



Oddział Planów i Spraw
20.12.2007 Jm

**REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
W RZESZOWIE**

URZĄD MIASTA RZESZOWA
WYDZIAŁ BUDŻETOWY
Wpłynęło dnia **2007-12-19**
Nr **2104** podpis **[signature]**

35 - 064 Rzeszów, ul. Mickiewicza 10

URZĄD MIASTA RZESZOWA
KANCELARIA OGÓLNA
Wpłynęło dnia **12.12.2007**
KODSĆ ZAŁĄCZNIKÓW **1**
PODPIS **[signature]**
Wpłynęło dnia **18 GRU 2007**
podpis **[signature]**

UCHWAŁA Nr IV/24 /2007

36
18-12-07
[signature]

z dnia 10 grudnia 2007 roku

SEKRETARI
PREZYDENTA MIASTA RZES
Data wpływu **12.12.2007**
Dz. **17461** podpis **[signature]**

Składu Orzekającego

Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Rzeszowie

w sprawie: **opinii o prawidłowości prognozy długu dołączonej do projektu budżetu Miasta Rzeszowa na 2008r.**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie:

1. Janusz Mularz - przewodniczący
2. Waldemar Witalec- członek
3. Maria Czarnik-Golesz - członek

- działając na podstawie art. 13 pkt 2 i art. 19 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. Nr 85, poz. 428 ze. zm.)

postanawia

wydać: **pozytywną** opinię o prawidłowości prognozy długu dołączonej do projektu budżetu Miasta Rzeszowa na 2008 r.

UZASADNIENIE

- W projekcie budżetu Miasta Rzeszowa na 2008r. zaplanowano:
- 1) dochody budżetu w kwocie 576776936 zł
 - 2) wydatki budżetu w kwocie 588867543 zł
 - 3) przychody budżetu w kwocie 36500000 zł
 - 4) rozchody na spłatę pożyczek, kredytów i wykup obligacji- 24409939 zł
 - 5) planowany deficyt- 12090607zł, który po wyłączeniu z dochodów planowanych wpływów z budżetu Unii Europejskiej na spłatę zaciągniętych kredytów na prefinansowanie w kwocie 5857590 zł na koniec 2008 wyniesie 17948197 zł

Przedstawiona prognoza długu na lata 2009-2018 oparta została na następujących założeniach:

1. rok 2009 dochody 683424376 zł, wydatki 698450078 zł, deficyt 15025702 zł
2. rok 2010 dochody 645334719 zł, wydatki 658497097 zł, deficyt 13162378 zł
3. rok 2011 dochody 566950158 zł, wydatki 578533543 zł, deficyt 11583385 zł
4. rok 2012 dochody 582809084 zł, wydatki 594594428 zł, deficyt 11785344 zł
5. rok 2013 dochody 599232185 zł, wydatki 610473329 zł, deficyt 11241144 zł
6. rok 2014 dochody 616243094 zł, wydatki 628584238 zł, deficyt 12341144 zł
7. rok 2015 dochody 631866534 zł, wydatki 643737114 zł, deficyt 11870580 zł,
8. rok 2016 dochody 633088342 zł, wydatki 604088342 zł, nadwyżka 29000000 zł
9. rok 2017 dochody 639373230 zł, wydatki 610373230 zł, nadwyżka 29000000 zł

[signature]
[signature]
17.12.2007

10. rok 2018 dochody 642721848 zł, wydatki 611721848 zł, nadwyżka 31000000 zł

Na pokrycie planowanego deficytu w latach 2009-2015 planowane jest wyemitowanie obligacji:

- rok 2009- 36000000 zł
- rok 2010- 40000000 zł
- rok 2011- 38000000 zł
- rok 2012- 36000000 zł
- rok 2013- 30000000 zł
- rok 2014- 35000000 zł
- rok 2015- 35000000 zł

Zgodnie z art.169. ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 82 ust. 1 pkt 2 i 3 wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 82 ust. 1, wykupów papierów wartościowych emitowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na cele określone w art. 82 ust. 1 pkt 2 i 3 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 82 ust. 1, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń oraz gwarancji- nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego. Ograniczeń tych nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej, poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków pochodzących z funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności Unii Europejskiej.

Spłaty podlegające powyższym ograniczeniom w 2008 r. wynosić będą 28331100 zł co stanowić będzie 4,9%% planowanych dochodów.

Przedstawiony harmonogram spłat długu obejmuje lata 2009-2018 i stanowić będzie :

- 1) rok 2009 kwota 29457096 zł, co stanowi 4,3% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 2) rok 2010 kwota 35721344 zł, co stanowi 5,5% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 3) rok 2011 kwota 34775241 zł, co stanowi 6,1% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 4) rok 2012 kwota 32996282 zł, co stanowi 5,7% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 5) rok 2013 kwota 28002508 zł, co stanowi 4,7% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 6) rok 2014 kwota 32436783 zł, co stanowi 5,3% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 7) rok 2015 kwota 33364024 zł, co stanowi 5,3% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 8) rok 2016 kwota 38324400 zł co stanowi 6,0% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 9) rok 2017 kwota 37269800 zł co stanowi 5,8% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa
- 10) rok 2018 kwota 38330600 zł co stanowi 6,0% planowanych dochodów Miasta Rzeszowa

Zgodnie z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym. W trakcie roku budżetowego łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec kwartału nie może przekraczać 60 % planowanych w danym roku budżetowym dochodów tej jednostki. Ograniczeń, o których powyżej nie stosuje się do emitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub Funduszem Spójności Unii Europejskiej.

Prognozowana wysokość kwoty długu na koniec roku budżetowego w latach 2008-2018:

- 1) rok 2008- kwota 196004444 zł, co stanowić będzie 34,0% planowanych dochodów.
- 2) rok 2009- kwota 211030146 zł, co stanowić będzie 30,9% planowanych dochodów.
- 3) rok 2010- kwota 224192523 zł, co stanowić będzie 34,7% planowanych dochodów.

- 4) rok 2011- kwota 235775908 zł, co stanowić będzie 41,6% planowanych dochodów.
- 5) rok 2012- kwota 247561252 zł, co stanowić będzie 42,5 % planowanych dochodów.
- 6) rok 2013- kwota 258802396 zł, co stanowić będzie 43,2 % planowanych dochodów.
- 7) rok 2014- kwota 271143540 zł, co stanowić będzie 44,0 % planowanych dochodów.
- 8) rok 2015- kwota 283014120 zł, co stanowić będzie 44,8 % planowanych dochodów
- 9) rok 2016- kwota 254014120 zł, co stanowić będzie 40,1 % planowanych dochodów
- 10) rok 2017- kwota 225014120 zł, co stanowić będzie 35,2 % planowanych dochodów
- 11) rok 2018- kwota 194014120 zł, co stanowić będzie 30,2 % planowanych dochodów

Prognozowana kwota długu na koniec 2008 r. wynosić będzie 196044444 zł i zostanie spłacona w latach w 2009-2018 i została uwzględniona w ogólnej kwocie spłat w tym okresie w kwocie 251990324 zł. W przedstawionej prognozie długu nie wskazano roku ostatecznej spłaty długu zaciąganego z tytułu emisji obligacji emitowanych w latach 2009-2015.

W świetle powyższych ustaleń Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie pozytywnie opiniuje załączoną do projektu budżetu prognozę kwoty długu Miasta Rzeszowa.

Od uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do pełnego Składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie, w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

Na podstawie art. 172 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych opinia podlega publikacji przez jednostkę samorządu terytorialnego w terminie miesiąca od dnia przekazania projektu uchwały budżetowej do regionalnej izby obrachunkowej, na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, z późn. zm.).

PRZEWODNICZĄCY
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
Janusz Mula
mgr Janusz Mula

Otrzymują:

- 1) Prezydent Miasta Rzeszowa x 2.
- 2) a/a