**UCHWAŁA NR XXXVIII/378/2014**
**RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**
z dnia 31 stycznia 2014 r.

**w sprawie emisji obligacji Powiatu Inowrocławskiego**

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.[1]), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.[2]), art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300, z późn. zm.[3]) w związku z § 3 uchwały nr XXXVII/363/2013 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na 2014 rok, uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Powiat Inowrocławski wyemituje w 2014 roku obligacje na okaziciela w łącznej liczbie **10700** (słownie: dziesięć tysięcy siedemset) o wartości nominalnej **1 000 zł** (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę **10 700 000 zł** (słownie: dziesięć milionów siedemset tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 100 osób.

3. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków finansowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji i zaciągniętych kredytów oraz na pokrycie deficytu budżetu Powiatu Inowrocławskiego wynikającego z konieczności poniesienia wydatków związanych z finansowaniem inwestycji drogowych.

§ 3.1.Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) seria A10 o wartości 1 070 000 zł,
2) seria B10 o wartości 1 070 000 zł,
3) seria C10 o wartości 1 070 000 zł,
4) seria D10 o wartości 1 070 000 zł,
5) seria E10 o wartości 1 070 000 zł,
6) seria F10 o wartości 1 070 000 zł,
7) seria G10 o wartości 1 070 000 zł,
8) seria H10 o wartości 1 070 000 zł,
9) seria I10 o wartości 1 070 000 zł,
10) seria J10 o wartości 1 070 000 zł.

2. Emisja obligacji nastąpi w 2014 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Inowrocławskiego, z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

§ 4.1. Wykup obligacji nastąpi po upływie:

1) 1 roku od daty emisji obligacji serii A10,

---

[1] Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2013 r., poz. 645.

[2] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646.

[3] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 216, poz. 1824, z 2003 r. Nr 217, poz. 2124, z 2005 r. Nr 157, poz. 1316, Nr 183, poz. 1538, Nr 184, poz. 1539, Nr 249, poz. 2104, z 2008 r. Nr 231, poz. 1547, z 2009 r. Nr 131, poz. 1075, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2011 r. Nr 129, poz. 731 oraz z 2013 r. poz. 433.

2) 2 lat od daty emisji obligacji serii B10,
3) 3 lat od daty emisji obligacji serii C10,
4) 4 lat od daty emisji obligacji serii D10,
5) 5 lat od daty emisji obligacji serii E10,
6) 6 lat od daty emisji obligacji serii F10,
7) 7 lat od daty emisji obligacji serii G10,
8) 8 lat od daty emisji obligacji serii H10,
9) 9 lat od daty emisji obligacji serii I10,
10) 10 lat od daty emisji obligacji serii J10.

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.

**§ 5.**1.Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

**§ 6.** Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Inowrocławskiego w latach 2014-2024, z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

**§ 7.** Upoważnia się Zarząd Powiatu Inowrocławskiego do:

1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,

2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,

3) dokonania wszelkich czynności związanych z dematerializacją obligacji oraz zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji, o której mowa w art. 5a ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300, z późn. zm.), tj. z bankiem lub Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych,

4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Inowrocławskiego.

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wiceprzewodniczący**
**Rady Powiatu Inowrocławskiego**

**Jan Biernacki**

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR XXXVIII/378/2014**
**RADY POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**
z dnia 31 stycznia 2014 r.

**w sprawie emisji obligacji Powiatu Inowrocławskiego**

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków finansowych w kwocie **10 700 000 zł**
z przeznaczeniem na:
a) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 5 700 000 zł
z tytułu wyemitowanych obligacji (*4 500 000 zł*) oraz zaciągniętych kredytów (*1 200 000 zł*),
b) sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 5 000 000 zł
wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych drogowych ujętych w budżecie na 2014 r.:
- powierzchniowe utrwalanie odcinków dróg powiatu inowrocławskiego *4 000 000 zł*
- przebudowa drogi powiatowej nr 2518C w ciągu ulicy Karola Marcinkowskiego w Inowrocławiu *1 000 000 zł*

W wyniku konsultacji, której udzieliła większość banków (w tym mających doświadczenie na rynku papierów dłużnych) wynika jednoznacznie, że najatrakcyjniejszą i zarazem konkurencyjną cenowo formą pozyskania środków finansowych jest emisja obligacji. Ponadto instrument ten daje możliwości określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Podmiot, któremu zostanie powierzona organizacja emisji zostanie wyłoniony spośród banków, które złożą stosowne oferty, ze względu na przedmiotowe wyłączenie tego rodzaju usług z zakresu objętego obowiązkiem stosowania w tym przypadku ustawy Prawo zamówień publicznych.

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi w szczególności przepis art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.). Z przywołanych przepisów wynika, iż do wyłącznej właściwości rady powiatu należy podejmowanie uchwał w sprawach emitowania obligacji i określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu oraz że, jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów. W myśl art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300, z późn. zm.) obligacje mogą emitować gminy, powiaty, województwa a emisja obligacji może nastąpić poprzez proponowanie nabycia obligacji w inny sposób niż publiczne proponowanie nabycia.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

Wiceprzewodniczący
Rady Powiatu Inowrocławskiego
*Jan Biernacki*

Rada Powiatu Inowrocławskiego podjęła uchwałę w sprawie emisji obligacji Powiatu Inowrocławskiego w głosowaniu jawnym.

Na 29 radnych w głosowaniu wzięło udział 27 radnych. Za przyjęciem uchwały głosowało 27 radnych, głosy przeciwne - 0, głosy wstrzymujące się - 0.

**Wiceprzewodniczący**
**Rady Powiatu Inowrocławskiego**

**Jan Biernacki**