

UCHWAŁA Nr III/34/2024
RADY POWIATU WĄGROWIECKIEGO
z dnia 26 czerwca 2024 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 2024 r. poz. 107), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2024 r. poz. 708), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Wągrowiecki wyemituje 2.000 (słownie: dwa tysiące) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 2.000.000,00 zł (słownie: dwa 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. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w 1 (jednej) serii:

1) Seria A24 o wartości 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych)

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Wągrowieckiego.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) Obligacje z serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

a) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł o wartości 500.000,00 zł,

b) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł o wartości 500.000,00 zł,

c) w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł o wartości 500.000,00 zł,

- d) w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50,00 zł o wartości 100.000,00 zł,
 - e) w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł o wartości 400.000,00 zł.
- 2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
 - 3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
 - 4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Powiat Wągrowiecki obligacji serii A24 przed terminem ich 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.
- 5. Obligacje nie będą oprocentowane, poczynając od dnia wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Wągrowieckiego.

- 2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub z przychodów Powiatu Wągrowieckiego.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego
.....
/Natalia Pałczyńska/

Uzasadnienie
do Uchwały Nr III/34/2024 Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 26 czerwca 2024 roku
w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania,
nabywania i wykupu

Niniejsza uchwała Rady Powiatu stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2024 roku, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, długość życia obligacji, sposób emisji.

Wielkość emisji oraz terminy wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Powiatu oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Wykup obligacji został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Powiatu w okresie prognozy.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Natalia Pałczyńska/