UCHWAŁA Nr 194.XXXVII.2026

RADY POWIATU SIERPECKIEGO

z dnia 29 października 2026 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych 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 (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684, z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5, art. 8, art. 32 ust. 1 i 2 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2025 r. poz. 1667, z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Powiat Sierpecki wyemituje w 2026 roku 7 000 (siedem tysięcy) obligacji komunalnych o wartości nominalnej 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 7 000 000,00 zł (siedem milionów złotych).
2. Obligacje będą obligacjami na okaziciela i nie będą zabezpieczone.
3. Obligacje nie będą miały formy dokumentu i zostaną zarejestrowane w depozycie papierów wartościowych na zasadach określonych w przepisach prawa.
4. Obligacje zostaną wyemitowane w następującej serii:
    1. seria A26 – 7 000 obligacji o łącznej wartości nominalnej 7 000 000,00 zł;
5. Cena emisyjna każdej obligacji będzie równa jej wartości nominalnej.

§ 2.

Celem emisji obligacji komunalnych jest:

1. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Sierpeckiego w 2026 roku w kwocie 5 650 000,00 zł, zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;
2. spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 1 350 000,00 zł, zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 3.

1. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2026 roku w trybie, o którym mowa w art. 33 pkt 2 ustawy o obligacjach, poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji danej serii do jednego adresata.
2. Daty emisji obligacji ustali Zarząd Powiatu Sierpeckiego, z zachowaniem postanowień niniejszej uchwały oraz planu przychodów budżetu na 2026 rok.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

    obligacje serii A26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

    - w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 3.500.000 zł (7.000 szt. obligacji x 500 zł);

    - w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 3.500.000 zł (7.000 szt. obligacji x 500 zł).

2. Szczegółowe daty wykupu w latach wskazanych w ust. 1 zostaną określone w warunkach emisji, z zachowaniem ustawowych zasad wykonywania zobowiązań z obligacji.
3. W przypadku gdy termin wykupu przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym następującym po nim dniu roboczym.
4. Dopuszcza się nabycie przez Powiat Sierpecki obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia, na zasadach określonych w ustawie o obligacjach i warunkach emisji.

§ 5.

1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, ustalane dla poszczególnych okresów odsetkowych jako suma stawki referencyjnej WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem danego okresu odsetkowego, oraz stałej marży określonej w warunkach emisji.
2. Marża, o której mowa w ust. 1, będzie ustalona na podstawie warunków uzyskanych w procesie organizacji emisji, z uwzględnieniem możliwości finansowych Powiatu i limitów wynikających z wieloletniej prognozy finansowej.
3. Odsetki nalicza się od wartości nominalnej obligacji i wypłaca w okresach półrocznych, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może trwać nie dłużej niż 12 miesięcy.
4. Szczegółowe daty i zasady wypłaty odsetek zostaną określone w warunkach emisji.
5. W razie trwałego zaprzestania opracowywania lub publikowania wskaźnika WIBOR 6M stosuje się odpowiedni wskaźnik zastępczy i, gdy jest to wymagane, korektę określoną zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz mechanizmem zastąpienia wskaźnika przewidzianym w warunkach emisji.

§ 6.

1. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną sfinansowane z dochodów własnych budżetu Powiatu Sierpeckiego w latach 2038–2039, zgodnie z uchwalonymi budżetami na te lata.
2. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania obligacji będą pokrywane z dochodów własnych budżetu Powiatu Sierpeckiego w latach 2026-2039.

§ 7.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Sierpeckiego do:

1. podjęcia czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji na warunkach określonych w niniejszej uchwale;
2. ustalenia szczegółowych warunków emisji poszczególnych serii, w tym dat emisji, dat wykupu, marży oraz zasad wypłaty oprocentowania, z zachowaniem postanowień niniejszej uchwały i przepisów prawa;
3. wyboru podmiotu organizującego emisję i zawarcia z nim stosownych umów, w tym umów dotyczących obsługi emisji, wykonywania funkcji agenta emisji i obsługi płatności;
4. dokonania czynności niezbędnych do zarejestrowania obligacji w depozycie papierów wartościowych;

5. dokonywania czynności związanych z realizacją zobowiązań wynikających z wyemitowanych obligacji.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sierpeckiego.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Jerzy Zbigniew Stachurski