

Projekt

**UCHWAŁA NR XIII/.../2025
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 25 czerwca 2025 r.

w sprawie emisji obligacji Powiatu Nakielskiego 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 2024 r. poz. 107 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Nakielski wyemituje obligacje na łączną kwotę 14 700 000,00 zł (słownie: czternaście milionów siedemset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 14 700 (słownie: czternaście tysięcy siedemset) sztuk o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych).

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej jednej obligacji.

3. Emisja obligacji nastąpi w trybie oferty niepublicznej, poprzez propozycję nabycia obligacji skierowaną do indywidualnych inwestorów, w liczbie mniejszej niż 100.

4. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

6. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wycemitowane w 2025 roku w następujących seriach:

- 1) seria A25 na kwotę 800 000,00 zł;
- 2) seria B25 na kwotę 1 100 000,00 zł;
- 3) seria C25 na kwotę 9 000 000,00 zł;
- 4) seria D25 na kwotę 800 000,00 zł;
- 5) seria E25 na kwotę 3 000 000,00 zł;

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

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

- 1) obligacje serii A25 o wartości 800 000,00 zł zostaną wykupione w latach: w 2031 r. – wartość wykupu 400 000,00 zł; w 2032 r. – wartość wykupu 400 000,00 zł;
- 2) obligacje serii B25 o wartości 1 100 000,00 zł zostaną wykupione w roku 2033 – wartość wykupu 1 100 000,00 zł;
- 3) obligacje serii C25 o wartości 9 000 000,00 zł zostaną wykupione w latach: w 2033 r. – wartość wykupu 900 000,00 zł; w 2034 r. – wartość wykupu 1 800 000,00 zł; w 2035 r. – wartość wykupu 1 800 000,00 zł; w 2036 r. – wartość wykupu 1 800 000,00 zł; w 2037 r. – wartość wykupu 1 800 000,00 zł; w 2038 r. – wartość wykupu 900 000,00 zł;
- 4) obligacje serii D25 o wartości 800 000,00 zł zostaną wykupione w roku 2038 - wartość wykupu – 800 000,00 zł;
- 5) obligacje serii E25 o wartości 3 000 000,00 zł zostaną wykupione w latach: w 2039 r. – wartość wykupu 1 500 000,00 zł; w 2040 r. – wartość wykupu 1 500 000,00 zł.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii 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. 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 przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Nakielskiego

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Nakielskiego.

3. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Powiatu Nakielskiego.

§ 7. Upoważnia się Zarząd Powiatu Nakielskiego do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;

3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 9. Traci moc Uchwała Nr XI/77/2025 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 26 marca 2025 r. w sprawie emisji obligacji Powiatu Nakielskiego oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Sabaciński

Uzasadnienie

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Powiat Nakielski zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na wcześniejszą spłatę zobowiązań przypadających do spłaty po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu ich obsługi.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2025 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2031– 2040. 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 Nakielskiego osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Powiatu w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Powiatu Nakielskiego korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków. Niniejsza uchwała Rady Powiatu Nakielskiego jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne.

STAROSTA
BK
Krzysztof Błoński