

UCHWAŁA Nr/...../2025

Rady Powiatu Węgrowskiego

z dnia 19 lutego 2025 roku

w sprawie emisji obligacji 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. 701), 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) 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) **Rada Powiatu Węgrowskiego uchwala co następuje:**

§ 1

1. Powiat Węgrowski wyemituje 4 600 (słownie: cztery tysiące sześćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4 600 000 zł (słownie: cztery miliony złotych).
2. Emisja obligacji 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 do ASO.

§ 2

1. Celem emisji w 2025 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **2 727 914 zł** oraz na spłatę kredytów lat ubiegłych w wysokości **372 086 zł** oraz wykup papierów wartościowych w kwocie **1 500 000 zł**

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria A25: 750 obligacji o wartości 750 000 zł,
 - 2) seria B25: 750 obligacji o wartości 750 000 zł,
 - 3) seria C25: 2100 obligacji o wartości 2100 000 zł
 - 4) seria D25: 500 obligacji o wartości 500 000 zł
 - 5) seria E25: 500 obligacji o wartości 500 000 zł
2. Emisja obligacji serii A25, B25, C25, D25, E25 zostanie przeprowadzona w 2025 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
 - a. przeprowadzeniem emisji,
 - b. wykupem obligacji,
 - c. wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu w latach 2025 – 2042.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) z obligacji serii A25 w 2040 r. zostanie wykupione 1000 zł, wartość wykupu wyniesie 750 000 zł (750 szt. obligacji x 1000 zł),
- 2) z obligacji serii B25 w 2041 r. zostanie wykupione 1000 zł, wartość wykupu wyniesie 750 000 zł (750 szt. obligacji x 1000 zł),
- 3) z obligacji serii C25 w 2042 r. zostanie wykupione 1000 zł, wartość wykupu wyniesie 2100 000 zł (2100 szt. obligacji x 1000 zł),
- 4) z obligacji serii D25 w 2042 r. zostanie wykupione 1000 zł, wartość wykupu wyniesie 500 000 zł (500 szt. obligacji x 1000 zł),
- 5) z obligacji serii E25 w 2042 r. zostanie wykupione 1000 zł, wartość wykupu wyniesie 500 000 zł (500 szt. obligacji x 1000 zł),

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Powiat Węgrowski obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

4. 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 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

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,

- b) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji,
- c) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- d) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- e) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.
- f) Emisji obligacji na warunkach określonych w niniejszej uchwale.

§7

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Węgrowskiego.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr2025 Rady Powiatu z dnia 19 lutego 2025 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu Węgrowskiego stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej w roku 2023. 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 pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę rat kapitałowych kredytów oraz wykupu obligacji.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Powiatu.