**projekt**

**UCHWAŁA Nr ... . ... .2024**

**RADY POWIATU EŁCKIEGO
z dnia .............. października 2024 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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. 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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 708
z późn.zm.) Rada Powiatu Ełckiego uchwala, co następuje:

**§ 1.**

1. Powiat Ełcki wyemituje 9 000 (słownie: dziewięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 9 000 000,00 zł (słownie: dziewięć milionów złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 3 000 000,00 zł. oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Ełckiego w kwocie 6 000 000,00 zł.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
	* 1. seria A24 o wartości 3 000 000 zł,
		2. seria B24 o wartości 3 000 000 zł.
		3. seria C24 o wartości 3 000 000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Powiatu Ełckiego w latach 2024 – 2033.

**§ 4.**

* + - 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
1. W 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii A24,
2. W 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,
3. W 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C24.
4. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
5. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Powiat Ełcki obligacji przed terminem wykupu
w celu umorzenia.
6. 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.

**§ 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.** Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1. zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane
z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji,
2. dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
3. wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
4. podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Ełckiego.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Powiatu Ełckiego 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 pozyskanie środków pieniężnych na wykup wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji oraz pokrycie planowanego deficytu budżetowego powiatu.

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
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 Ełckiego.

Z uwagi na powyższe niezbędne jest podjęcie uchwały Rady Powiatu Ełckiego w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.