

UCHWAŁA NR LIX/380/2023
RADY POWIATU TURECKIEGO

z dnia 1 grudnia 2023 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych 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 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Turecki wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 4 000 (słownie: cztery tysiące) sztuk o wartości nominalnej 1 000 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4 000 000 PLN (słownie: cztery miliony złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2023 roku w jednej serii :

1) seria D23 na kwotę 4 000 000 PLN (słownie: cztery miliony złotych);

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1 000 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych).

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2023 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Powiatu Tureckiego.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu Tureckiego.

4. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

1) obligacje serii D 23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

a) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 PLN (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) na łączną kwotę 1.000 000 PLN (słownie: jeden milion złotych),

b) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 PLN (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) na łączną kwotę 1.000 000 PLN (słownie: jeden milion złotych),

c) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 PLN (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) na łączną kwotę 1.000 000 PLN (słownie: jeden milion złotych),

b) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 PLN (słownie: dwieście pięćdziesiąt złotych) na łączną kwotę 1.000 000 PLN (słownie: jeden milion złotych);

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu 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 emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tureckiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu Tureckiego

Piotr Szewczyński

Uzasadnienie
do uchwały Nr LIX/380/2023
Rady Powiatu Tureckiego
z dnia 1 grudnia 2023 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz 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 2023 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.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.