

Uchwała Nr /21
Rady Powiatu Wołowskiego
z dnia 2021 roku

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

Na podstawie art. 12 pkt 8b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 920 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz art. 2 pkt 2 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 1208 ze zm.),
Rada Powiatu Wołowskiego uchwała co następuje;

§ 1. 1 Powiat Wołowski wyemituje 7.570 (słownie: siedem tysięcy pięćset siedemdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 7.570.000,00 zł (słownie: siedem milionów pięćset siedemdziesiąt 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 finansowanie wcześniejszego wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 7.570.000,00 zł.

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

- 1) Seria A 21 o wartości 4.000.000,00 zł,
 - 2) Seria B 21 o wartości 2.470.000,00 zł,
 - 3) Seria C 21 o wartości 1.100.000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 r.
 3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
 4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Wołowskiego.

§ 4. 1 Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) Obligacje serii A 21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - w 2022 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2.000.000,00 zł;
 - w 2023 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2.000.000,00 zł;
 - 2) Obligacje serii B 21 zostaną wykupione w 2024 roku,
 - 3) Obligacje serii C 21 zostaną wykupione w 2025 roku.
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. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Powiat Wołowski wyemitowanych obligacji 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 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 Wołowskiego w latach 2021-2025.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Wołowskiego lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2022-2025.

§ 7. Upoważnia się Zarząd Powiatu Wołowskiego do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 2) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołowskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie do uchwały nr Rady Powiatu Wołowskiego z dnia
...../2021 w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia
zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Projekt niniejszej uchwały stanowi element realizacji budżetu Powiatu Wołowskiego, w którym zaplanowane zostały przychody w kwocie 7.570.000,00 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, z przeznaczeniem na wcześniejszy wykup wyemitowanych obligacji komunalnych wyemitowanych w latach 2010-2013 przez Bank DNB Bank Polska SA.

Bank DNB Bank Polska SA poinformował Powiat Wołowski, o podjęciu decyzji o stopniowym wycofywaniu się z Polski, jednocześnie zwrócił się z prośbą o dokonanie wcześniejszego wykupu całej kwoty bez ponoszenia dodatkowych kosztów. Biorąc pod uwagę okres emisji obligacji tj. lata 2010-2013 i wysokie marże w stosunku do okresu kredytowania (1,7%; 1,9% oraz 2,1%) zakłada się iż wcześniejszy wykup obligacji przełoży się na znaczące obniżenie kosztów obsługi długu, tym samym spełniony będzie warunek wynikający z art. 243 ust. 3b pkt. 1 uofp.

Zgodnie z projektem niniejszej uchwały Powiat Wołowski wyemituje obligacje komunalne w łącznej liczbie 7.570 sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, o łącznej wartości nominalnej 7.570.000,00 zł (słownie: siedem milionów pięćset siedemdziesiąt złotych).

Po podjęciu przez Radę Powiatu Wołowskiego uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz otrzymanych ofert z Banków dokumentujących obniżenie łącznych kosztów obsługi długu, zostanie skierowany do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu wniosek o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji.