

**UCHWAŁA NR III/12/2024
RADY POWIATU W OSTROŁĘCE**

z dnia 25 czerwca 2024 r.

w sprawie emisji obligacji oraz określenie 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 2024 r. poz. 107), 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 2024 r. poz. 708) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Ostrołęcki wyemituje obligacje na łączną kwotę 31 070 000,00 PLN (słownie: trzydzieści jeden milionów siedemdziesiąt tysięcy złotych) w łącznej liczbie 31 070 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 2024 roku w następujących seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 2 500 000,00 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych),
- 2) seria B24 na kwotę 1 800 000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy złotych),
- 3) seria C24 na kwotę 1 900 000,00 zł (słownie: jeden milion dziewięćset tysięcy złotych),
- 4) seria D24 na kwotę 1 900 000,00 zł (słownie: jeden milion dziewięćset tysięcy złotych),
- 5) seria E24 na kwotę 5 900 000,00 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset tysięcy złotych),
- 6) seria F24 na kwotę 5 900 000,00 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset tysięcy złotych),
- 7) seria G24 na kwotę 5 900 000,00 zł (słownie: pięć milionów dziewięćset tysięcy złotych),
- 8) seria H24 na kwotę 5 270 000,00 zł (słownie: pięć milionów dwieście siedemdziesiąt tysięcy złotych),

§ 4. Wykup obligacji nastąpi w latach 2031-2038:

- 1) obligacje serii A24 – nie później niż do dnia 31.12.2031 r.
- 2) obligacje serii B24 – nie później niż do dnia 31.12.2032 r.
- 3) obligacje serii C24 – nie później niż do dnia 31.12.2033 r.
- 4) obligacje serii D24 – nie później niż do dnia 31.12.2034 r.
- 5) obligacje serii E24 – nie później niż do dnia 31.12.2035 r.
- 6) obligacje serii F24 – nie później niż do dnia 31.12.2036 r.
- 7) obligacje serii G24 – nie później niż do dnia 31.12.2037 r.
- 8) obligacje serii H24 – nie później niż do dnia 31.12.2038 r.

§ 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 2031 - 2038.

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostrołęckiego w latach 2025 – 2038.

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

Adam Marcin Białobrzewski

Uzasadnienie
Uchwały Nr III/12/2024
Rady Powiatu w Ostrołęce
z dnia 25 czerwca 2024 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 5,86% (dane z dnia 10 czerwca 2024r.).

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na sfinansowanie planowanego deficytu w budżecie Powiatu oraz na wykup obligacji przypadających do spłaty w 2024 r. a wyemitowanych w latach ubiegłych na realizację zadań inwestycyjnych.

Analiza prognozy zadłużenia budżetu Powiatu wskazuje, iż emisja obligacji na kwotę 31 070 000,00 PLN pozwoli zachować płynność finansową Powiatu we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania.

Przy takich ustaleniach wskaźnik obsługi zadłużenia, wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w WPF Powiatu Ostrołęckiego na lata 2024-2039 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom.

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.