

UCHWAŁA NR V/29/2024
RADY POWIATU W OSTRÓDZIE
z dnia 3 października 2024 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 2024 r., poz. 107), 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 2024 r. poz. 708),

Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1

1. Powiat Ostródzki wyemituje 5 000 sztuk (słownie: pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5 000 000 zł (słownie: pięć 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 A24 o wartości 1 000 000 zł,
 - 2) seria B24 o wartości 1 000 000 zł,
 - 3) seria C24 o wartości 1 500 000 zł,
 - 4) seria D24 o wartości 1 500 000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 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 A24 zostaną wykupione w 2033 r.,
 - 2) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2034 r.,
 - 3) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2036 r.,
 - 4) obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2037 r..
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej .

2. 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 .
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Powiat Ostródzki obligacji przed terminem wykupu w celu 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 2025-2037.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Ostródzkiego lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2033-2034 i w latach 2036-2037

§ 7

Upoważnia się Zarząd Powiatu w Ostródzie do:

- 1) zawarcia umów 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 XLI/359/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ostródzkiego na 2024 rok zaplanowane zostało zaciągnięcie zobowiązania w kwocie 5 000 000 zł na zbilansowanie budżetu w zakresie sfinansowanie deficytu budżetu wynikającego z realizacji zadań majątkowych i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wykonując powyższą Uchwałę 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 5 000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł każda, na łączną kwotę 5 000 000zł.

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 również istotnym jest możliwość przesunięcia terminu wykupu w długim okresie czasowym , co ma znaczenie przy zachwianiach w kształtowaniu się sytuacji gospodarczej i wysokości dochodów uzyskiwanych z podatków.

Elastyczność jaką daje emisja obligacji, pozwala na bieżącą reakcję na projektowane zmiany w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego i na ustawienie wskaźników finansowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na wymaganym poziomie , bezpiecznym dla realizacji wieloletnich zadań .