

Projekt

Zarządu Powiatu Tczewskiego
z dnia 18 stycznia 2024 roku

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU TCZEWSKIEGO**

z dnia 2024 r.

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

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572), art. 89 ust. 1 pkt 2, art. 91 ust. 1 oraz art. 92 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872), art. 2 pkt 5, art. 17 ust. 1, art. 32 ust. 1, art. 33 pkt 2, art. 34 ust. 1, art. 74 ust. 1, art. 76 ust. 1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 oraz z 2023 r. poz. 825 i 1723) **Rada Powiatu Tczewskiego:**

uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Tczewski wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 7.000 (siedem tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 7.000.000 PLN (siedem milionów złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 roku w 7 (siedmiu) seriach:

- a) Seria A24 na kwotę 1.000.000 PLN,
- b) Seria B24 na kwotę 1.000.000 PLN,
- c) Seria C24 na kwotę 1.000.000 PLN,
- d) Seria D24 na kwotę 1.000.000 PLN,
- e) Seria E24 na kwotę 1.000.000 PLN,
- f) Seria F24 na kwotę 1.000.000 PLN,
- g) Seria G24 na kwotę 1.000.000 PLN.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

§ 2. Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2024, związanego z wydatkami majątkowymi.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Powiatu Tczewskiego. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu Tczewskiego.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie 12 miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w pierwszym dniu następnego okresu odsetkowego, a odsetki za ostatni okres odsetkowy są wypłacane w dacie wykupu.

3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

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

- a) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2030 roku,
- b) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2031 roku,
- c) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2032 roku,
- d) obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2033 roku,
- e) obligacje serii E24 zostaną wykupione w 2034 roku,
- f) obligacje serii F24 zostaną wykupione w 2035 roku,
- g) obligacje serii G24 zostaną wykupione w 2036 roku.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu 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 Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

5. Terminy i tryb umorzenia określi Zarząd Powiatu Tczewskiego.

§ 6. 1. Wykonanie tej uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tczewskiego, który jest upoważniony do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji, w tym zawarcia stosownych umów. Zarząd w szczególności jest upoważniony do dokonywania wszelkich czynności niezbędnych do rejestracji emitowanych obligacji oraz ich ewidencjonowania, w szczególności do zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji, o którym mowa w art. 8 ustawy o obligacjach.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Tczewskiego do podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

3. Czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną powierzone podmiotowi wybranemu w drodze przetargu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Powiatu Tczewskiego stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.

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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2024 roku, wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych. Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcje kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny kredyt bankowy, głównie z uwagi na swoją 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 obligacji, sposób emisji, zasady oprocentowania niezbędne w celu przeprowadzenia przetargu na wybór podmiotu (banku lub domu maklerskiego), który nabędzie obligacje oraz zapewni ich obsługę.

Ponadto, uchwała upoważnia Zarząd Powiatu do podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu certyfikacji instrumentów finansowych (rynek GPW Catalyst), co m.in. stwarza możliwość zakupu obligacji przez mieszkańców i innych inwestorów.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.