

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr .../.../2024
Rady Powiatu Trzebnickiego
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 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 r., poz. 107), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 r., poz. 708), art. 89 ust. 1 pkt 2 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Powiatu Trzebnickiego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Powiat Trzebnicki wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 18.000 (osiemnaście tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 18.000.000,00 PLN (osiemnaście milionów złotych).
2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 roku w 3 (trzech) seriach:
 - a) seria A24 na kwotę 4.000.000,00 PLN;
 - b) seria B24 na kwotę 5.000.000,00 PLN;
 - c) seria C24 na kwotę 9.000.000,00 PLN.
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2

Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2024 roku.

§ 3

1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Powiatu Trzebnickiego.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu Trzebnickiego.
4. 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. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.
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.

§ 5

1. Obligacji zostaną wykupione w następujących terminach:

a) obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 1.000.000,00 PLN;
- w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 1.000.000,00 PLN;
- w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375,00 PLN na łączną kwotę 1.500.000,00 PLN;
- w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 PLN na łączną kwotę 500.000,00 PLN.

b) obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 PLN na łączną kwotę 500.000,00 PLN;
- w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 220,00 PLN na łączną kwotę 1.100.000,00 PLN;
- w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 320,00 PLN na łączną kwotę 1.600.000,00 PLN;
- w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 360,00 PLN na łączną kwotę 1.800.000,00 PLN.

c) obligacje serii C24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 1.800.000,00 PLN;
- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 PLN na łączną kwotę 3.600.000,00 PLN;
- w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 PLN na łączną kwotę 3.600.000,00 PLN.

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.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Trzebnickiego.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

**do Uchwały Nr Rady Powiatu Trzebnickiego z dnia r.
w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz 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. 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, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Powiatu oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Powiatu w okresie prognozy.

