

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA SANDOMIERZA

z dnia 2020 r.

**zmieniająca Uchwałę Nr XIX/192/2012 Rady Miasta Sandomierza z dnia 20 czerwca 2012 r.
w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określania zasad ich zbywania, nabywania
i wykupu, zmienionej Uchwałą Nr XXI/212/2012 z dnia 22 sierpnia 2012 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b oraz art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm), art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (tj. Dz.U. z 2014 r. poz. 730) w związku z art. 109 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 483 z późn. zm.), Rada Miasta Sandomierza uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XIX/192/2012 Rady Miasta Sandomierza z dnia 20 czerwca 2012 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, zmienionej uchwałą Nr XXI/212/2012 z dnia 22 sierpnia 2012 r. dokonuje się następujących zmian:

1. § 1 ust. 3 otrzymuje brzmienie: Obligacje wyemitowane zostaną w 2012 roku w następujących seriach:

- a) seria A12 o wartości 1.500.000,00 zł,
- b) seria B12 o wartości 1.500.000,00 zł,
- c) seria C12 o wartości 1.500.000,00 zł,
- d) seria D12 o wartości 2.000.000,00 zł.

2. § 3 otrzymuje brzmienie: „Obligacje zostaną wykupione z dochodów budżetu Gminy pochodzących z podatku od nieruchomości oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach 2013 – 2029”.

3. § 5 otrzymuje brzmienie:

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- a) obligacje serii A12 zostaną wykupione w 2025 r.
- b) obligacje serii B12 zostaną wykupione w 2026 r.
- c) obligacje serii C12 zostaną wykupione w 2027 r.
- d) obligacje serii D12 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 1.000.000,00 zł;
- w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 1.000.000,00 zł.

2. Wykup obligacji następować będzie po cenie nominalnej. Jeżeli termin wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

3. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sandomierza. Zmienione warunki emisji wejdą w życie z dniem wyrażenia zgody przez obligatariuszy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miasta Sandomierza

Wojciech Czerwiec

UZASADNIENIE

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmiany terminu wykupu obligacji wyemitowanych w 2012 r. na mocy uchwały nr XIX/192/2012 Rady Miasta Sandomierza z dnia 20 czerwca 2012 r., zmienionej uchwałą nr XXI/212/2012 z dnia 22 sierpnia 2012.

Zgodnie z umową zawartą z Bankiem PKO SA z siedzibą w Warszawie zwaną „Umową organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji” z dnia 19 listopada 2012 r., przyjęty w budżecie i w Wieloletniej Prognozie Finansowej harmonogram wykupu obligacji winien zakładać w 2020 r. kwotę 1 500 000,00 zł (obligacje serii A12), w 2021 r. kwotę 1.500.000,00 zł (obligacje serii B12), w 2022 r. kwotę 1.500.000,00 zł (obligacje serii C12) oraz w 2023 r. - kwotę 2.000.000,00 zł (obligacje serii D12). Przyjmując takie kwoty wykupu obligacji przy jednoczesnej spłacie wcześniej zaciągniętych zobowiązań m.in. w Banku PKO BP SA oraz w Banku BGK, gmina nie zachowałaby wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Planując wykupy obligacji zakładano wyższe wpływy do budżetu Gminy z udziałów w podatkach oraz niższe wydatki zarówno bieżące jak i inwestycyjne. Pozyskane środki europejskie na realizację inwestycji pociągnęły za sobą zabezpieczenie wkładu własnego. Środki te z z biegiem czasu i przy zmieniającej się polityce finansowej stały się niewystarczające do realizacji inwestycji.

W budżecie Gminy Sandomierz na rok 2020 realizacja spłaty zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami z bankami oraz przyjętymi harmonogramami wpłynęłaby znacząco na kondycję finansową samorządu. Wykup obligacji na poziomie 4.000.000,00 zł. w 2020 r., i taki sam, bądź wyższy w latach następnych, w sposób istotny zachwiałby relację wynikającą z art.243 ustawy o finansach publicznych. Mogłoby to doprowadzić do braku zachowania przedmiotowej relacji, a tym samym braku możliwości uchwalenia budżetu, co wiązałoby się z koniecznością wejścia Gminy w program naprawczy. Stanowiłoby to utrudnienie w zakresie realizacji zadań własnych Gminy i miało znaczny wpływ na jej rozwój.

Po negocjacjach z Bankiem Polska Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, uzgodniono nowy harmonogram wykupu obligacji, który przedstawia się następująco:

obligacje serii A12 zostaną wykupione w 2025 r.

obligacje serii B12 zostaną wykupione w 2026 r.

obligacje serii C12 zostaną wykupione w 2027 r.

obligacje serii D12 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 1.000.000,00 zł;

- w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 1.000.000,00 zł;

Niniejsza uchwała określa możliwość wykupu obligacji w Banku PKO BP SA w powyżej określonym harmonogramie.