

U C H W A Ł A Nr 3.2.b/33/2021
Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
z dnia 10 maja 2021 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 2019 r., poz. 2137) 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 2021 r, poz. 305), po rozpatrzeniu na posiedzeniu w dniu 10 maja 2021 r.

podjął następującą uchwałę:

§ 1

Wydaje się pozytywną opinię o możliwości spłaty długoterminowej pożyczki finansowanej ze środków Funduszu Powierniczego Województwa Mazowieckiego w wysokości 6.743.241,10zł (słownie: sześć milionów siedemset czterdzieści trzy tysiące dwieście czterdzieści jeden złotych 10/100) na planowany deficyt z przeznaczeniem na sfinansowanie realizacji inwestycji pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Nowy Dwór Mazowiecki”.

§ 2

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

Uzasadnienie

Rada Miejska w Nowym Dworze Mazowieckim podjęła Uchwałę Nr XXI/300/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki energetycznej

finansowanej ze środków Funduszu Powierniczego Województwa Mazowieckiego w wysokości 6.743.241,10 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie realizacji inwestycji pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Nowy Dwór Mazowiecki”.

Uchwała ta ma umocowanie prawne w Uchwale Nr XXI/299/2021 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki na rok 2021 w której zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 9.787.214,47 zł, który zostanie pokryty:

- 1) przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 875.808,09 zł,
- 2) wolnymi środkami w kwocie 2.168.165,28 zł,
- 3) przychodami z zaciągniętej pożyczki (wnioskowana) na rynku krajowym w kwocie 6.743.241,10 zł.

W załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXI/298/2021 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Nowy Dwór Mazowiecki wykazano prognozowane wykonanie dochodów:

2021 r. –	206.448.274,51 zł
2022 r. –	182.578.117,22 zł
2023 r. –	179.863.362,00 zł
2024 r. –	179.863.362,00 zł
2025 r. –	179.883.949,00 zł
2026 r. –	179.883.949,00 zł
2027 r. –	179.883.949,00 zł
2028 r. –	179.883.949,00 zł
2029 r. –	179.883.949,00 zł
2030 r. –	179.883.949,00 zł
2031 r. –	179.883.949,00 zł
2032 r. –	179.883.949,00 zł
2033 r. –	179.883.949,00 zł
2034 r. –	179.883.949,00 zł
2035 r. –	179.883.949,00 zł
2036 r. –	179.883.949,00 zł
2037 r. –	179.883.949,00 zł
2038 r. –	179.883.949,00 zł
2039 r. –	179.883.949,00 zł
2040 r. –	179.883.949,00 zł
2041 r. –	179.883.949,00 zł

W § 3 ust 1 Uchwały Nr XXI/300/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki określono, że spłata następować będzie w latach 2022-2041.

W załączonych do Uchwały Nr XXI/300/2020 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 29 kwietnia 2021 roku przepływach środków wykazano następujące spłaty wnioskowanej pożyczki:

2022 r. –	336.441,10 zł
2023 r. –	337.200,00 zł

2024 r. –	337.200,00 zł
2025 r. –	337.200,00 zł
2026 r. –	337.200,00 zł
2027 r. –	337.200,00 zł
2028 r. –	337.200,00 zł
2029 r. –	337.200,00 zł
2030 r. –	337.200,00 zł
2031 r. –	337.200,00 zł
2032 r. –	337.200,00 zł
2033 r. –	337.200,00 zł
2034 r. –	337.200,00 zł
2035 r. –	337.200,00 zł
2036 r. –	337.200,00 zł
2037 r. –	337.200,00 zł
2038 r. –	337.200,00 zł
2039 r. –	337.200,00 zł
2040 r. –	337.200,00 zł
2041 r. –	337.200,00 zł

Rada Miejska w Nowym Dworze Mazowieckim dokonała zabezpieczenia spłaty długoterminowej pożyczki wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz zabezpieczenie na hipotece nieruchomości należącej do gminy Nowy Dwór Mazowiecki.

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

W załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXI/298/2021 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano łączne spłaty zobowiązań wraz z odsetkami:

2021 r. –	8.161.142,24 zł
2022 r. –	8.520.768,10 zł
2023 r. –	5.878.698,00 zł
2024 r. –	5.728.436,00 zł
2025 r. –	5.575.437,00 zł
2026 r. –	5.423.806,00 zł
2027 r. –	5.272.176,00 zł
2028 r. –	2.330.147,00 zł
2029 r. –	2.247.619,00 zł
2030 r. –	2.195.090,00 zł
2031 r. –	442.547,00 zł
2032 r. –	442.053,00 zł
2033 r. –	441.533,00 zł
2034 r. –	441.036,00 zł
2035 r. –	440.527,00 zł
2036 r. –	440.026,00 zł
2037 r. –	439.510,00 zł
2038 r. –	439.001,00 zł

2039 r. –	438.493,00 zł
2040 r. –	437.984,00 zł
2041 r. –	437.476,00 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