

Uchwała Nr XLI/246/2018
Rady Powiatu Kępińskiego
z dnia 27 marca 2018 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 2017 r., poz. 1868 ze zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz.2077) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r., poz. 483) Rada Powiatu Kępińskiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Powiat Kępiński wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 2.300 sztuk (dwa tysiące trzysta sztuk) o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 2.300.000,00 PLN (dwa miliony trzysta tysięcy złotych).
2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2018 roku w 2 (dwóch) seriach:
 - 1) seria A2018 na kwotę 1.150.000,00 PLN,
 - 2) seria B2018 na kwotę 1.150.000,00 PLN,
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).
4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

§ 2

Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w roku 2018 związanego z realizacją inwestycji p.n.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5599P Krążkowy – Mikorzyn” dofinansowanego w wysokości 75% z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, zgodnie z umową nr RPWP.05.01.02.30-0004/16-00 z dnia 24 maja 2017 roku.

§ 3

1. Emisja zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (sto pięćdziesiąt) osób.
2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych budżetu Powiatu Kępińskiego. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu Kępińskiego.
3. 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.
3. Odsetki wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.
4. 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 A2018 zostaną wykupione w 2019 roku,
 - 2) obligacje serii B2018 zostaną wykupione w 2020 roku,
2. W przypadku otrzymania dofinansowania, o którym mowa w § 2 uchwały, w 2019 roku, obligacje B2018 zostaną wykupione w 2019 roku.
3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
4. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
5. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Powiat Kępiński (emitenta) obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
6. Terminy i tryb umorzenia obligacji określi Zarząd Powiatu Kępińskiego.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kępińskiego.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr XLI/246/2018
Rady Powiatu Kępińskiego
z dnia 27 marca 2018 r.

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

Zgodnie z art. 2 pkt 5 ustawy o obligacjach powiat może emitować obligacje. Kompetencję do podjęcia uchwały w tym przedmiocie ma wyłącznie rada powiatu (art. 12 pkt 8 lit. b ustawy o samorządzie powiatowym).

W budżecie Powiatu Kępińskiego na 2018 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kępińskiego na lata 2018-2028 zaplanowano emisję obligacji komunalnych na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości w łącznej kwocie 6.050.000 zł, z czego kwota 3.750.000 zł została uchwalona w 2017 roku, dodatkowa kwota wynosi 2.300.000 zł.

Niniejsza uchwała pozwoli na emisję obligacji komunalnych w roku 2018, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego, który wystąpił w związku z realizacją inwestycji p.n.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5599P Krążkowy – Mikorzyn” dofinansowanego w wysokości 75% z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 zgodnie z umową nr RPWP.05.01.02.30-0004/16-00 z dnia 24 maja 2017 roku.

Kwota 2.300.000 zł stanowi środki finansowe, jakie Powiat Kępiński otrzyma po rozliczeniu projektu. Analizując dotychczas realizowane projekty i ich rozliczenie istnieje duże ryzyko nieotrzymania ww. środków w 2018 roku. W związku z tym Zarząd Powiatu Kępińskiego podjął decyzję o emisji obligacji celem prawidłowego realizowania budżetu roku 2018. W przypadku otrzymania refundacji w roku 2018 emisja obligacji nie zostanie zrealizowana.

Należy podkreślić, iż zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r., poz.2077) wyemitowane obligacje nie zostaną zaliczone do limitu indywidualnego wskaźnika zadłużenia, gdyż są związane z finansowaniem umowy zawartej w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków unijnych. Wyłączenie to obowiązuje w terminie nie dłuższym niż cały okres realizacji programu, projektu lub zadania i nie dłużej niż do 90 dni po otrzymaniu refundacji ze środków pomocowych.

Emisja obligacji nastąpi w trybie oferty niepublicznej (art. 33 pkt 2 ustawy o obligacjach).Mając powyższe na uwadze uchwała jest uzasadniona.