

UCHWAŁA NR XLII/259/2021
RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO

z dnia 29 września 2021 r.

w sprawie emisji obligacji serii A21, B21, C21, D21 oraz 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 oraz z 2021 r. poz. 1038), art. 89 ust. 1 pkt 3 oraz art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 i 1535) 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 oraz z 2021 r. poz. 187), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Golubsko-Dobrzyński wyemituje 6.908 (słownie: sześć tysięcy dziewięćset osiem) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.908.000,00 zł (słownie: sześć milionów dziewięćset osiem tysięcy złotych).

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. Celem emisji w 2021 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 6.908.000,00 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A21: 700 obligacji o wartości 700.000,00 zł;
- 2) seria B21: 2.400 obligacji o wartości 2.400.000,00 zł;
- 3) seria C21: 1.800 obligacji o wartości 1.800.000,00 zł;
- 4) seria D21: 2.008 obligacji o wartości 2.008.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu w latach 2021- 2031.

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

- 1) z każdej obligacji serii A21 w 2026 r. zostanie wykupione 500,00 zł, wartość wykupu wyniesie 350.000,00 zł (700 szt. obligacji x 500,00 zł);
- 2) z każdej obligacji serii A21 w 2027 r. zostanie wykupione 500,00 zł, wartość wykupu wyniesie 350.000,00 zł (700 szt. obligacji x 500,00 zł);
- 3) z każdej obligacji serii B21 w 2028 r. zostanie wykupione 455,00 zł, wartość wykupu wyniesie 1.092.000,00 zł (2.400 szt. obligacji x 455,00 zł);
- 4) z każdej obligacji serii B21 w 2029 r. zostanie wykupione 545,00 zł, wartość wykupu wyniesie 1.308.000,00 zł (2.400 szt. obligacji x 545,00 zł);
- 5) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii C21;
- 6) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii D21.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Powiat Golubsko-Dobrzyński obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

4. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 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.

§ 6. Upoważnia się Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, którem zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- 4) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Golubsko -
Dobrzyńskiego

Andrzej Grabowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 12 pkt. 8 lit. b ustawy o samorządzie powiatowym do wyłącznej właściwości Rady Powiatu należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych powiatu dotyczących emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Stosownie do art. 89 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych Jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. 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 dla Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego ma na celu:

1. pozyskanie środków pieniężnych na wcześniejszą spłatę zobowiązań z tytułu kredytów wobec Banku PKO BP na kwotę 4.820.000 zł oraz wobec Banku Spółdzielczego w Piotrkowie Kujawskim na kwotę 2.088.000 zł,
2. obniżenie kosztów odsetkowych od posiadanego zadłużenia dzięki niższej marży na obligacjach,
3. poprawę wartości wskaźnika obsługi zadłużenia z art. 243 ufp ustawy o finansach publicznych.

Art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy o finansach publicznych umożliwia dokonanie refinansowania istniejącego zadłużenia Powiatu poprzez wcześniejszą spłatę posiadanego zadłużenia i zastąpienia go nowym długiem o zbliżonym harmonogramie spłaty, lecz o niższych kosztach obsługi (niższej marży).

Dzięki niniejszej uchwale Powiat będzie mógł zamienić zadłużenie na tańsze, co jest uzasadnione z ekonomicznego punktu widzenia. Szacowane obniżenie kosztów obsługi zadłużenia na lata 2022 - 2034 to około 112.957,00 zł. Różnica na oprocentowaniu łącznym (marża banku + WIBOR) to około 0,11 % w przypadku kredytu zaciągniętego w banku PKO BP, a w przypadku Banku Spółdzielczego w Piotrkowie Kujawskim oszczędność wyniesie około 1,26 %.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.