

UCHWAŁA NR 51.118.3.2024
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
W SZCZECINIE

z dnia 30 października 2024 r.

w sprawie wydania opinii o możliwości wykupu obligacji emitowanych przez Miasto Świnoujście

Na podstawie art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn.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. Katarzyna Korkus - Przewodnicząca
2. Marek Fras - Członek
3. Izabela Zakrzewska- Członek

po rozpatrzeniu wniosku Prezydenta Miasta Świnoujście o wydanie opinii o możliwości wykupu w latach 2032-2035 obligacji w kwocie 70 000 000,00 zł (słownie złotych: siedemdziesiąt milionów) emitowanych na finansowanie planowanego deficytu budżetu, postanawia **pozytywnie** zaopiniować możliwość wykupu wymienionych obligacji na warunkach określonych we wniosku.

Uzasadnienie

W dniu 21 października br. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie przekazano wniosek Prezydenta Miasta Świnoujście dotyczący wydania opinii o możliwości wykupu przez Miasto Świnoujście obligacji w kwocie 70 000 000,00 zł, przeznaczonych na finansowanie planowanego deficytu budżetu, emitowanych na podstawie uchwały Nr VIII/45/2024 Rady Miasta Świnoujście z dnia 26 września 2024 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Miasto Świnoujście.

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

1. Termin przekazania jednostce serii obligacji przez agenta emisji:

31 grudzień 2024 r. – 70 000 000,00 zł

2. Terminy wykupu obligacji:

2032 r. – 20 000 000,00 zł

2034 r. – 20 000 000,00 zł

2033 r. – 16 000 000,00 zł

2035 r. – 14 000 000,00 zł

3. Termin spłaty odsetek:

2025 r. – 4 830 000,00 zł

2031 r. – 4 830 000,00 zł

2026 r. – 4 830 000,00 zł

2032 r. – 4 830 000,00 zł

2027 r. – 4 830 000,00 zł

2033 r. – 3 450 000,00 zł

2028 r. – 4 830 000,00 zł

2034 r. – 2 346 000,00 zł

2029 r. – 4 830 000,00 zł

2035 r. – 966 000,00 zł

2030 r. – 4 830 000,00 zł

Przyjęta we wniosku o wydanie przedmiotowej opinii kwota dotycząca zobowiązania znajduje odzwierciedlenie w limicie z art. 212 ust. 1 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, ustalonym uchwałą budżetową, a także w wartościach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, ustalonej uchwałą Nr VIII/44/2024 Rady Miasta Świnoujście z dnia 26 września

2024 r. zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miasto Świnoujście na lata 2024 - 2037. W prognozie tej uwzględniona została spłata dotychczas zaciągniętych zobowiązań, spłata zobowiązania będącego przedmiotem niniejszej opinii oraz spłata innych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia. Prognoza prawidłowo określa kwotę długu oraz wskazuje na zachowanie relacji określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych w całym objętym nią okresie.

Na podstawie dochodów i wydatków prognozowanych w okresie spłaty zobowiązania będącego przedmiotem wniosku Skład Orzekający uznał, iż jego zaciągnięcie nie zagraża realizacji zadań publicznych przez Miasto Świnoujście w roku budżetowym i latach następnych. Niemniej jednak Skład Orzekający wskazuje na konieczność stałego i bieżącego monitorowania przyjętych wielkości.

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

Przewodnicząca Składu Orzekającego
Katarzyna Korkus
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/