

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Poznaniu
ZESPÓŁ ZAWIĘSOWY
W A 0950/98/18/Ko
tel. 063/242-58-05 fax 063/242-15-14

Konin, dnia 22 listopada 2018 r.

23. 11. 2018
39816.2018

Pan
Piotr Korytkowski
Prezydent Miasta
Konina

W odpowiedzi na pismo Prezydenta Miasta Konina z dnia 5 listopada 2018 roku w sprawie wydania opinii dotyczącej możliwości spłaty kredytu długoterminowego w wysokości 12.600.000 zł przez Miasto Konin, informuję że wniosek był przedmiotem badania Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w dniu 22 listopada 2018 roku.

Podjętą przez Skład Orzekający uchwałę przesyłam w załączeniu.

Załączniki:

Uchwała Nr SO-0950/84/5/Ko/2018
z dnia 22.11.2018 r.

Z up. Prezesa Izby
Zofia Ligocka
Koordynator Zespołu
Członek Kolegium

Uchwała Nr SO-0950/84/5/Ko/2018

z dnia 22 listopada 2018 roku Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w sprawie wydania na wniosek kredytobiorcy opinii o możliwości spłaty kredytu.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 4/2016 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 28 stycznia 2016 roku, ze zm. w osobach:

Przewodnicząca: Zofia Ligocka
Członkowie: Renata Konowalek
Leszek Maciejewski

działając na podstawie art. 13 pkt 1 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 07 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561), w związku z art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), po rozpoznaniu przedłożonego w dniu 5 listopada 2018 roku przez Prezydenta Miasta Konina wniosku o wydanie opinii o możliwości spłaty przez **Miasto Konin kredytu długoterminowego w wysokości 12.600.000 zł** wyraża

opinię pozytywną.

Uzasadnienie

Pismem z dnia 5 listopada 2018 roku, doręczonym w dniu 5 listopada 2018 roku, Prezydent Miasta Konina wystąpił z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości spłaty kredytu **na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 12.600.000 zł.**

Analizując zdolność Miasta do wywiązania się z zobowiązań wynikających z zaciągnięcia planowanego kredytu Skład Orzekający ustalił, co następuje:

W dniu 31 października 2018 roku Rada Miasta podjęła uchwałę Nr 802 w sprawie zaciągnięcia kredytu w roku budżetowym 2018 na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 12.600.000 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Stworzenie zintegrowanego systemu komunikacji publicznej na terenie KOSI”,
- „Budowa drogi – łącznik od ul. Przemysłowej do ul. Kleczewskiej w Koninie”,
- „Rozbudowa ulicy Kleczewskie w Koninie”,
- „Wzmacnianie zastosowania TIK w Mieście Konin – Integracja i harmonizacja baz danych oraz udostępnianie elektronicznych usług publicznych”.

W uchwale budżetowej na 2018 rok, po zmianach wprowadzonych Uchwałą Nr 803 z dnia 31 października 2018 roku, Rada Miasta Konina zaplanowała dochody budżetu w wysokości 523.664.563,89 zł oraz wydatki budżetu w wysokości 559.844.047,86 zł, w tym: wydatki na zadanie inwestycyjne pn.: „Stworzenie zintegrowanego systemu komunikacji publicznej na terenie KOSI” w łącznej kwocie 22.049.943,05 zł (z tego: §6050 – 79.950,00 zł, §6057 – 7.281.877,96 zł, §6059 – 6.616.258,37 zł, §6257 – 8.066.853,10 zł oraz §6660 – 5.003,62 zł); „Budowa drogi – łącznik od ul. Przemysłowej do ul. Kleczewskiej w Koninie” w łącznej kwocie 17.700.182,06 zł (z tego: §6057 – 12.378.296,61 zł oraz §6059 – 5.321.885,45 zł); „Rozbudowa ulicy Kleczewskie w Koninie” w łącznej kwocie 1.017.819,50 zł (z tego: §6050 – 44.000,00 zł, §6057 – 651.777,39 zł oraz §6059 – 322.042,11 zł); „Wzmacnianie zastosowania TIK w Mieście Konin – Integracja i harmonizacja baz danych oraz udostępnianie elektronicznych usług publicznych” w łącznej kwocie 592.903,05 zł (z tego: §6057 – 425.000,00 zł oraz §6059 – 167.903,05 zł).

W budżecie zaplanowane zostały przychody budżetu w łącznej wysokości 51.086.000 zł (z tego: przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych /§931/ w kwocie 20.000.000 zł,

przychody z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym /§952/ w kwocie 27.600.000 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy /§950/ w kwocie 3.486.000 zł), a także rozchody budżetu w wysokości 14.906.516 zł (rozchody na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów /§992/).

W treści dokumentów załączonych do wniosku określono, że spłatę planowanego kredytu prognozuje się w roku 2019.

Zadłużenie Miasta wg sprawozdania o stanie zobowiązań Rb-Z na dzień 31.12.2017r. wyniosło 118.443.191,15 zł i obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 115.697.661,74 zł, zobowiązania z tytułu płatności w ratach w kwocie 1.131.896,25 zł zaliczane do długu publicznego oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 1.613.633,16 zł samorządowego zakładu budżetowego.

Po zaciągnięciu opiniowanego kredytu w wysokości 12.600.000 zł oraz planowanego kredytu w kwocie 15.000.000 zł (opinia Składu Orzekającego z dnia 30.04.2018r. - Uchwała Nr SO-0950/21/5/Ko/2018) i dokonaniu opiniowanej emisji obligacji w wysokości 20.000.000 zł (opinia Składu Orzekającego z dnia 18.10.2018r. - Uchwała Nr SO-0950/78/5/Ko/2018), a także po dokonaniu planowanych spłat rat kredytów i pożyczek w łącznej wysokości 14.906.516 zł zadłużenie Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji na dzień 31.12.2018r. wyniesie 148.391.145,74 zł (wartość nominalna).

Na podstawie załączonych do wniosku materiałów oraz uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Konina na lata 2018-2032, Skład Orzekający ustalił, że relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w latach 2018-2032 kształtować się będzie następująco:

Wyszczególnienie	2018r.	2019r.	2020r.	2021r.	2022r.	2023r.	2024r.	2025r.
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	6,38	5,05	5,10	6,84	9,94	11,48	12,27	12,16
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych	3,52	5,99	4,83	5,35	4,57	4,04	3,92	3,92

Wyszczególnienie	2026r.	2027r.	2028r.	2029r.	2030r.	2031r.	2032r.
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	12,16	12,16	12,16	12,16	12,16	12,16	12,16
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych	3,94	3,84	3,89	3,75	3,42	3,47	3,33

Po dokonaniu odliczeń z art. 243 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od spłat zobowiązań zaciągniętych w związku z realizacją zadań określonych w umowach: Nr RPWP.05.01.02-30-0003/16-00 z dnia 9 maja 2017 roku, Nr RPWP.03.03.01-30-0041/16-00 z dnia 10 lipca 2017 roku, Nr RPWP.02.01.01-30-0024/16-00 z dnia 20 lipca 2017 roku; Nr RPWP.05.01.01-30-0017/17-00 z dnia 20 lipca 2018 roku o dofinansowanie zadań ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, wskaźnik procentowy liczony od łącznej

kwoty przypadających do spłat w roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami w stosunku do prognozowanych dochodów w 2019 roku wyniesie **3,68%**.

Z powyższego wynika, że w latach 2018-2032 poziom spłat zobowiązań Miasta Konina kształtować się będzie poniżej dopuszczalnego limitu wyliczonego w oparciu o przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Skład Orzekający zauważa, iż warunki te zostaną spełnione w przypadku osiągnięcia w poszczególnych latach (2018-2032) prognozowanych dochodów, w tym: dochodów bieżących oraz dochodów ze sprzedaży majątku, oraz przy założeniu, że nie wzrosną planowane wydatki bieżące, a także w okresie tym nie wzrosnie w sposób znaczący zadłużenie Miasta.

Biorąc pod uwagę wszystkie okoliczności Skład Orzekający orzekł jak w uchwale.

Pouczenie: Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.



*Przewodnicząca
Składu Orzekającego*

Zofia Ligocka