

**UCHWAŁA NR LXVI/468/2023
RADY POWIATU W OSTROŁĘCE**

z dnia 20 września 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, z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz na podstawie art. 2 pkt 5, art. 32 oraz 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 Ostrołęcki wyemituje obligacje na łączną kwotę 23 000 000,00 PLN (słownie: dwadzieścia trzy miliony złotych) w łącznej liczbie 23 000 sztuk.

2. Wartość nominalna jednej obligacji będzie wynosiła 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych).

3. Emitowane obligacje będą obligacjami niezabezpieczonymi.

4. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

5. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

6. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu w budżecie Powiatu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych na realizację zadań majątkowych.

§ 3. Obligacje wyemitowane zostaną w jednej serii A23 na kwotę 23 000 000,00 zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony złotych), nie później niż 31 grudnia 2023 roku.

§ 4. 1. Obligacje serii A23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 70 zł na łączną kwotę 1 610 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 70 zł)

2) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 70 zł na łączną kwotę 1 610 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 70 zł)

3) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 70 zł na łączną kwotę 1 610 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 70 zł)

4) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 70 zł na łączną kwotę 1 610 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 70 zł)

5) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 70 zł na łączną kwotę 1 610 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 70 zł)

6) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 140 zł na łączną kwotę 3 220 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 140 zł)

7) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 170 zł na łączną kwotę 3 910 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 170 zł)

8) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 170 zł na łączną kwotę 3 910 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 170 zł)

9) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 170 zł na łączną kwotę 3 910 000,00 zł (23 000 szt. obligacji x 170 zł).

§ 5. 1. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

2. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

3. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej ilości serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

4. Terminy i tryb umorzenia określi Zarząd Powiatu w Ostrołęce.

§ 6. 1. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostrołęckiego lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2026 - 2034.

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostrołęckiego w latach 2024 – 2034.

3. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

4. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

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

2. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca się w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

3. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w pierwszym dniu następnego okresu odsetkowego, a odsetki za ostatni okres odsetkowy są wypłacone w dniu wykupu.

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.

§ 8. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Ostrołęce do:

- 1) emisji obligacji określonych w niniejszej uchwale,
- 2) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Ostrołęce.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Piotr Liżewski

Uzasadnienie
Uchwały Nr LXVI/468/2023
Rady Powiatu w Ostrołęce
z dnia 20 września 2023 roku

Niniejsza uchwała Rady Powiatu w Ostrołęce otwiera procedurę uruchomienia emisji obligacji w trybie emisji niepublicznej. Obligacje to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządu otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji w określonym terminie.

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

Aktualna stawka WIBOR 6M kształtuje się na poziomie 6,45% (dane z dnia 4 września 2023r. a marża banku ok. 1,1-1,9%)

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na sfinansowanie planowanego deficytu w budżecie Powiatu oraz na wykup obligacji przypadających do spłaty w 2023 r. a wyemitowanych w latach ubiegłych na realizację zadań inwestycyjnych.

Analiza prognozy zadłużenia budżetu Powiatu wskazuje, iż emisja obligacji na kwotę 23 000 000,00 PLN pozwala zachować płynność finansową Powiatu we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu określa ogólne warunki emisji obligacji.

Określenie ogólnych warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Po wybraniu agenta emisji, Zarząd Powiatu zawrze z nim stosowną umowę.