

**Uchwała Nr X/79/2019  
Rady Powiatu w Ostródzie  
z dnia 5 listopada 2019 r.**

***w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia 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 2019 r., poz. 511 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn.zm.) 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 z późn.zm.), **Rada Powiatu uchwala co następuje:**

**§ 1**

1. Powiat Ostródzki wyemituje 3 000 sztuk (słownie: trzy tysiące ) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 3 000 000 zł (słownie: trzy miliony złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2**

Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Ostródzkiego w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

**§3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej Serii A19 o wartości 3 000 000 zł .
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2019 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej .
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostródzkiego.

**§ 4**

1. Obligacje serii A19 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
  - 1) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 333 zł na łączną kwotę 999 000 zł (3 000 sztuk obligacji x 333 zł),
  - 2) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 333 zł na łączną kwotę 999 000 zł (3 000 sztuk obligacji x 333 zł),
  - 3) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 334 zł na łączną kwotę 1 002 000 zł (3 000 sztuk obligacji x 334 zł).
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 pierwszym 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**

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostródzkiego w latach 2020-2032.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostródzkiego w latach 2030-2032.

#### **§ 7**

Upoważnia się Zarząd Powiatu w Ostródzie 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) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

#### **§ 8**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu .

#### **§ 9**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

## UZASADNIENIE

### do uchwały w sprawie wyemitowania obligacji przez Powiat Ostródzki oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na dzień dzisiejszy deficyt Powiatu wynosi 11 943 864 zł. Na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w 2019 roku przypada kwota 2 082 000 zł wraz z dodatkową kwotą 800 000 zł na przedterminowy wykup obligacji z 2022 roku celem zachowania wskaźników na odpowiednim poziomie, tj. łącznie planowana na rok 2019 spłata wynosi 2 882 000 zł. Na zbilansowanie budżetu potrzebna jest więc kwota 14 825 864 zł, która będzie pochodziła z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 12 007 765,76 zł oraz brakująca kwota 2 818 098,24 zł. Kwota 3 000 000 zł pochodzi z emisji obligacji. Kwota 181 901,76 zł pozostanie na wolnych środkach.

Emisja obligacji na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów pozwoli uruchomić środki bez procedur przetargowych (art.4 pkt. 3 lit. „j” ustawy Prawo zamówień publicznych).

Po przeprowadzonej analizie ofert banków na emisję i wykup obligacji, okazało się, że jest to usługa, jeżeli chodzi o cenę, porównywalna do kredytów, które dostępne są dla samorządów na rynku bankowym, natomiast uruchomienie środków jest znacznie szybsze. Istotnym elementem, który przemawia za emisją obligacji jest fakt, że możliwe jest przesunięcie terminu wykupu w długim okresie czasowym, czego nie ma przy kredytach.

Odsunięcie terminu wykupu pozwoli na ustawienie wskaźników finansowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na odpowiednim poziomie