

Uchwała Nr 3.b./41/2022
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
z dnia 15 listopada 2022 roku

w sprawie opinii o możliwości wykupu przez Gminę – Miasto Płock obligacji na łączną kwotę 120.000.000,00 zł.

Na podstawie art. 13 pkt 1 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1668), Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie:

Przewodnicząca - Iwona Jagodzińska
Członkowie: - Ewa Dziarnowska
 - Agnieszka Małkowska

uchwała, co następuje:

§ 1

Wydaje opinię pozytywną o możliwości wykupu w latach 2025 - 2031 przez Gminę – Miasto Płock planowanych do emisji obligacji na łączną kwotę 120.000.000,00 zł.

§ 2

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

Uzasadnienie

W dniu 28 października 2022 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie wpłynął wniosek Nr WSB-I.3052.1.69.2022.JC Prezydenta Miasta Płocka z dnia 27 października 2022 roku o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji na łączną kwotę 120.000.000,00 zł, które zostaną wyemitowane zgodnie z uchwałą Nr 806/XLVII/2022 Rady Miasta Płocka z dnia 27 października 2022 roku.

Na podstawie następujących dokumentów:

- wniosku z dnia 27 października 2022 r. o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji,
- uchwały budżetowej na rok 2022 Nr 637/XXXVII/2021 Rady Miasta Płocka z dnia 30 grudnia 2021 r. i jej zmian,
- uchwały Nr 636/XXXVII/2021 Rady Miasta Płocka z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy- Miasto Płock na lata 2022-2049 i jej zmian,
- uchwały Nr 806/XLVII/2022 Rady Miasta Płocka z dnia 27 października 2022 roku w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu,

Skład Orzekający ustalił, co następuje:

Rada Miasta Płocka w uchwale Nr 806/XLVII/2022 Rady Miasta Płocka z dnia 27 października 2022 roku w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu postanowiła, że Gmina – Miasto Płock wyemituje 120.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, na łączną kwotę 120.000.000,00 zł.

Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

Celem emisji obligacji jest :

- w 2022 roku spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- w 2023 roku sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta, a także spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów'
- w 2024 roku spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Obligacje zostaną wyemitowane w latach 2022-2024, tj.:

- 1) w 2022 roku – 90.000.000,00 zł,
- 2) w 2023 roku – 20.000.000,00 zł,
- 3) w 2024 roku – 10.000.000,00 zł.

Wykup obligacji nastąpi w latach 2025-2031 zgodnie z poniższym harmonogramem:

- 1) w 2025 r. nastąpi wykup obligacji o łącznej wartości 12.000.000,00 zł,
- 2) w 2026 r. nastąpi wykup obligacji o łącznej wartości 12.000.000,00 zł,
- 3) w 2027 r. nastąpi wykup obligacji o łącznej wartości 18.000.000,00 zł,
- 4) w 2028 r. nastąpi wykup obligacji o łącznej wartości 15.000.000,00 zł,
- 5) w 2029 r. nastąpi wykup obligacji o łącznej wartości 15.000.000,00 zł,
- 6) w 2030 r. nastąpi wykup obligacji o łącznej wartości 24.000.000,00 zł,
- 7) w 2031 r. nastąpi wykup obligacji o łącznej wartości 24.000.000,00 zł.

Wydatki związane z wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych i przychodów Miasta Płocka uzyskanych w latach 2022-2031.

Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

Oprocentowanie obligacji będzie naliczane od wartości nominalnej i wypłacane w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

Z analizy danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2022-2049 wynika, że w latach wykupu obligacji spełnione będą wymogi wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.).

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił jak w sentencji uchwały.

Przewodnicząca Składu Orzekającego

Elektronicznie podpisany przez:
Iwona Jagodzińska, Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie,
dnia 15 listopada 2022 r.