

**UCHWAŁA NR LXV/387/2023**  
**RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO**

z dnia 29 marca 2023 r.

**w sprawie emisji obligacji 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), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz 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) uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Powiat Golubsko-Dobrzyński wyemituje 11.372 (słownie: jedenaście tysięcy trzysta siedemdziesiąt dwie) obligacje o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 11.372.000,00 zł (słownie: jedenaście milionów trzysta siedemdziesiąt dwa tysiące 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 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 1.500.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 9.872.000,00 zł.

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

- 1) seria A23 o wartości 472.000,00 zł;
- 2) seria B23 o wartości 500.000,00 zł;
- 3) seria C23 o wartości 500.000,00 zł;
- 4) seria D23 o wartości 500.000,00 zł;
- 5) seria E23 o wartości 500.000,00 zł;
- 6) seria F23 o wartości 1.450.000,00 zł;
- 7) seria G23 o wartości 1.450.000,00 zł;
- 8) seria H23 o wartości 1.500.000,00 zł;
- 9) seria I23 o wartości 1.500.000,00 zł;
- 10) seria J23 o wartości 1.500.000,00 zł;
- 11) seria K23 o wartości 1.500.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 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 lub przychodów budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w latach 2023 – 2038.

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

- 1) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii A23;

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414 oraz z 2023 r. poz. 412.

- 2) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B23;
- 3) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C23;
- 4) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii D23;
- 5) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii E23;
- 6) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii F23, G23;
- 7) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii H23, I23;
- 8) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii J23, K23.

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:

- a) zawarcia umów z podmiotem, któremu 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;
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- d) 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 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągnąć kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego 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 ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2023 roku.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Powiatu.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.