

Uchwała Nr Pl.286.2016
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie
z dnia 27 września 2016 roku

w sprawie wydania opinii o możliwości wykupu obligacji przez Powiat Płocki o łącznej wartości nominalnej 15.000.000,00 zł.

Na podstawie art. 13 pkt 1 i art.19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016r. poz. 561)
Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku
w składzie:

Przewodnicząca	- Agnieszka Kosmaczewska
Członkowie:	- Agnieszka Małkowska
	- Romana Ignasiak

uchwała, co następuje:

§ 1

Opiniuje pozytywnie możliwość wykupu obligacji w łącznej kwocie 15.000.000,00zł, które zamierza wyemitować Powiat Płocki w latach 2016-2018 na warunkach wskazanych przez Radę Powiatu w Płocku w Uchwale Nr 172/XVII/2016 z dnia 7 września 2016 roku w sprawie: emisji obligacji Powiatu Płockiego oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

§ 2

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

Uzasadnienie

Przewodniczący Zarządu pismem FN-I.3021.58.2016 z dnia 8 września 2016 r. (doręczonym tut. Izbie w dniu 9 września 2016 roku) wystąpił z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji przez Powiat Płocki w wysokości 15.000.000,00 zł, które będą wyemitowane zgodnie z Uchwałą Nr 172/XVII/2016 Rady Powiatu Płockiego z dnia 7 września 2016 roku w sprawie: emisji obligacji Powiatu Płockiego oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Na podstawie następujących dokumentów:

- wniosku z dnia 08.09.2016. o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji wraz z tabelą p.n. „Wskaźniki i relacje poziomu zadłużenia j.s.t.”,
- Uchwały Budżetowej Powiatu Płocku na rok 2016 Nr 111/XI/2015 Rady Powiatu w Płocku z dnia 21 grudnia 2015 roku i jej zmian,
- Uchwały Nr 110/XI/2015 Rady Powiatu w Płockiego z dnia 21 grudnia 2015 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Płockiego na lata 2016-2027 i jej zmian,
- Uchwały Nr 172/XVII/2016 Rady Powiatu Płockiego z dnia 7 września 2016 roku w sprawie: emisji obligacji Powiatu Płockiego oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Skład Orzekający ustalił, co następuje:

W uchwale Nr 172/XVII/2016 Rada Powiatu Płockiego postanowiła, że Powiat Płocki wyemituje w latach 2016 - 2018 15.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej po 1.000 zł każda, na łączną kwotę 15.000.000,00 zł.

Propozycje nabycia obligacji skierowane będą do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 osób.

Według wyżej wymienionej Uchwały, emisja obligacji ma na celu finansowanie w 2016 roku planowanego deficytu budżetu natomiast w roku 2017 i 2018 finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu obligacji.

Jako źródło dochodów, z których zostaną pokryte wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania wskazano dochody własne Powiatu Płockiego.

Obligacje zostaną wyemitowane w 11 seriach w ramach trzyletniego programu emisji tj. w latach 2016-2018:

- roku 2016 Powiat płocki wyemituje obligacji na łączną kwotę – 4.000.000,00 zł,
 - roku 2017 Powiat płocki wyemituje obligacji na łączną kwotę – 7.000.000,00 zł,
 - roku 2018 Powiat płocki wyemituje obligacji na łączną kwotę – 4.000.000,00 zł,
- zgodnie z harmonogramem określonym w ww. uchwale Powiatu Płockiego.

Wykup obligacji nastąpi w latach 2020-2030, zgodnie z harmonogramem określonym w ww. uchwale Powiatu Płockiego.

Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, naliczane od wartości nominalnej i wypłacane w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres

odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Wysokość oprocentowania będzie równa stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

Z analizy danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynika, że w roku 2016 i latach następnych spełnione będą wymogi wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie wydając niniejszą opinię uwzględnił przyjęte przez Radę Powiatu Płockiego w Uchwale WPF, założenia, iż oprócz zaplanowanych w budżetach na lata 2016-2018 przychodów z tytułu emisji obligacji w łącznej kwocie 15.000.000,00 zł nie będą zaciągane nowe zobowiązania zwiększające posiadane zadłużenie, a realizacja budżetów w okresie wykupu opiniowanych obligacji będzie przebiegała na poziomie kwot prognozowanych.

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

PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego
A. Kosmaczewska
mgr Agnieszka Kosmaczewska