

## Uchwała Nr Os.379.2014

### Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 8 września 2014 roku

w sprawie wydania opinii na wniosek Zarządu Powiatu Wyszковского o możliwości spłaty długoterminowego kredytu, o udzielenie którego Powiat będzie ubiegać się w wybranym banku krajowym wyłonionym w trybie ustawy o zamówieniach publicznych.

Na podstawie art. 13 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2012 r., poz. 1113 z późn. zm.)

Skład Orzekający w składzie:

Przewodnicząca - **Jolanta Białobrzewska**  
Członkowie: - **Bożena Gawrychowska**  
- **Henryk Kiereś**

**uchwała, co następuje:**

#### § 1.

Powiat Wyszkowski ma możliwość spłaty długoterminowego kredytu w wysokości 900.000,00 zł, o udzielenie którego Powiat będzie ubiegać się w wybranym banku krajowym wyłonionym w trybie ustawy o zamówieniach publicznych, na warunkach wskazanych przez Powiat.

#### § 2.

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

### Uzasadnienie

W dniu 18 sierpnia 2014 r. wpłynął do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie wniosek Zarządu Powiatu w Wyszkanie z dnia 12 sierpnia 2014 r. o wydanie opinii o możliwości spłaty przez Powiat długoterminowego kredytu w wysokości 900.000,00 zł, który Powiat zamierza zaciągnąć w 2014 r. w wybranym banku krajowym wyłonionym w trybie ustawy o zamówieniach publicznych.

Powiat określił następujące warunki długoterminowego kredytu:

- 1) długoterminowy kredyt przeznaczony zostanie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Wyszkowego w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi powiatowej Nr 4407W na odcinku Nowa Wieś – Porządzie I etap”.

- 2) oprocentowanie udzielonego kredytu będzie wynosiło około 3,2 - 3,8 % w stosunku rocznym,
- 3) spłata kredytu nastąpi w latach 2014-2019 (łącznie z okresem karencji).

Skład Orzekający zważył, co następuje:

Budżet Powiatu Wyszковского na 2014 r. wynosi:

- dochody – 90.463.785,55 zł,
- wydatki – 94.321.346,99 zł,
- przychody – 6.059.331,85 zł,
- rozchody – 2.201.770,41 zł,
- deficyt – 3.857.561,44 zł.

Jako źródło dochodu, z którego zostanie spłacone zobowiązanie wynikające z planowanego do zaciągnięcia kredytu, Powiat wskazał wpływy z dochodów własnych.

Z powyższego tytułu Powiat uzyskał wpływy w wysokości:

- 2012 r. – 21.810.806,25 zł,
- 2013 r. – 23.461.143,75 zł.

w II kwartale 2014 r. – 11.358.595,73 zł.

Plan na 2014 r. – 25.980.547,43 zł.

Powiat Wyszkowski na dzień 30 czerwca 2014 r. zadłużony był z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 8.210.183,93 zł.

Na koniec II kwartału 2014 r. Powiat posiadał zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług w wysokości 20.240,00 zł.

Z analizy dokumentów wynika, że łączna kwota przypadających do spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w 2014 r. oraz w latach następnych ujętych w uchwalonej przez Radę Powiatu w Wyszkowie Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu na lata 2014-2021, pozwoli zachować relację wymaganą art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Mając powyższe na uwadze, uchwalono jak wyżej.

Przewodnicząca Składu Orzekającego

CZŁONEK KOLEGIUM  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Warszawie

mgr Jolanta Białobrzewska