

**UCHWAŁA NR XXXIX/339/2023  
RADY POWIATU W OSTRÓDZIE  
z dnia 20 października 2023 r.**

***w sprawie emisji obligacji***

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1526 z późn.zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2023 poz. 1270 z późn.zm.), oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 z późn.zm.), Rada Powiatu uchwala co następuje:

**§ 1**

1. Powiat Ostródzki wyemituje 9 000 sztuk (słownie: dziewięć tysięcy ) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 9 000 000 zł (słownie: dziewięć milionów złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2**

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Ostródzkiego w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) seria A23 o wartości 2 500 000 zł,
  - 2) seria B23 o wartości 2 500 000 zł,
  - 3) seria C23 o wartości 3 000 000 zł,
  - 4) seria D23 o wartości 1 000 000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 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 zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) obligacje serii A23 zostaną wykupione w 2034 r.,
  - 2) obligacje serii B23 zostaną wykupione w 2035 r.,
  - 3) obligacje serii C23 zostaną wykupione w 2036 r.,
  - 4) obligacje serii D23 zostaną wykupione w 2037 r.
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 .
4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Powiat Ostródzki obligacji przed terminem wykupu w celi ich umorzenia.

## **§ 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 2024-2037.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostródzkiego lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2034-2037.

## **§ 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 w Ostródzie .

## **§ 9**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## UZASADNIENIE

### do projektu uchwały w sprawie emisji obligacji przez Powiat Ostródzki

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXIV/299/2022 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ostródzkiego na 2023 rok zaplanowane zostało zaciągnięcie zobowiązania w kwocie 5 500 000 zł w formie emisji obligacji na zbilansowanie budżetu w zakresie sfinansowanie deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań majątkowych i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W trakcie roku , Uchwałą Nr XXXVII/324/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 15 czerwca 2023 r. oraz Uchwałą Nr XXXIX/338/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 20 października 2023 r. w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2023 rok, w wyniku przyjęcia do realizacji nowych zadań majątkowych (głównie na zadania inwestycyjne drogowe i w oświacie), wysokość zobowiązania niezbędna do zbilansowania budżetu została ustalona w wysokości 9 000 000 zł, w tym na pokrycie deficytu kwota 7 000 000 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 2 000 000 zł.

Wykonując powyższe Uchwały przedstawia się Wysokiej Radzie projekt uchwały w sprawie emisji obligacji przez Powiat Ostródzki. Uchwała ta zawiera warunki wyemitowania obligacji przez Powiat Ostródzki oraz określenie zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Planuje się wyemitowanie 9 000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł każda, na łączną kwotę 9 000 000 zł.

Niniejsza Uchwała Rady Powiatu w Ostródzie stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchomienia emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.

Należy podkreślić, że emisja obligacji pozwoli uruchomić środki bez pracochłonnych i długotrwałych procedur wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych (art.11 pkt 1 ust. 7 ustawy), a także umożliwi uzyskanie w drodze negocjacji z oferentem korzystniejsze warunki.

Istotnym elementem, który przemawia za emisją obligacji jest także fakt, że możliwa jest długa karencja w spłacie, co zapewnia bezpieczeństwo obsługi zadłużenia w następnych latach, jak też istotnym jest możliwość przesunięcia terminu wykupu w długim okresie czasowym , co ma znaczenie przy zachwianiach w kształtowaniu się sytuacji gospodarczej.

Elastyczność jaką daje emisja obligacji, pozwala na bieżącą reakcję na ostatnio niestabilną sytuację gospodarczą i na ustawienie wskaźników finansowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na wymaganym poziomie.