

UCHWAŁA NR / / 2020
RADY POWIATU W GOŁDAPU
z dnia 2020 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych w 2020 roku

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 920), art. 89 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. z 2018 r., poz. 483, ze zm.), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Gołdapski wyemituje 2 200 (słownie: dwa tysiące dwieście) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł. (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 2 200 000 zł. (słownie: dwa miliony 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.
5. Obligacje mogą zostać wprowadzone do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 2. 1. Celem emisji obligacji jest finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu.

2. Dopuszcza się możliwość rezygnacji z emisji części obligacji.

§ 3. 1. Obligacje wyemitowane zostaną w 2020 roku w następujących seriach:

- a) Seria A20 o wartości 200 000,00 zł,
- b) Seria B20 o wartości 2 000 000,00 zł,

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2020 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Gołdapskiego.

§ 4. 1. Obligacje serii A zostaną wykupione przez Powiat Gołdapski w 2034 roku,

2. Obligacje serii B20 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 1 000 000,00 zł,
- b) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 1 000 000,00 zł,

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. 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.
4. Powiat Gołdapski ma prawo wykupić dowolną serię obligacji lub jej część przed terminem ich wykupu w celu 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 WIBOR6M, 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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Gołdapskiego w latach 2020-2036.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Gołdapskiego lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2034-2036.

§ 7. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Gołdapi do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji, o której mowa w art. 8 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach,
- d) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- e) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gołdapskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady
Powiatu w Gołdapi

Anna Falińska

UZASADNIENIE

**do uchwały Rady Powiatu w Gołdapi Nr / /20 r. z dnia 2020 r.
w sprawie wyemitowania obligacji przez Powiat Gołdapski oraz określenia zasad ich zbywania,
nabywania i wykupu.**

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach, jednostka samorządu terytorialnego może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Uchwała Rady Powiatu Gołdapskiego stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchmiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma ułatwić finansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2020 roku, wynikającego w szczególności z realizacji zadań inwestycyjnych. Powiat wyemituje obligacje na okaziciela w łącznej liczbie 2 200 sztuk o wartości nominalnej 1 000 zł każda, na łączną kwotę 2 200 000 zł. Obligacje zostaną wykupione w 3 częściach z dwóch serii z dochodów własnych Powiatu Gołdapskiego według wartości nominalnej.

Emisja obligacji nastąpi w 2 seriach, z końcowym terminem wykupu w roku 2036. Emisja zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej a Zarząd Powiatu przeprowadzi wszelkie działania związane z wyborem podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia procesu nabycia obligacji Powiatu Gołdapskiego.

Obligacje powiatowe w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy, głównie z uwagi na swoją elastyczność, poprzez:

1. prostsze i bezpieczniejsze procedury na wyłonienie podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia procesu nabycia obligacji;
2. istniejące możliwość negocjacji ceny finansowania (kosztu) obligacji po złożeniu ofert; możliwość zastosowania różnych marż dla danej części serii;
3. dłuższy okres karencji niż przy kredycie, co umożliwia zaangażowanie środków finansowych jako wkład własny do przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków unijnych w kolejnych latach.

Emisja obligacji daje możliwość określenia takich terminów wykupu, które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Z analizy budżetu wynika, iż emisja obligacji na kwotę 2 200 000 zł, pozwoli zachować płynność finansów Powiatu.

Niniejsza Uchwała Rady Powiatu w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na transze i serie, terminy wykupu poszczególnych serii obligacji oraz sposób emisji.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotować swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji zostanie podpisana z nim umowa na emisję obligacji.

Z uwagi na powyższe niezbędne jest podjęcie uchwały Rady Powiatu w sprawie wyemitowania obligacji przez Powiat Gołdapski oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Sporządziła: *Bożena Radzewicz*
Gołdap, dn. 12.08.2020 r.