

Projekt

UCHWAŁA Nr RADY POWIATU WĄGROWIECKIEGO

z dnia

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 528 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 454), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Wągrowiecki wyemituje 14.200 (słownie: czternaście tysięcy dwieście) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 14.200.000 zł (słownie: czternaście milionów dwieście tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2022 roku w 4 (czterech) seriach:

- 1) Seria A22 o wartości 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych),
- 2) Seria B22 o wartości 1.200.000 zł (słownie: jeden milion dwieście tysięcy złotych),
- 3) Seria C22 o wartości 4.000.000 zł (słownie: cztery miliony złotych),
- 4) Seria D22 o wartości 4.000.000 zł (słownie: cztery miliony złotych),

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Wągrowieckiego.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji wybranych serii obligacji.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) Obligacje z serii A22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) W 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 zł o wartości 500.000,00 zł,
- b) W 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 zł o wartości 500.000,00 zł,
- c) W 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 zł o wartości 500.000,00 zł,
- d) W 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 zł o wartości 500.000,00 zł,
- e) W 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł o wartości 1.500.000,00 zł,
- f) W 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł o wartości 1.500.000,00 zł.

2) Obligacje z serii B22 zostaną wykupione w 2034 roku.

3) Obligacje z serii C22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) W 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł o wartości 1.000.000,00 zł,
- b) W 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375,00 zł o wartości 1.500.000,00 zł,
- c) W 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375,00 zł o wartości 1.500.000,00 zł.

4) Obligacje z serii D22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- d) W 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł o wartości 2.000.000,00 zł,
- e) W 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł o wartości 2.000.000,00 zł.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Powiat Wągrowiecki obligacji dowolnej serii przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

5. Obligacje nie będą oprocentowane, poczynając od dnia wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Wągrowieckiego.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub z przychodów Powiatu Wągrowieckiego.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca

Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Małgorzata Osuch/

Uzasadnienie

do Uchwały Nr Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 27 kwietnia 2022 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Niniejsza uchwała Rady Powiatu stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2022 roku, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Powiatu oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Powiatu w okresie prognozy.

Przewodnicząca

Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Małgorzata Osuch/