

**UCHWAŁA NR XLI/359/2018  
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 27 czerwca 2018 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. 2018 r. poz. 995 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Nakielski wyemituje obligacje na łączną kwotę 11.000.000,00 zł (słownie: jedenaście milionów złotych) w łącznej liczbie 11.000 (słownie: jedenaście tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2018 r. w wysokości 8.800.865 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2.199.135 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2018 r. w następujących seriach:

- 1) seria A18 na kwotę 500.000,00 zł;
- 2) seria B18 na kwotę 700.000,00 zł;
- 3) seria C18 na kwotę 700.000,00 zł;
- 4) seria D18 na kwotę 700.000,00 zł;
- 5) seria E18 na kwotę 700.000,00 zł;
- 6) seria F18 na kwotę 700.000,00 zł;
- 7) seria G18 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 8) seria H18 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 9) seria I18 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 10) seria J18 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 11) seria K18 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 12) seria L18 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 13) seria M18 na kwotę 1.000.000,00 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 terminach:

- 1) w 2022 zostaną wykupione obligacje serii A18;
- 2) w 2023 zostaną wykupione obligacje serii B18;
- 3) w 2024 zostaną wykupione obligacje serii C18;
- 4) w 2025 zostaną wykupione obligacje serii D18;
- 5) w 2026 zostaną wykupione obligacje serii E18;
- 6) w 2027 zostaną wykupione obligacje serii F18;
- 7) w 2028 zostaną wykupione obligacje serii G18;
- 8) w 2029 zostaną wykupione obligacje serii H18;
- 9) w 2030 zostaną wykupione obligacje serii I18;
- 10) w 2031 zostaną wykupione obligacje serii J18;
- 11) w 2032 zostaną wykupione obligacje serii K18;
- 12) w 2033 zostaną wykupione obligacje serii L18;
- 13) w 2034 zostaną wykupione obligacje serii M18.

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 dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

5. Terminy i tryb umorzenia określi Zarząd Powiatu Nakielskiego.

§ 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. Uchyla się uchwałę Nr XL/344/2018 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 25 kwietnia 2018r. w sprawie zaciągnięcia i zabezpieczenia kredytu długoterminowego z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



**Radosław Mrugowski**

### Uzasadnienie

Powiat Nakielski, jako jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach, ma możliwość emisji obligacji. Powiat Nakielski zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2018 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Emisja obligacji nastąpi w 2018 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 11.000.000 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się do 2034 roku. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii 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 na lata 2018-2034 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Harmonogram wykupu 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, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Powiatu Nakielskiego jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Radostaw Mrugowski