

## **Projekt**

z dnia 23 sierpnia 2023 r.

### **UCHWAŁA NR XL/312/2023 RADY POWIATU W OLECKU**

z dnia 31 sierpnia 2023 r.

#### **w sprawie emisji obligacji komunalnych w 2023 roku**

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022r. poz.1526 z późn.zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) 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),

#### **Rada Powiatu w Olecku uchwala, co następuje:**

**§ 1.** 1. Powiat Olecki w 2023 roku wyemituje 1600 (słownie: jeden tysiąc sześćset) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 1.600.000,00 zł (słownie: jeden milion sześćset tysięcy 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 wprowadzone do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

**§ 2.** 1. Środki z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2023 roku, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3.** 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku w jednej Serii A 23 o wartości 1.600.000,00 zł.

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Oleckiego.

**§ 4.** 1. Obligacje zostaną wykupione przez Powiat Olecki w następujących terminach:

a) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 800 000,00 zł;

b) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 800 000,00 zł.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Powiat Olecki dowolnej części obligacji przed terminem ich wykupu w celu 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. 3 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 Oleckiego w latach 2023-2036.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Oleckiego lub kredytów lub emisji obligacji w latach 2035 – 2036.

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

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 2) wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale,
- 3) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji,
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Oleckiego.

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady  
Powiatu

**Kazimierz Iwanowski**

## UZASADNIENIE

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o obligacjach jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu, wynikającego głównie z wydatków majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Uchwała Rady Powiatu w Olecku 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 ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na wykup papierów wartościowych w kwocie 1.470.000,00 zł oraz pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 130.000,00 zł, wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2023.

Obligacje komunalne 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, m.in. wielkość emisji, podział na transze i serie, terminy wykupu poszczególnych serii obligacji oraz sposób emisji.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotować swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji zostanie podpisana z nim umowa na emisję obligacji.