

Projekt
UCHWAŁA Nr2021
RADY POWIATU WĄGROWIECKIEGO

z dnia kwietnia 2021 r.

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 2020 r. poz. 920), 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) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2020 r. poz. 1208 z późn. zm.), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Wągrowiecki wyemituje 13.750 (słownie: trzynaście tysięcy siedemset pięćdziesiąt) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 13.750.000 zł (słownie: trzynaście milionów siedemset pięćdziesiąt 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 2021 roku w 7 (siedmiu) seriach:

1) Seria A21 o wartości 1.250.000 zł (słownie: jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych),

2) Seria B21 o wartości 2.500.000 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych),

3) Seria C21 o wartości 2.500.000 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych),

4) Seria D21 o wartości 2.000.000 zł (słownie: dwa miliony złotych),

5) Seria E21 o wartości 2.000.000 zł (słownie: dwa miliony złotych),

6) Seria F21 o wartości 2.000.000 zł (słownie: dwa miliony złotych),

7) Seria G21 o wartości 1.500.000 zł (słownie: jeden milion pięćset tysięcy 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 serii A21 zostaną wykupione w 2029 roku,
- 2) obligacje serii B21 zostaną wykupione w 2030 roku,
- 3) obligacje serii C21 zostaną wykupione w 2031 roku,
- 4) obligacje serii D21 zostaną wykupione w 2032 roku,
- 5) obligacje serii E21 zostaną wykupione w 2033 roku,
- 6) obligacje serii F21 zostaną wykupione w 2034 roku,
- 7) obligacje serii G21 zostaną wykupione w 2035 roku.

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.

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Powiatu Wągrowieckiego 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 2021 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.