

UCHWAŁA NR XLII/302/2022
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 29 czerwca 2022 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 2022 r. poz. 528 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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. 454) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Nakielski wyemituje obligacje na łączną kwotę 15.500.000,00 zł (słownie: piętnaście milionów pięćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 15.500 (słownie: piętnaście tysięcy pięćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pozyskanie środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2022 roku w następujących seriach:

- 1) seria A22 na kwotę 5.540.000,00 zł;
- 2) seria B22 na kwotę 5.560.000,00 zł;
- 3) seria C22 na kwotę 4.400.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2023 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.385.000,00 zł (5.540 szt. obligacji x 250 zł);
- 2) w 2024 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.385.000,00 zł (5.540 szt. obligacji x 250 zł);
- 3) w 2025 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.385.000,00 zł (5.540 szt. obligacji x 250 zł);

- 4) w 2026 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.385.000,00 zł (5.540 szt. obligacji x 250 zł);
- 5) w 2027 roku z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.390.000,00 zł (5.560 szt. obligacji x 250 zł);
- 6) w 2028 roku z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.390.000,00 zł (5.560 szt. obligacji x 250 zł);
- 7) w 2029 roku z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.390.000,00 zł (5.560 szt. obligacji x 250 zł);
- 8) w 2030 roku z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.390.000,00 zł (5.560 szt. obligacji x 250 zł);
- 9) w 2031 roku z każdej obligacji serii C22 zostanie wykupione 310 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.364.000,00 zł (4.400 szt. obligacji x 310 zł);
- 10) w 2032 roku z każdej obligacji serii C22 zostanie wykupione 310 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.364.000,00 zł (4.400 szt. obligacji x 310 zł);
- 11) w 2033 roku z każdej obligacji serii C22 zostanie wykupione 190 zł, a wartość wykupu wyniesie 836.000,00 zł (4.400 szt. obligacji x 190 zł);
- 12) w 2034 roku z każdej obligacji serii C22 zostanie wykupione 190 zł, a wartość wykupu wyniesie 836.000,00 zł (4.400 szt. obligacji x 190 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

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

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji 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 wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Powiatu Nakielskiego.

2. 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. 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 2022 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2023 – 2034. 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 i leży w interesie Powiatu.