

U C H W A Ł A Nr Ci.210.2015
Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
z dnia 2 lipca 2015 r.

w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty pożyczki długoterminowej, o którą ubiega się Rada Miejska w Nowym Dworze Mazowieckim

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w osobach :

Przewodniczący: Krzysztof POLENS
Członkowie: Jan RUDOWSKI
Ireneusz KOŁAKOWSKI

na podstawie art. 13 pkt 1 i art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tj. Dz. U. z 2012r, poz. 1113 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.), po rozpatrzeniu na posiedzeniu w Ciechanowie dnia 2 lipca 2015 r.

p o d j ą ł n a s t ę p u j ą c ą u c h w a ł ę :

§ 1

1. Wydaje się pozytywną opinię o możliwości spłaty pożyczki długoterminowej z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 4.411.330 zł (słownie: cztery miliony czterysta jedenaście tysięcy trzysta trzydzieści złotych), która zostanie zaciągnięta na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa Sali gimnastycznej wraz z widownią w technologii budownictwa wysoko energooszczędnego przy ul. Młodzieżowej 1 w Nowym Dworze Mazowieckim”.
2. Wypłata pożyczki będzie następowała w transzach:
 - 1) pierwsza transza w 2015 roku w kwocie 4.190.763 zł,
 - 2) druga transza w 2016 roku w kwocie 220.567 zł.
3. Wypłata drugiej transzy pożyczki nastąpi pod warunkiem wystąpienia potrzeby sfinansowania planowanego deficytu w roku 2016 z przeznaczeniem na realizację zadania, o którym mowa ust. 1.

§ 2

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

Uzasadnienie

Rada Miejska w Nowym Dworze Mazowieckim podjęła Uchwałę Nr VII/72/2015 z dnia 20 czerwca 2015 r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie inwestycyjne: „Budowa Sali gimnastycznej wraz z widownią w technologii budownictwa wysoko energooszczędnego przy ul. Młodzieżowej 1 w Nowym Dworze Mazowieckim”.

Uchwała ta ma umocowanie prawne w Uchwale Nr VII/70/2015 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 20 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na rok 2015, w której zaplanowany został deficyt budżetu w kwocie 20.795.503,23 zł, a źródłem jego pokrycia są kredyty w kwocie 12.343.000,00 zł, pożyczki w wysokości 6.592.003,23 zł oraz wolne środki w kwocie 1.860.500,00 zł.

W załączniku Nr 1 do Uchwały Nr VII/69/2015 z dnia 20 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki wykazano prognozowane wykonanie dochodów:

2015 r. –	153.801.365,90 zł
2016 r. –	114.206.268,77 zł
2017 r. –	120.783.437,00 zł
2018 r. –	120.741.587,00 zł
2019 r. –	122.978.670,00 zł
2020 r. –	124.375.030,00 zł

W § 2 ust. 1 Uchwały Nr VII/72/2015 z dnia 20 czerwca 2015 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie inwestycyjne: Budowa Sali gimnastycznej wraz z widownią w technologii budownictwa wysoko energooszczędnego przy ul. Młodzieżowej 1 w Nowym Dworze Mazowieckim” określono, że pożyczka zostanie spłacona w latach 2016 – 2020.

W załączonych do Uchwały Nr VII/72/2015 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 20 czerwca 2015 roku przepływach środków wykazano następujące spłaty wnioskowanej pożyczki:

2016r. –	663.399,00 zł
2017r. –	660.000,00 zł
2018r. –	1.028.000,00 zł
2019r. –	1.028.000,00 zł
2020r. –	1.031.931,00 zł

Źródłem dochodu, z którego dokonywana będzie spłata pożyczki będą dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych.

Rada Miejska w Nowym Dworze Mazowieckim dokonała zabezpieczenia spłaty pożyczki wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową.

W załączniku Nr 1 do Uchwały Nr VII/69/2015 z dnia 20 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki wykazano łączne spłaty zobowiązań wraz z odsetkami:

2015 r. –	7.109.900,00 zł
2016 r. –	7.086.273,23 zł
2017 r. –	6.857.593,00 zł
2018 r. –	10.571.342,00 zł
2019 r. –	10.194.451,00 zł
2020 r. –	9.823.960,00 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

OLIMPIA KOLEGIUM
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
Krzysztof Polak
mgr Krzysztof Polak

Otrzymują:

1/ Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
2/ a/a