

## UCHWAŁA NR 51.118.2.2023

### SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W SZCZECINIE

z dnia 15 września 2023 r.

#### **w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty pożyczki zaplanowanej do zaciągnięcia przez Gminę Miasto Świnoujście w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Na podstawie art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.) w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1325) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w osobach:

1. Ewelina Balcer - Przewodnicząca
2. Dawid Czesyk - Członek
3. Marek Fras - Członek

po rozpatrzeniu wniosku Prezydenta Miasta Świnoujście w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty w latach 2026 – 2036 pożyczki w łącznej wysokości 43 768 000,00 zł (słownie: czterdzieści trzy miliony siedemset sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych) w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na finansowanie wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody powierzchniowej słonawej w Świnoujściu wraz z infrastrukturą”

#### **pozytywnie**

opiniuje możliwość spłaty pożyczki na warunkach określonych we wniosku.

#### **Uzasadnienie**

Przedmiotowy wniosek Prezydenta Miasta Świnoujście z dnia 4 września 2023 r. w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty przez Gminę Miasto Świnoujście w latach 2026 - 2036 pożyczki planowanej do zaciągnięcia w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w łącznej wysokości 43 768 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody powierzchniowej słonawej w Świnoujściu wraz z infrastrukturą”, wpłynął do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w dniu 6 września 2023 r.

We wniosku określono następujące warunki przyjęte do spłaty pożyczki, które zostały uwzględnione przy wydaniu niniejszej opinii:

1. Termin i kwota przekazania transz pożyczki:

2023 r. –	180 488,00 zł
2024 r. –	11 751 912,00 zł
2025 r. –	30 809 600,00 zł
2026 r. –	1 026 000,00 zł

## 2. Termin i kwota spłaty rat pożyczki:

2026 r. – 1 902 956,00 zł	2032 r. – 3 805 912,00 zł
2027 r. – 3 805 912,00 zł	2033 r. – 3 805 912,00 zł
2028 r. – 3 805 912,00 zł	2034 r. – 3 805 912,00 zł
2029 r. – 3 805 912,00 zł	2035 r. – 3 805 912,00 zł
2030 r. – 3 805 912,00 zł	2036 r. – 2 611 836,00 zł
2031 r. – 3 805 912,00 zł	2036 r. – umorzenie 5 000 000, 00 zł

Prezydent Miasta Świnoujście wskazał, że w ramach planowanej do udzielenia pożyczki przewidziane jest umorzenie należności głównej w łącznej wysokości 5 000 000,00 zł, przypadające na rok 2036.

## 3. Termin i kwota zapłaty odsetek:

2023 r. – 4 148,00 zł	2030 r. – 2 002 386,00 zł
2024 r. – 227 410,00 zł	2031 r. – 1 739 778,00 zł
2025 r. – 1 797 689,00 zł	2032 r. – 1 477 170,00 zł
2026 r. – 2 982 707,00 zł	2033 r. – 1 214 562,00 zł
2027 r. – 2 790 210,00 zł	2034 r. – 951 955,00 zł
2028 r. – 2 527 602,00 zł	2035 r. – 689 347,00 zł
2029 r. – 2 264 994,00 zł	2036 r. – 344 674,00 zł

Podstawę zaciągnięcia ww. pożyczki stwarza uchwała Nr LXXXIII/641/2023 Rady Miasta Świnoujście z dnia 31 sierpnia 2023 r. zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasto Świnoujście na rok 2023. Skład Orzekający ustalił, iż w ww. uchwale pierwsza transza pożyczki w wysokości 180 488,00 zł, została zaplanowana w przychodach budżetu roku 2023. W powyższej uchwale ustalono również limity, o których mowa w art. 212 ust. 1 pkt 6 w związku z art. 90 ustawy o finansach publicznych, do łącznej kwoty pożyczki 43 768 000,00 zł, wyodrębniając limity zobowiązań na poszczególne transze.

Wieloletnia prognoza finansowa, podjęta uchwałą Nr LXXXIII/642/2023 Rady Miasta Świnoujście z dnia 31 sierpnia 2023 r., uwzględnia przychody z tytułu planowanej pożyczki w latach 2023 – 2026, zgodnie z wielkościami poszczególnych transz. W aktualnie obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano spłatę dotychczas zaciągniętych zobowiązań, jak i będącego przedmiotem niniejszej opinii zobowiązania planowanego do zaciągnięcia, zachowując relacje określone przepisami art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych w całym okresie

objętym prognozą. Na podstawie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, Skład Orzekający uznał, iż zaciągnięcie zobowiązania będącego przedmiotem niniejszej opinii nie zagraża realizacji zadań publicznych przez Gminę Miasto Świnoujście.

Uwzględniając powyższe, Skład Orzekający postanowił pozytywnie zaopiniować możliwość spłaty pożyczki wskazanej w sentencji niniejszej uchwały.

Od niniejszej opinii Składu Orzekającego, zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, przysługuje prawo odwołania do Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

*Przewodnicząca Składu Orzekającego*

*Ewelina Balcer*

*/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/*