



**ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA OFERT NA AGENTA  
EMISJI OBLIGACJI KOMUNALNYCH GMINY USTRONIE MORSKIE  
(sondaż warunków finansowych)**

Ustronie Morskie, dnia 28 grudnia 2009r.

**1. Organizator:**

Urząd Gminy w Ustroniu Morskim  
ul. Rolna 2  
78-111 Ustronie Morskie

**2. Termin i miejsce składania ofert**

Oferty należy składać **do dnia 08 stycznia 2010r. do godz. 12<sup>00</sup>** osobiście lub faksem (nr 94-35-15-597) w sekretariacie Urzędu Gminy, bądź drogą elektroniczną na adres:

[skarbnik@ustronie-morskie.pl](mailto:skarbnik@ustronie-morskie.pl)

W przypadku dostarczenia drogą elektroniczną wymaga się uzupełnienia dokumentów w formie papierowej.

Osoba do kontaktu:

Jolanta Włodarek Tel. 94-35-14-185 e-mail: [skarbnik@ustronie-morskie.pl](mailto:skarbnik@ustronie-morskie.pl).

**3. Warunki składania ofert**

Niniejszy sondaż warunków finansowych dla emisji obligacji jest pisemny. Zgodnie z art. 4 pkt 3 lit. J ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. Z 2007r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.) do usług finansowych związanych z emisją obligacji nie stosuje się przepisów w/w ustawy. Szczegółowe warunki sondażu znajdują się w niniejszym dokumencie.

Organizator zastrzega sobie prawo zmiany warunków sondażu, możliwość unieważnienia bez podania przyczyny oraz wyboru do negocjacji Banku lub Banków według własnego uznania.

**4. Ogólne informacje o emisji obligacji**

W związku z planowanym pozyskaniem środków finansowych w kwocie 7.000.000 złotych z emisji obligacji komunalnych do wstępnej oceny kosztów emisji obligacji Urząd Gminy w Ustroniu Morskim ma zamiar na podstawie złożonych przez Państwa ofert dokonać sondażu kosztów emisji obligacji i wybrać Bank, z którym będzie współpracował przy organizacji emisji. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy w Ustroniu Morskim Nr XXXV/231/2009 z dnia 17 grudnia 2009r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ustronie Morskie na rok 2010, Urząd Gminy działając w imieniu Gminy Ustronie Morskie, zaprasza do składania ofert na wybór agenta emisji obligacji komunalnych.

Urząd Gminy w Ustroniu Morskim ma zamiar wprowadzić do obrotu na rynek **Catalyst** obligacje emitowane na kwotę 3.000.000 zł – seria D, E, F, G, H.

Przedmiotem zamówienia jest świadczenie kompleksowych usług związanych z pełnieniem funkcji agenta obligacji komunalnych dla Gminy Ustronie Morskie na kwotę 7.000.000 złotych (słownie: siedem milionów złotych), łącznie z objęciem całej emisji gwarancją uplasowania przez Bank. Środki pozyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie wydatków budżetowych nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu gminy.

Obligacje zostaną wyemitowane do 30 września 2010 r. w 11 seriach:

- a) seria A o wartości 400.000 zł – nie później niż w dniu 31.01.2010 r.,
- b) seria B o wartości 800.000 zł – nie później niż w dniu 31.01.2010 r.,
- c) seria C o wartości 800.000 zł – nie później niż w dniu 31.01.2010 r.,
- d) seria D o wartości 800.000 zł – nie później niż w dniu 31.03.2010 r.,
- e) seria E o wartości 300.000 zł – nie później niż w dniu 31.03.2010 r.,
- f) seria F o wartości 500.000 zł – nie później niż w dniu 31.05.2010 r.,



- g) seria G o wartości 700.000 zł – nie później niż w dniu 31.05.2010 r.,
- h) seria H o wartości 700.000 zł – nie później niż w dniu 31.05.2010 r.,
- i) seria I o wartości 700.000 zł – nie później niż w dniu 31.05.2010 r.,
- j) seria J o wartości 700.000 zł – nie później niż w dniu 31.07.2010 r.,
- k) seria K o wartości 600.000 zł – nie później niż w dniu 30.09.2010 r.

Wykup obligacji nastąpi po upływie:

- a) 1 roku od daty emisji dla obligacji serii A,
- b) 2 lat od daty emisji dla obligacji serii B,
- c) 3 lat od daty emisji dla obligacji serii C,
- d) 4 lat od daty emisji dla obligacji serii D,
- e) 5 lat od daty emisji dla obligacji serii E,
- f) 5 lat od daty emisji dla obligacji serii F,
- g) 6 lat od daty emisji dla obligacji serii G,
- h) 7 lat od daty emisji dla obligacji serii H,
- i) 8 lat od daty emisji dla obligacji serii I,
- j) 9 lat od daty emisji dla obligacji serii J,
- k) 10 lat od daty emisji dla obligacji serii K.

Organizator zastrzega możliwość przedterminowego wykupu obligacji oraz zapisu w umowie, że Bank nie będzie pobierał prowizji:

1. od wykupu przed terminem, a odsetki będą płatne od aktualnego zadłużenia,
2. od nie wykorzystania pełnej kwoty emisji obligacji lub rezygnacji z którejkolwiek serii .

Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, naliczane od wartości nominalnej i obliczane oraz wypłacane w trzymiesięcznych okresach odsetkowych liczonych od daty emisji. Wysokość oprocentowania będzie równa sumie zmiennej stawki WIBOR 3M ustalonej na 2 dni robocze poprzedzające rozpoczęcie każdego z trzymiesięcznych okresów oprocentowania oraz stałej marży dla określonej serii obligacji.

Oprocentowanie ustala się w oparciu o rzeczywistą liczbę dni w okresie odsetkowym oraz przyjmuje się, iż rok liczy 365 dni. Stopę oprocentowania obligacji zaokrągla się do dwóch miejsc po przecinku.

Oferta powinna zawierać proponowaną przez Bank wysokość marży ponad stawkę WIBOR stałą dla danej serii w okresie wykupu oraz prowizję za usługę lub gwarancję dościa emisji do skutku, zgodnie z wzorem w załączniku Nr 1. Prowizja powinna obejmować wszystkie koszty związane z emisją – poza kosztami odsetkowymi.

Najistotniejszym kryterium oceny będzie łączny koszt emisji wyliczony dla każdego z Banków przez Organizatora według jednolitej metodologii w oparciu o notowania stawki WIBOR 3M z dnia 28 grudnia 2009 r. w wysokości 4,26% oraz podane w ofercie parametry, tj. marżę i prowizję. Dodatkowo Organizator przy wyborze danego Banku do statecznych negocjacji może uwzględnić doświadczenie Banku w organizacji emisji obligacji oraz inne dodatkowe elementy zaproponowane w formularzu ofertowym.



W załączeniu przekazujemy:

- uchwałę Rady Gminy w Ustroniu Morskim Nr XXXV/231/2009 z dnia 17 grudnia 2009r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Ustronie Morskie na rok 2010,
- prognozę łącznej kwoty długu publicznego Gminy Ustronie Morskie na lata 2010-2027,
- uchwałę Nr CXVII/311/Z/2009 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie z dnia 03 grudnia 2009 roku w przedmiocie wydania opinii o możliwości sfinansowania planowanego deficytu oraz prawidłowości załączonej do projektu budżetu na 2010 rok prognozy długu publicznego Gminy Ustronie Morskie.

Pozostałe dokumenty dotyczące sytuacji finansowej Gminy Ustronie Morskie dostępne są na stronie internetowej [www.bip.ustronie-morskie.pl](http://www.bip.ustronie-morskie.pl). W dniu 30 grudnia 2009 roku będzie także opublikowana uchwała Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 29 grudnia 2009 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych (zakładka: „uchwały”).

Ofertę składa się wg wzoru stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszego zaproszenia o nazwie FORMULARZ OFERTOWY oraz załącza się wymagane dokumenty zgodnie z niniejszym zaproszeniem.

Do oferty należy załączyć również stosowne dokumenty potwierdzające, iż osoby podpisujące ofertę mogą reprezentować dany podmiot oraz załącznik Nr 2.

Organizator zastrzega, iż nie poniesie żadnych innych kosztów oprócz prowizji wymienionej w formularzu ofertowym. Organizator zastrzega również, że oferta ostateczna nie może być gorsza niż oferta wstępna złożona przez Bank.

Organizator informuje, że złożone przez Banki oferty oraz zaproponowane w nich warunki finansowe mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie.

Nie oczekuje się też od Banku bezwarunkowego zobowiązania się do zagwarantowania dojścia emisji do skutku na podanych w ofercie warunkach. Zebrane oferty wstępne mają być sondażem dotyczącym ewentualnych kosztów związanych z emisją obligacji.

Wstępna oferta będzie ważna do dnia 30 stycznia 2010 r.

O wyborze Banku, z którym będą prowadzone dalsze negocjacje, Organizator niezwłocznie poinformuje pozostałe Banki, które złożyły ofertę odrębnym pismem lub telefonicznie.

*Z poważaniem*

**Wójt Gminy Ustronie Morskie**  
**mgr inż. Stanisław Zieliński**

Uchwała Nr XXXVI /242 /2009  
Rady Gminy Ustronie Morskie  
z dnia 29 grudnia 2009 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80, poz.717,Nr 162, poz.1568; z 2004r. Nr 102, poz.1055,Nr 116,poz.1203;z 2005r. Nr 172,poz. 1441, Nr 175,poz. 1457; z 2006r. Nr 17,poz. 128, Nr 181, poz.1337; z 2007r. Nr 48,poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180,poz. 1111, Nr 223,poz. 1458; z 2009r. Nr 52,poz. 420); art. 82 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z 2005 r. Dz.U. Nr 169, poz. 1420, z 2006r. Dz.U. Nr 45, poz.319, Nr 104, poz. 708, Nr 187, poz. 1381, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 249, poz. 1832; z 2007r. Nr. 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791, Nr 140, poz. 984; z 2008 r. Nr 180,poz. 1112, Nr 209, poz.1317, Nr 227,poz. 1505, Nr 216, poz.1370; z 2009 r. Nr 19,poz.100, Nr 62,poz. 504, Nr 72,poz. 619, Nr 79,poz. 666) oraz art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300 zmiany: z 2002 r. Dz. U. Nr 216 poz. 1824, z 2003r. Dz. U. Nr 217 poz. 2124, z 2005r. Dz. U. Nr 183 poz. 1538, Nr 184 poz. 1539, Nr 249 poz. 2104, Nr 157 poz. 1316, z 2008r. Dz. U. Nr 231, poz. 1547, Nr 165, poz. 1316) Rada Gminy Ustronie Morskie uchwała, co następuje:

§ 1

1. Gmina Ustronie Morskie wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 7.000 (słownie: siedem tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 7.000.000 zł (słownie: siedem milionów złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi w trybie oferty niepublicznej poprzez propozycję nabycia skierowaną do inwestorów krajowych i zagranicznych, w liczbie mniejszej niż 100 (słownie: sto) osób.
3. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
4. Wierzytelności wynikające z obligacji nie będą zabezpieczone.

§ 2

Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ustronie Morskie, związanego z wydatkami majątkowymi na inwestycje w 2010 roku.

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2010 roku w 11 (słownie: jedenastu) seriach:
  - a) seria A o wartości 400.000 zł,
  - b) seria B o wartości 800.000 zł,
  - c) seria C o wartości 800.000 zł,
  - d) seria D o wartości 800.000 zł,
  - e) seria E o wartości 300.000 zł,
  - f) seria F o wartości 500.000 zł,
  - g) seria G o wartości 700.000 zł,
  - h) seria H o wartości 700.000 zł,
  - i) seria I o wartości 700.000 zł,
  - j) seria J o wartości 700.000 zł,
  - k) seria K o wartości 600.000 zł.
2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej – 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych).

#### § 4

1. Wykup obligacji nastąpi po upływie:
  - a) 1 roku od daty emisji dla obligacji serii A,
  - b) 2 lat od daty emisji dla obligacji serii B,
  - c) 3 lat od daty emisji dla obligacji serii C,
  - d) 4 lat od daty emisji dla obligacji serii D,
  - e) 5 lat od daty emisji dla obligacji serii E,
  - f) 5 lat od daty emisji dla obligacji serii F,
  - g) 6 lat od daty emisji dla obligacji serii G,
  - h) 7 lat od daty emisji dla obligacji serii H,
  - i) 8 lat od daty emisji dla obligacji serii I,
  - j) 9 lat od daty emisji dla obligacji serii J,
  - k) 10 lat od daty emisji dla obligacji serii K.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej po upływie terminów wskazanych w obligacjach jako daty wykupu.
3. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym.
4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia za cenę równą wartości nominalnej w każdej dacie wypłaty oprocentowania.

#### § 5

1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach kwartalnych liczonych od daty emisji.
2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 3M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.
3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.
4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.
5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

#### § 6

Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów Gminy Ustronie Morskie pochodzących z podatków i opłat lokalnych uzyskanych w latach 2010-2020.

#### § 7

1. Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do:
  - 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
  - 2) zawarcia umowy z bankiem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem, gwarantowaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
  - 3) wypełnienia świadczeń z obligacji,

4) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

2. Czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną powierzone w drodze umowy bankowi.

#### § 8

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

#### § 9

Traci moc uchwała Nr XXII/123/2008 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 26 września 2008 roku w sprawie w emisji obligacji Gminy Ustronie Morskie oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu .

#### § 10

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Gminy Kołobrzeg

## UZASADNIENIE

Niniejsza Uchwała Rady Gminy Ustronie Morskie stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatoriuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2010, związanego z wydatkami majątkowymi na inwestycje gminne.

Aktualna sytuacja ekonomiczna sprawia, że zachodzi konieczność poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji.

Obligacje komunalne w swej istocie pełnią funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Przede wszystkim z uwagi na swoją elastyczność, gdyż instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu, które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Uchwała określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji, maksymalne warunki oprocentowania.

Prognoza łącznej kwoty długu publicznego  
Gminy USTRONIE MORSKIE  
na lata 2010 - 2027

do Zarządzenia Nr 118/2009  
Wójta Gminy Ustronie  
Morskie z dnia 09.11.2009 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Przewidywane wykonanie																			
		2007 r.	2008 r.	2009 r.	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
1	<b>A. DOCHODY (A1+A2) Dog</b>	<b>18 500 812</b>	<b>16 816 239</b>	<b>18 955 775</b>	<b>22 741 355</b>	<b>25 513 500</b>	<b>24 700 000</b>	<b>22 800 000</b>	<b>19 900 000</b>	<b>20 100 000</b>	<b>20 300 000</b>	<b>20 600 000</b>	<b>20 700 000</b>	<b>20 900 000</b>	<b>21 200 000</b>	<b>21 200 000</b>	<b>21 400 000</b>	<b>21 400 000</b>	<b>21 400 000</b>	<b>21 400 000</b>	<b>21 400 000</b>	<b>21 400 000</b>	<b>21 400 000</b>
2	A1. Dochody bieżące ( Db)	17 563 145	15 934 526	16 151 015	16 687 268	17 779 700	17 700 000	17 800 000	18 400 000	18 600 000	18 800 000	18 900 000	19 000 000	19 200 000	19 500 000	19 700 000	19 700 000	19 700 000	19 700 000	19 700 000	19 700 000	19 700 000	19 700 000
3	A2. Dochody majątkowe	937 666	881 713	2 804 760	6 054 087	7 733 800	7 000 000	5 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 500 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
4	w tym ze sprzedaży majątku (Sm)	931 584	875 541	2 792 527	6 047 687	7 727 100	7 000 000	5 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 500 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
5	<b>B. WYDATKI (B1+B2) ( Wb)</b>	<b>21 303 737</b>	<b>19 381 250</b>	<b>19 956 508</b>	<b>35 351 355</b>	<b>30 436 000</b>	<b>23 314 000</b>	<b>21 414 000</b>	<b>18 514 000</b>	<b>18 714 000</b>	<b>18 914 000</b>	<b>19 214 000</b>	<b>19 314 000</b>	<b>19 514 000</b>	<b>19 854 000</b>	<b>19 854 000</b>	<b>20 610 000</b>	<b>20 610 000</b>	<b>20 610 000</b>	<b>20 610 000</b>	<b>20 610 000</b>	<b>20 610 000</b>	<b>20 610 000</b>
6	B1. Wydatki bieżące ( Wb)	12 965 141	15 283 403	15 836 880	16 533 961	16 499 969	16 700 000	16 800 000	17 400 000	17 600 000	17 800 000	17 900 000	18 000 000	18 200 000	18 500 000	18 700 000	18 700 000	18 700 000	18 700 000	18 700 000	18 700 000	18 700 000	18 700 000
7	B2. Wydatki majątkowe	8 338 596	4 097 846	4 119 628	18 817 394	13 936 031	6 614 000	4 614 000	1 114 000	1 114 000	1 114 000	1 314 000	1 314 000	1 314 000	1 354 000	1 154 000	1 910 000	1 910 000	1 910 000	1 910 000	1 910 000	1 910 000	2 107 500
8	<b>C. NADWYŻKA / DEFICYT (A-B)</b>	<b>-2 802 926</b>	<b>-2 565 011</b>	<b>-1 000 733</b>	<b>-12 610 000</b>	<b>-4 922 500</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 346 000</b>	<b>1 346 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>592 500</b>	<b>0</b>
9	<b>D. FINANSOWANIE (D1-D2)</b>	<b>5 539 644</b>	<b>3 963 002</b>	<b>1 280 000</b>	<b>12 610 000</b>	<b>4 922 500</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 386 000</b>	<b>-1 346 000</b>	<b>-1 346 000</b>	<b>-790 000</b>	<b>-790 000</b>	<b>-790 000</b>	<b>-790 000</b>	<b>-790 000</b>	<b>-592 500</b>	<b>0</b>
10	<b>D1. Przychody ogółem</b>	<b>6 707 601</b>	<b>4 313 002</b>	<b>1 280 000</b>	<b>12 650 000</b>	<b>5 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	D11. kredyty w tym:			0																			
12	D111. zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 up.																						
13	D12. pożyczki w tym:			800 000																			
14	D121. zaciągnięte w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 up.																						
15	D13. spłata pożyczek udzielonych																						
16	D14. nadwyżka z lat ubiegłych w tym:	6 634 023	3 940 036	1 280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	D141. środki na pokrycie deficytu	2 802 926	3 940 036	1 280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	D15. obligacje jednostek samorządowych oraz związków komunalnych w tym:		0	11 850 000	5 200 000																		
19	D151. wyemitowane w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 up.			4 575 094	4 436 031																		
20	D16. prywatyzacja majątku jst																						
21	D17. inne źródła w tym:	73 578	372 966																				
22	D171. środki na pokrycie deficytu		372 966																				
23	<b>D2. Rozchody ogółem</b>	<b>1 167 957</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>	<b>277 500</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 386 000</b>	<b>1 346 000</b>	<b>1 346 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>790 000</b>	<b>592 500</b>	<b>0</b>
24	D21. spłaty kredytów w tym:	1 167 957	350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	D211. zaciągniętych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 up.																						
26	D22. spłaty pożyczek w tym:			40 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	40 000								
27	D221. zaciągniętych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 up.																						
28	D23. pożyczki (udzielone)																						
29	D24. lokaty w bankach																						
30	D25. wykup obligacji samorządowych w tym:			0	197 500	1 306 000	1 306 000	1 306 000	1 306 000	1 306 000	1 306 000	1 306 000	1 306 000	1 306 000	1 346 000	790 000	790 000	790 000	790 000	790 000	790 000	592 500	0
31	D251. wyemitowanych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 up.			0	81 700	766 800	766 800	766 800	766 800	766 800	766 800	766 800	766 800	766 800	802 831	326 800	326 800	326 800	326 800	326 800	244 994		
32	D26. inne cele																						
33	<b>E. Umorzenie pożyczki</b>																						
34	<b>F. DŁUG NA KONIEC ROKU (1+2+3+4+5+6):</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 610 000</b>	<b>17 532 500</b>	<b>16 146 500</b>	<b>14 760 500</b>	<b>13 374 500</b>	<b>11 988 500</b>	<b>10 602 500</b>	<b>9 216 500</b>	<b>7 830 500</b>	<b>6 444 500</b>	<b>5 098 500</b>	<b>3 752 500</b>	<b>2 962 500</b>	<b>2 172 500</b>	<b>1 382 500</b>	<b>592 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35	1) wyemitowane papiery wartościowe,	0	0	0	7 274 906	7 923 075	7 383 875	6 844 675	6 305 475	5 766 275	5 227 075	4 687 875	4 148 675	3 609 475	3 070 275	2 527 106	2 063 906	1 600 706	1 137 506	592 500	0	0	
36	2) zaciągnięte kredyty,	350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	3) zaciągnięte pożyczki,			760 000	680 000	600 000	520 000	440 000	360 000	280 000	200 000	120 000	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	4) przyjęte depozyty <sup>2)</sup> ,																						
39	5) wymagalne zobowiązania w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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																						
42	6) zobowiązania związane z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 up. (a+b+c):	0	0	0	4 575 094	8 929 425	8 162 625	7 395 825	6 629 025	5 862 225	5 095 425	4 328 625	3 561 825	2 795 025	2 028 225	1 225 394	898 594	571 794	244 994	0	0	0	
43	a) kredyty,																						
44	b) pożyczki,																						
45	c) emitowane papiery wartościowe,			4 575 094	8 929 425	8 162 625	7 395 825	6 629 025	5 862 225	5 095 425	4 328 625	3 561 825	2 795 025	2 028 225	1 225 394	898 594	571 794	244 994	0	0	0		
46	<b>G. Wskaźnik łącznego długu do dochodu (poz.34 / poz.1) %</b>	<b>1,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55,45</b>	<b>68,72</b>	<b>65,37</b>	<b>64,74</b>	<b>67,21</b>	<b>59,64</b>	<b>52,23</b>	<b>44,74</b>	<b>37,83</b>	<b>30,83</b>	<b>24,05</b>	<b>17,70</b>	<b>13,84</b>	<b>10,15</b>	<b>6,46</b>	<b>2,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
47	G1. Wskaźnik długu do dochodu (bez poz. 42) (poz. 34 (-) / poz. 1) %	1,89	0,00	0,00	35,33	33,72	32,32	32,30	33,90	30,48	27,13	23,73	20,62	17,46	14,48	11,92	9,64	7,48	5,32	2,77	0,00	0,00	
48	<b>H. OBciążENIE ROCZNE BUDŻETU z tytułu spłaty zadłużenia (1+2+3+4+5+6):</b>	<b>560 000</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>	<b>481 158</b>	<b>1 527 357</b>	<b>2 437 856</b>	<b>2 382 906</b>	<b>2 327 956</b>	<b>2 273 006</b>	<b>2 218 056</b>	<b>2 163 106</b>	<b>2 008 156</b>	<b>2</b>									



## UCHWAŁA NR CXVII/310/Z/2009

**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie  
z dnia 03 grudnia 2009 roku.**

**w sprawie wydania opinii o projekcie budżetu Gminy Ustronie Morskie na  
2010 rok.**

Na podstawie art. 19 ust. 2 i art. 13 pkt 3 w związku z art. 1 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) w związku z art. 181 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w osobach:

1. Roman Mirosław Kołuda – Przewodniczący
2. Helena Rokowska – Członek
3. Bogusław Staszewski - Członek

**postanawia:**

- **pozytywnie zaopiniować przedłożony przez Wójta Gminy Ustronie Morskie projekt budżetu na 2010 rok wraz z prognozą łącznej kwoty długu publicznego i informacją o stanie mienia komunalnego.**

### Uzasadnienie

Wójt Gminy Ustronie Morskie stosownie do art. 181 ust 1 ustawy o finansach publicznych przedłożył w terminie ustawowym projekt budżetu Gminy na 2010 rok wraz z prognozą długu publicznego oraz informacją o stanie mienia komunalnego. Projekt budżetu opracowano w oparciu o stosowne przepisy ustawy o finansach publicznych i uchwałę Rady Gminy z dnia 29 października 2007 r. Nr XII/55/2007 w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i zawiera:

- część tabelaryczną w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej,
- część opisową – objaśnienia,
- informację o stanie mienia komunalnego,
- prognozę łącznej kwoty długu publicznego,
- plan przychodów i wydatków jednostek organizacyjnych i funduszu celowego zgodnie z art. 180 i 184 ustawy o finansach publicznych.

Projekt budżetu Wójt Gminy przyjął Zarządzeniem Nr 118/2009 z dnia 09 listopada 2009 r. W projekcie budżetu wyodrębniono dochody z podziałem na dochody bieżące i majątkowe z wyodrębnieniem działów i rozdziałów. Wydatki przedstawiono według działów i rozdziałów. Określone zostały wydatki na realizację wieloletniego programu

inwestycyjnego w tym na 2010 rok. Określone zostały również wydatki na programy i projekty realizowane ze środków zewnętrznych w tym ze środków UE.

Projekt budżetu zakłada deficyt, który zostanie zrównoważony kredytami i pożyczkami oraz emisją obligacji komunalnych.

Skład Orzekający nie zgłasza uwag do strony formalnej przedłożonego projektu budżetu i dokumentów towarzyszących.

### **W projekcie budżetu Gminy ustalono:**

<b>A/ dochody budżetu</b>		<b>22 741 355 zł</b> w tym:
1/ dochody bieżące	16 687 268 zł	
2/ dochody majątkowe	6 054 087 zł	
<b>B/ wydatki budżetu</b>		<b>35 351 355 zł</b> w tym:
1/ wydatki bieżące	16 533 961 zł	
2/ wydatki majątkowe	18 817 394 zł	
Limity wydatków inwestycyjnych w WPI planowane w 2010r.		
14 122 605 zł		
Łączne koszty finansowe w WPI na lata 2010 -2012		40 508 247 zł
<b>C/ Planowany deficyt budżetowy</b>		<b>12 610 000 zł</b>
finansowany z:		
- pożyczek	800 000 zł	
- emisji obligacji	11 850 000 zł	
<b>D/ przychody i rozchody budżetu tj.</b>		
1/ przychody		12 650 000 zł
2/ rozchody		40 000 zł
<b>E/ Rezerwy i inne dochody oraz wydatki</b>		
Rezerwę ogólną ustalono na kwotę		80 500 zł
Rezerwa celowa		59 950 zł w tym:
Rezerwa na zarządzanie kryzysowe		44 000 zł
Wydatki inwestycyjne		15 950 zł
Dochody z zezwoleń na sprzedaż alkoholu		250 000 zł
Wydatki na GPPiRA		244 000 zł
Wydatki na przeciwdziałanie narkomanii		6 000 zł
<b>F/ Fundusz celowy GFOŚiGW</b>		
1/ przychody		40 000 zł
2/ wydatki		42 000 zł
<b>G/ Dotacje</b>		
Dotacja podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych		894 000 zł
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		296 500 zł
Dotacje na pomoc innym j.s.t.		25 000 zł

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej 1 019 796 zł

**H/ Dług publiczny ustalono na kwotę** 12 610 000 zł

Ocena długu publicznego będzie przedmiotem odrębnej opinii.

**I/ W uchwale ponadto ustalono upoważnienia Wójta w granicach dozwolonych ustawą o finansach publicznych.**

**J/ Realność planowania dochodów:**

1/ wykonanie dochodu w 2008 r. 16 816 239 zł

2/ plan dochodów w 2009 r. 18 955 775 zł tj. 112,72 % w stosunku do 2008 r.

3/ plan dochodów na 2010 r. 22 741 355 zł tj. 119,97 % w stosunku do 2009 r.

**K/ Informacja o stanie mienia komunalnego** zawiera wszystkie składniki wymagane art. 180 pkt 3,4 i 5 ustawy o finansach publicznych. Skład Orzekający do informacji o stanie mienia komunalnego nie zgłasza zastrzeżeń.

W projekcie budżetu zawarto wszystkie obowiązkowe wydatki w tym odpisy na izbę rolniczą i doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz wydatki na zarządzanie kryzysowe. W projekcie budżetu zaplanowano dochody w kwotach minimalnych, wydatki bieżące w granicach podstawowych potrzeb, wydatki inwestycyjne planowane na rok budżetowy i na lata następne z udziałem środków własnych, kredytów i źródeł zewnętrznych. Prognozy dochodów i wydatków nie budzą zastrzeżeń. Budżet zawiera prognozę dochodów bieżących i majątkowych. Przedstawiony projekt budżetu nie narusza zasad określonych w normach ustawy o finansach publicznych i innych ustaw w zakresie prawidłowości planowania dochodów i wydatków.

Skład Orzekający nie zgłasza zastrzeżeń do projektu budżetu i informacji o zmianach w stanie mienia komunalnego.

Wobec powyższego projekt budżetu wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i prognozą długu publicznego pod względem merytorycznym Skład Orzekający ocenia pozytywnie.

Zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych od niniejszej opinii służy odwołanie do Kolegium RIO, które można złożyć w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

Przewodniczący Składu Orzekającego

  
Roman Mirosław Kołuda

## UCHWAŁA Nr CXVII/311/Z/2009

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie  
z dnia 03 grudnia 2009 roku

w przedmiocie wydania opinii o możliwości sfinansowania planowanego deficytu oraz prawidłowości załączonej do projektu budżetu na 2010 roku prognozy długu publicznego Gminy Ustronie Morskie.

Na podstawie art. 19 ust. 2 i art. 13 pkt 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (jedn. tekst Dz.U. z 2001 roku Nr 55, poz. 577, z późn. zm.) w związku z art. 172 ust. 1 pkt 1 i 2 oraz art. 181 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104.) Skład Orzekający w osobach:

1. Roman Mirosław Kołuda – Przewodniczący
2. Helena Rokowska – Członek
3. Bogusław Staszewski – Członek

postanawia:

### § 1

Opiniuje pozytywnie możliwość sfinansowania deficytu przedstawionego w projekcie uchwały Rady Gminy o uchwaleniu budżetu na 2010 rok.

### § 2

Opiniuje pozytywnie przedłożoną przez Wójta Gminy do projektu uchwały budżetowej na 2010 rok Rady Gminy prognozę długu publicznego i stwierdza jej prawidłowość pod względem przestrzegania przepisów dotyczących uchwalania i wykonania budżetu.

### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej w terminie jednego miesiąca od daty przekazania projektu uchwały budżetowej do RIO.

## Uzasadnienie

Wójt Gminy Ustronie Morskie stosownie do art. 181 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedstawił wraz z projektem budżetu na 2010 r. prognozę długu publicznego. Projekt budżetu został przyjęty Zarządzeniem Wójta Nr 118/2009 z dnia 09 listopada 2009 r. Projekt budżetu przewiduje deficyt.

### A. Możliwość sfinansowania deficytu

Zgodnie z przedstawionym projektem budżetu plan wynosi:

- Dochody budżetu ustalono na kwotę – 22 741 355 zł
- Wydatki budżetu zaplanowano na kwotę – 35 351 355 zł
- Deficyt budżetu zaplanowano na kwotę - 12 610 000 zł,

który ma zostać pokryty:

- obligacjami na kwotę - 11 850 000 zł
- pożyczką - 800 000 zł

Planowane przychody budżetu: - 12 650 000 zł

Rozchody: - 40 000 zł

W budżecie gminy planuje się wydatki majątkowe na kwotę 18 817 394 zł, natomiast limit zobowiązań z tytułu emisji obligacji, kredytów i pożyczek został określony do kwoty planowanego deficytu.

Skład Orzekający przyjmując ustalenia limitu zobowiązań za stałe w chwili uchwalania budżetu pozytywnie opiniuje możliwość sfinansowania planowanego deficytu w 2010 roku przy pomocy emisji obligacji i pożyczek.

### B. Prognoza długu publicznego

Dług publiczny Gminy na koniec roku budżetowego 2009 ma wynieść 0 zł i stanowić 0 % planowanych dochodów. Planuje się dług publiczny w 2010 r. w wysokości 12 610 000 zł, co stanowi 35,33% planowanych dochodów w granicach ustawowego progu i 55,45 % w granicach art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

**Wskaźnik długu do dochodów i wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodów w poszczególnych latach kształtuje się następująco:**

Rok	Planowany dochód (w zł)	Prognoza długu na koniec roku (w zł)	Wskaźnik długu art.170 ust.2 u.f.p. (%)		Wskaźnik spłat rat - art.169 ust.1 u.f.p.(%)		Roczne obciążenie spłatami (w zł)
2008	16 816 239	0	0	0	2,08	2,08	350 000
2009	18 955 775	0	0	0	0	0	0
<b>2010</b>	<b>22 741 355</b>	<b>12 610 000</b>	<b>55,45</b>	<b>35,55</b>	<b>2,12</b>	<b>1,46</b>	<b>481 158</b>
2011	25 513 500	<b>17 532 500</b>	<b>68,72</b>	<b>33,72</b>	5,99	3,13	1 527 357
2012	24 700 000	<b>16 146 500</b>	<b>65,37</b>	<b>32,32</b>	9,87	4,56	2 437 856
2013	22 800 000	<b>14 760 500</b>	<b>64,74</b>	<b>32,30</b>	<b>10,45</b>	<b>4,79</b>	<b>2 382 906</b>
2014	19 900 000	<b>13 374 500</b>	<b>67,21</b>	<b>33,90</b>	<b>11,70</b>	<b>5,32</b>	<b>2 327 956</b>
2015	20 100 000	<b>11 988 500</b>	<b>59,64</b>	<b>30,48</b>	<b>11,31</b>	<b>5,10</b>	<b>2 273 006</b>
2016	20 300 000	<b>10 602 500</b>	<b>52,23</b>	<b>27,13</b>	<b>10,93</b>	<b>4,89</b>	<b>2 218 056</b>
2017	20 600 000	9 216 500	44,74	23,73	<b>10,50</b>	<b>4,65</b>	<b>2 163 106</b>
2018	20 700 000	7 830 500	37,83	20,62	9,70	4,47	2 008 156
2019	20 900 000	6 444 500	30,83	17,46	9,82	4,26	2 053 206
2020	21 200 000	5 098 500	24,05	14,48	8,67	3,76	1 838 256
2021	21 200 000	3 752 500	17,70	11,92	7,86	3,52	1 666 006
2022	21 400 000	2 962 500	13,84	9,64	4,74	2,88	1 014 656
2023	21 400 000	2 172 500	10,15	7,48	4,50	2,74	963 306
2024	21 400 000	1 382 500	6,46	5,32	4,26	2,60	911 956

2025	21 400 000	592 500	2,77	2,77	4,02	2,84	860 606
2026	21 400 000	0	0	0	2,86	2,86	611 756
2027	21 400 000	0	0	0	0	0	0

Przedstawione w tabeli wskaźniki nie przekraczają dopuszczalnych progów zadłużenia przewidzianego w art. 170 ust. 2 ustawy o finansach publicznych w granicach ustawowych. Obciążenie dochodów ratami spłat długu w poszczególnych latach nie przekracza dopuszczalnego 15 % progu określonego w art. 169 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Przedstawiona prognoza długu przewiduje spadek zadłużenia wobec budżetu do roku 2027. Znaczne obciążenie spłatą długu przewidziano na lata 2010 – 2016, przy nieznacznym wzroście dochodów w stosunku do roku 2009, co wydaje się być znacznym niedoszacowaniem prognozowanego dochodu.

Skład Orzekający po przeanalizowaniu prognozy długu uznał ją za prawidłową i nie naruszającą przepisów dotyczących uchwalania i realizowania budżetu tak w roku 2010 jak i latach następnych. Budżet ma możliwości finansowania długu publicznego bez uszczerbku dla realizacji zadań obowiązkowych własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej. Dług publiczny znajduje pokrycie w planowanych dochodach i finansowaniu z innych źródeł.

Skład Orzekający nie zgłasza zastrzeżeń do możliwości sfinansowania deficytu i prawidłowości prognozy długu publicznego.

Na podstawie art. 20 ust.1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych od opinii Składu Orzekającego przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie, w terminie 14 dni od dnia doręczenia - za pośrednictwem Składu, który opinię wydał.

**Przewodniczący Składu Orzekającego**

**mgr Roman Mirosław Kołuda**

**FORMULARZ OFERTOWY  
(SONDAŻ WARUNKÓW FINANSOWYCH)**

W imieniu .....(nazwa i adres)

oferujemy realizację świadczenia kompleksowych usług związanych z pełnieniem funkcji agenta emisji obligacji komunalnych dla..... na kwotę .....Zł (słownie.....), łącznie z objęciem całej emisji gwarancją uplasowania na poniższych warunkach:

.....% (słownie .....) – dla obligacji A,

.....% (słownie .....) – dla obligacji B,

.....% (słownie .....) – dla obligacji C,

.....% (słownie .....) – dla obligacji D,

.....% (słownie .....) – dla obligacji E,

.....% (słownie .....) – dla obligacji F,

.....% (słownie .....) – dla obligacji G,

.....% (słownie .....) – dla obligacji H,

.....% (słownie .....) – dla obligacji I,

.....% (słownie .....) – dla obligacji J,

.....% (słownie .....) – dla obligacji K.

Marża jest stała w całym okresie emisji.

Prowizja Banku .....% od kwoty emisji danych serii obligacji, płatna proporcjonalnie do uruchamianych transz, w ciągu 14 dni od daty emisji danej serii. W przypadku rezygnacji od emisji danej serii obligacji Emitent nie poniesie żadnych kosztów z tym związanych.

..... nie przewiduje żadnych innych kosztów prowizyjnych lub opłat, a Bank zapewni, że emisja obligacji od daty powiadomienia o planie emisji nastąpi nie później niż w ciągu 5 dni roboczych, tj. najpóźniej 5-tego dnia roboczego od otrzymania zawiadomienia środki finansowe znajdują się na rachunku.

Informacje dodatkowe .....

Oferta Banku jest ważna do dnia ..... Oferta jest wiążąca.

W załączeniu składamy:

1. Dokumenty potwierdzające, że osoby podpisujące ofertę mogą reprezentować podmiot.
2. Oświadczenie Oferenta, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

Data: .....

Podpisy osób uprawnionych



## OŚWIADCZENIE BANKU

Oferent oświadcza, że:

1. Jest uprawniony do występowania w obrocie prawnym, zgodnie z wymaganiami prawa.
2. Posiada uprawnienia niezbędne do wykonania określonych prac lub czynności, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień.
3. Dysponuje niezbędną wiedzą i doświadczeniem, a także potencjałem ekonomicznym i technicznym oraz pracownikami zdolnymi do wykonania danego zamówienia.
4. Jest bankiem lub domem maklerskim.
5. Znajduje się w sytuacji finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.
6. Nie znajduje się w trakcie postępowania upadłościowego, w stanie upadłości lub likwidacji.
7. W ciągu ostatnich pięciu lat zrealizował co najmniej 5 emisji obligacji jako ich organizator (agent emisji).

Data: .....

Podpisy osób uprawnionych