

U C H W A Ł A Nr 3.2.b/15/2024
S k ł a d u O r z e k a j ą c e g o
R e g i o n a l n e j I z b y O b r a c h u n k o w e j
w W a r s z a w i e
z d n i a 27 m a r c a 2024 r.

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

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w osobach :

Przewodniczący: Krzysztof POLENS
Członkowie: Artur CYBULSKI
Renata SOKOLNICKA

na podstawie art. 13 pkt 1 i art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1325) art. 89 ust. 1 pkt 2, art. 91 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r, poz. 1270), po rozpatrzeniu na posiedzeniu w dniu 27 marca 2024 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

Wydaje się pozytywną opinię o możliwości spłaty długoterminowej pożyczki finansowanej ze środków Funduszu Powierniczego Województwa Mazowieckiego w wysokości 10.000.000,00zł (słownie: dziesięć milionów złotych 10/100) na planowany deficyt z przeznaczeniem na sfinansowanie realizacji inwestycji pn.: „ Budowa i modernizacja obiektów użyteczności publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim: modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Nr 5, modernizacja infrastruktury kuchennej w Szkole Podstawowej Nr 1, budowa przedszkola z oddziałem żłobkowym przy ul. Kilińskiego”.

§ 2

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

U z a s a d n i e n i e

Rada Miejska w Nowym Dworze Mazowieckim podjęła Uchwałę Nr LX/653/2024 z dnia 27 lutego 2024 roku w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki ze środków Funduszu Powierniczego Województwa Mazowieckiego w wysokości 10.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją inwestycji pn.: „ Budowa i modernizacja obiektów użyteczności publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim: modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Nr 5, modernizacja infrastruktury kuchennej w Szkole Podstawowej Nr 1, budowa przedszkola z oddziałem żłobkowym przy ul. Kilińskiego”.

Uchwała ta ma umocowanie prawne w Uchwale Nr LX/652/2024 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 27 lutego 2024 roku w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na rok 2024 w której zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 10.000.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętej pożyczki (wnioskowana) w kwocie 10.000.000,00 zł.

W załączniku Nr 1 do Uchwały Nr LX/651/2024 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 27 lutego 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki wykazano prognozowane wykonanie dochodów:

2028 r. –	209.619.905,00 zł
2029 r. –	211.162.167,00 zł
2030 r. –	212.923.925,00 zł
2031 r. –	214.705.029,00 zł
2032 r. –	216.505.902,00 zł
2033 r. –	218.327.821,00 zł
2034 r. –	220.170.030,00 zł
2035 r. –	222.032.781,00 zł
2036 r. –	223.907.330,00 zł
2037 r. –	225.832.907,00 zł
2038 r. –	227.780.181,00 zł
2039 r. –	229.448.725,00 zł

W § 2 ust 1 Uchwały Nr LX/653/2024 z dnia 27 lutego 2024 roku w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki określono, że spłata następować będzie w latach 2028-2039 tj.:

2028 r. –	303.030,32 zł
2029 r. –	909.090,96 zł
2030 r. –	909.090,96 zł
2031 r. –	909.090,96 zł
2032 r. –	909.090,96 zł
2033 r. –	909.090,96 zł
2034 r. –	909.090,96 zł
2035 r. –	909.090,96 zł
2036 r. –	909.090,96 zł
2037 r. –	909.090,96 zł
2038 r. –	909.090,96 zł
2039 r. –	606.060,08 zł

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

Źródłem spłaty pożyczki będą dochody własne gminy z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W załączniku Nr 1 do Uchwały Nr LX/651/2024 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 27 lutego 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano łączne spłaty zobowiązań wraz z odsetkami:

2028 r. –	9.956.436,84 zł
2029 r. –	7.133.278,00 zł
2030 r. –	6.864.174,48 zł
2031 r. –	6.201.498,48 zł
2032 r. –	6.057.685,48 zł
2033 r. –	5.807.111,48 zł
2034 r. –	3.621.280,48 zł
2035 r. –	3.507.316,48 zł
2036 r. –	3.531.769,48 zł
2037 r. –	3.386.212,48 zł
2038 r. –	1.416.327,48 zł
2039 r. –	1.088.255,60 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 Izby Obrachunkowej w Warszawie wydaje opinię jak w sentencji.

Przewodniczący Składu Orzekającego

Krzysztof Polens

Członek Kolegium RIO

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Otrzymują:

1) Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki

2) a/a