

**UCHWAŁA NR LIII/365/2023
RADY POWIATU MŁAWSKIEGO**

z dnia 6 września 2023 r.

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 2022 r. poz.1526 ze zm.), 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 ze 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 2022 r. poz. 2244 ze zm.) **Rada Powiatu Mławskiego uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Powiat Mławski wyemituje 15.000 (słownie: piętnaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 15.000.000,00 zł (słownie: piętnaście milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 osób.

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. Celem emisji w 2023 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 15.000.000 zł.

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

- 1) seria A23: 1.500 obligacji o wartości 1.500 000 zł,
- 2) seria B23: 2.500 obligacji o wartości 2.500.000 zł,
- 3) seria C23: 3.000 obligacji o wartości 3.000.000 zł
- 4) seria D23: 3.000 obligacji o wartości 3.000.000 zł
- 5) seria E23: 3.000 obligacji o wartości 3.000.000 zł
- 6) seria F23: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł
- 7) seria G23: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł

2. Emisja obligacji serii A23, B23, C23, D23, E23, F23, G23 zostanie przeprowadzona w 2023 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 2023 – 2032.

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

- 1) z każdej obligacji serii A23 w 2025 r. zostanie wykupione 1.500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.500.000 zł (1.500 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 2) z każdej obligacji serii B23 w 2026 r. zostanie wykupione 2.500 zł, wartość wykupu wyniesie 2.500.000 zł (2.500 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 3) z każdej obligacji serii C23 w 2027 r. zostanie wykupione 3.000 zł, wartość wykupu wyniesie 3.000.000 zł (3.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 4) z każdej obligacji serii D23 w 2028 r. zostanie wykupione 3.000 zł, wartość wykupu wyniesie 3.000.000 zł (3.000 szt. obligacji x 1.000 zł),

- 5) z każdej obligacji serii E23 w 2029 r. zostanie wykupione 3.000 zł, wartość wykupu wyniesie 3.000.000 zł (3.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 6) z każdej obligacji serii F23 w 2030 r. zostanie wykupione 1.000 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (1.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 7) z każdej obligacji serii G23 w 2031 r. zostanie wykupione 1.000 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (1.000 szt. obligacji x 1.000 zł),

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Powiat Mławski 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.

§ 6. 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.

§ 7. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- a) do emisji obligacji na warunkach określonych w niniejszej uchwale,
- b) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- c) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji,
- d) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- e) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- f) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Mławskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Jan Łukasik

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr LIII/365/2023 Rady Powiatu z dnia 6 września 2023 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu Mławskiego 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 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.

Przewodniczący Rady Powiatu

Jan Łukasik