

## **Projekt**

z dnia 13 września 2024 r.

### **UCHWAŁA NR VI/.../2024 RADY POWIATU W OLECKU**

z dnia 25 września 2024 r.

#### **w sprawie emisji obligacji komunalnych w 2024 roku**

Na podstawie art. 12 pkt 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024r. poz.107), 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 2024 r. poz. 708),

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

**§ 1.** 1. Powiat Olecki w 2024 roku wyemituje 4300 (słownie: cztery tysiące trzysta) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4.300.000,00 zł (słownie: cztery miliony trzysta tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji będzie miała charakter niepubliczny i 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 2024 roku, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3.** 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w następujących seriach;

- a) seria A 24 o wartości 1.200.000,00 zł;
- b) seria B 24 o wartości 1.200.000,00 zł;
- c) seria C 24 o wartości 1.000.000,00 zł;
- d) seria D 24 o wartości 300.000,00 zł;
- e) seria E 24 o wartości 300.000,00 zł;
- f) seria F 24 o wartości 300.000,00 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) obligacje serii A 24 zostaną wykupione w 2037 roku;
- b) obligacje serii B 24 zostaną wykupione w 2038 roku;
- c) obligacje serii C 24 zostaną wykupione w 2039 roku;
- d) obligacje serii D 24 zostaną wykupione w 2030 roku;
- e) obligacje serii E 24 zostaną wykupione w 2031 roku;
- f) obligacje serii F 24 zostaną wykupione w 2032 roku.

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 serii 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 stałą 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 2025-2039.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Oleckiego lub kredytów lub emisji obligacji w latach 2030-2032 oraz 2037-2039.

**§ 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 organizacją emisji obligacji, 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

**Jarosław  
Wiesław Kuczyński**

## 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 200.000,00 zł oraz pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 4.100.000,00 zł, wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2024.

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.