

UCHWAŁA NR 51.118.1.2024

SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W SZCZECINIE

z dnia 3 stycznia 2024 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 2027 – 2037 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 19 grudnia 2023 r. w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty przez Gminę Miasto Świnoujście w latach 2027 - 2037 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 19 grudnia 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:

2024 r. – 3 730 000,00 zł

2025 r. – 23 607 200,00 zł

2026 r. – 16 430 800,00 zł

2. Termin i kwota spłaty rat pożyczki:

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. – 3 805 912,00 zł
2031 r. – 3 805 912,00 zł	2037 r. – 5 708 880,00 zł
2032 r. – 3 805 912,00 zł	2037 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 2037.

3. Termin i kwota zapłaty odsetek:

2024 r. – 37 908,00 zł	2031 r. – 1 540 253,00 zł
2025 r. – 673 027,00 zł	2032 r. – 1 324 077,00 zł
2026 r. – 2 184 496,00 zł	2033 r. – 1 107 902,00 zł
2027 r. – 2 404 956,00 zł	2034 r. – 891 726,00 zł
2028 r. – 2 188 781,00 zł	2035 r. – 675 550,00 zł
2029 r. – 1 972 605,00 zł	2036 r. – 459 374,00 zł
2030 r. – 1 756 429,00 zł	2037 r. – 381 066,00 zł

Podstawę zaciągnięcia ww. pożyczki stwarza uchwała Nr LXXXVIII/692/2023 Rady Miasta Świnoujście z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miasto Świnoujście na rok 2024. Skład Orzekający ustalił, iż w ww. uchwale pierwsza transza pożyczki w wysokości 3 730 000,00 zł, została zaplanowana w przychodach budżetu roku 2024. 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 LXXXVIII/693/2023 Rady Miasta Świnoujście z dnia 15 grudnia 2023 r., uwzględnia przychody z tytułu planowanej pożyczki w latach 2024 – 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/