

UCHWAŁA NR / / 2024
RADY POWIATU W GOŁDAPI
z dnia 2024 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

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 r. o finansach publicznych (t. j. 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 708), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Gołdapski wyemituje do 3 000 (słownie: trzy tysiące) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, do łącznej kwoty 3 000 000,00 zł (słownie: trzy miliony złotych).

2. Emisja obligacji będzie miała charakter niepubliczny i nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych.

§ 3. 1. Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 roku w następujących seriach:

- 1) Seria A24 o wartości 1 000 000,00 zł, (słownie: jeden milion zł)
- 2) Seria B24 o wartości 2 000 000,00 zł, (słownie: dwa miliony zł)
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa jej wartości nominalnej.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- 1) wykup obligacji serii A24 nastąpi w 2037 roku,
- 2) wykup obligacji serii B24 :
 - a) w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł (słownie: pięćset zł) na łączną kwotę 1 000 000,00 zł,
 - b) w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł (słownie: pięćset zł) na łączną kwotę 1 000 000,00 zł,
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość rezygnacji z emisji obligacji.
4. Dopuszcza się możliwość wykupu dowolnej serii obligacji lub jej części przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.
5. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji naliczane będzie od wartości nominalnej, począwszy od daty emisji obligacji i wypłacane w okresach sześciomiesięcznych, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.
3. Oprocentowanie będzie wypłacane się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.
4. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

5. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w pierwszym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. 1. Wykup obligacji zostanie sfinansowany z dochodów własnych powiatu gołdapskiego lub przychodów budżetu powiatu gołdapskiego

2. Wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu powiatu gołdapskiego.

§ 7. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Gołdapi do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji,
- 3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 5) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gołdapskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Powiatu w Gołdapi

Piotr Rant

UZASADNIENIE

**do uchwały Rady Powiatu w Gołdapi Nr / /24 r. z dnia 2024 r.
w sprawie wyemitowania obligacji przez Powiat Gołdapski oraz określenia zasad ich zbywania,
nabywania i wykupu.**

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach, jednostka samorządu terytorialnego może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych.

Uchwała Rady Powiatu Gołdapskiego stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchomienia emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma ułatwić finansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2024 roku, wynikającego w szczególności z realizacji zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Powiat wyemituje obligacje na okaziciela w łącznej liczbie 3 000 sztuk o wartości nominalnej 1 000 zł każda, na łączną kwotę 3 000 000 zł. Obligacje zostaną wykupione w 3 częściach z dwóch serii według wartości nominalnej.

Emisja obligacji nastąpi w 2 seriach, z końcowym terminem wykupu w roku 2039. Emisja zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej a Zarząd Powiatu przeprowadzi wszelkie działania związane z wyborem podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia procesu nabycia obligacji Powiatu Gołdapskiego.

Obligacje powiatowe w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy, głównie z uwagi na swoją elastyczność, poprzez:

1. prostsze i bezpieczniejsze procedury na wyłonienie podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia procesu nabycia obligacji;
2. istniejące możliwość negocjacji ceny finansowania (kosztu) obligacji po złożeniu ofert; możliwość zastosowania różnych marż dla danej części serii;
3. dłuższy okres karencji niż przy kredycie, co umożliwia zaangażowanie środków finansowych jako wkład własny do przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków unijnych w kolejnych latach.

Emisja obligacji daje możliwość określenia takich terminów wykupu, które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Z analizy budżetu wynika, iż emisja obligacji na kwotę 3 000 000 zł, pozwoli zachować płynność finansów Powiatu.

Niniejsza Uchwała Rady Powiatu w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na transze i serie, terminy wykupu poszczególnych serii obligacji oraz sposób emisji.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotować swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji zostanie podpisana z nim umowa na emisję obligacji.

Z uwagi na powyższe niezbędne jest podjęcie uchwały Rady Powiatu w sprawie wyemitowania obligacji przez Powiat Gołdapski oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.