00 zł
2034 r. – 33.691.637,00 zł

W § 1 ust. 2 Uchwały Nr XLI/290/2022 z dnia 24 maja 2022 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku budżetowym 2022 określono, że spłata kredytu wraz z odsetkami nastąpi w latach 2022 - 2034.

W załączonych do Uchwały Nr XLI/290/2022 z dnia 24 maja 2022 roku Rady Miasta i Gminy Sochocin przepływach środków wykazano następujące spłaty wnioskowanego kredytu:

2024 r. – 75.184,14 zł
2025 r. – 70.000,00 zł
2026 r. – 220.000,00 zł
2027 r. – 220.000,00 zł
2028 r. – 220.000,00 zł
2029 r. – 220.000,00 zł
2030 r. – 220.000,00 zł
2031 r. – 220.000,00 zł
2032 r. – 220.000,00 zł
2033 r. – 250.000,00 zł
2034 r. – 240.000,00 zł

Rada Miasta i Gminy Sochocin dokonała zabezpieczenia spłaty kredytu wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Źródłem dochodu, z którego dokonywana będzie spłata kredytu będzie podatek od nieruchomości.

W załączniku do Uchwały Nr XLI/288/2022 z dnia 24 maja 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sochocin wykazano łączne spłaty zobowiązań wraz z odsetkami:

2022 r. – 603.405,00 zł
2023 r. – 630.000,00 zł
2024 r. – 595.184,14 zł
2025 r. – 580.000,00 zł
2026 r. – 720.000,00 zł
2027 r. – 700.000,00 zł
2028 r. – 700.000,00 zł
2029 r. – 680.000,00 zł
2030 r. – 680.000,00 zł
2031 r. – 670.000,00 zł
2032 r. – 650.000,00 zł
2033 r. – 660.000,00 zł
2034 r. – 640.000,00 zł

W zakresie planowanej kwoty długu stwierdzono, że zachowana została relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Spełnione zostały bowiem ustawowe wymogi dotyczące maksymalnego wskaźnika spłaty zadłużenia, tj. kwota z lewej strony wzoru wskaźnika jest mniejsza od kwoty wynikającej z prawej strony.

W związku z powyższym Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie wydał opinię jak w sentencji.

Przewodniczący Składu Orzekającego

Artur Cybulski

Członek Kolegium RIO

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Otrzymują:

- 1) Burmistrz Miasta i Gminy Sochocin
- 2) a/a