

**UCHWAŁA NR LVIII/.../2023**

**RADY POWIATU W POLICACH**

**z dnia 27 października 2023 r.**

**w sprawie emisji obligacji Powiatu Polickiego  
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 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572) w związku z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641 i 1872) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 oraz z 2023 r. poz. 825 i 1723) uchwała się co następuje:

**§ 1. 1.** Powiat Policki wyemituje obligacje na łączną kwotę 10 000 000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych) w łącznej liczbie 10 000 (słownie: dziesięć tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu budżetu Powiatu Polickiego w 2023 r.

**§ 3. 1.** Obligacje zostaną wyemitowane w jednej transzy w 2023 r., zgodnie z harmonogramem określonym w ust. 2.

2. Obligacje o wartości 10 000 000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych) zostaną wyemitowane w 2023 r. w następujących seriach:

- 1) seria C23 na kwotę 5 000 000 zł;
- 2) seria D23 na kwotę 5 000 000 zł.
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Polickiego.
5. Dopuszcza się możliwość niewykorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 4. 1.** Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) obligacje serii C23 zostaną wykupione w następujących terminach:
  - a) w 2031 r. z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),
  - b) w 2032 r. z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),
  - c) w 2033 r. z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),
  - d) w 2034 r. z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),

- e) w 2035 r. z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł);
- 2) Obligacje serii D23 zostaną wykupione w następujących terminach:
- a) w 2031 r. z każdej obligacji serii D23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),
  - b) w 2032 r. z każdej obligacji serii D23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),
  - c) w 2033 r. z każdej obligacji serii D23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),
  - d) w 2034 r. z każdej obligacji serii D23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 zł),
  - e) w 2035 r. z każdej obligacji serii D23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 1 000 000 zł (5000 szt. obligacji x 200 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 Policki obligacji przed terminem 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. 2 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

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

**§ 7.** Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji, w szczególności do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z kompleksową organizacją emisji obligacji, w tym w szczególności do powierzenia podmiotowi wybranemu w drodze negocjacji czynności związanych ze zbywaniem, nabywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania.

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Policach.

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Uzasadnienie.

Projekt uchwały przedkłada Zarząd Powiatu w Policach w trybie § 21 ust. 1 pkt 1 Statutu Powiatu Polickiego (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2018 r. poz. 5468).

Przepis art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) stanowi, że do wyłącznej właściwości rady powiatu należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych powiatu dotyczących emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Natomiast zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Z kolei w myśl art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 z późn. zm.):

- 1) obligacje mogą emitować gminy, powiaty oraz województwa, a także związki tych jednostek oraz jednostki władz regionalnych lub lokalnych innego niż Rzeczpospolita Polska państwa członkowskiego Unii Europejskiej;
- 2) emisja obligacji może nastąpić przez proponowanie nabycia obligacji w inny sposób niż w trybie oferty publicznej papierów wartościowych, o której mowa w art. 2 lit. d rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE (Dz. Urz. UE L 168 z 30.06.2017, str. 12).

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2023 r. w dwóch seriach. Wykup obligacji planuje się w latach 2031-2035. Wielkość emisji oraz termin wykupu 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 Powiatu Polickiego na lata 2023-2035, osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Powiatu Polickiego w okresie prognozy.

Podjęcie niniejszej uchwały wynika z konieczności zabezpieczenia finansowania planowanego deficytu budżetu Powiatu Polickiego w 2023 r.

W związku z powyższym zachodzi potrzeba podjęcia przez Radę Powiatu w Policach uchwały w tej sprawie.

Podjęcie przez Radę Powiatu w Policach przedmiotowej uchwały rodzi dodatkowe skutki finansowe wynikające z kosztów emisji i obsługi długu, które pokryte będą z bieżących dochodów Powiatu Polickiego i zabezpieczone poprzez jego zmiany.

*Na oryginalne właściwy podpis  
Skarbnika Powiatu Polickiego  
Joanny Wawrzyckiej*