

**UCHWAŁA NR //22
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SŁUPI**

z dnia 29 września 2022 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Nowa Słupia oraz określenia zasad ich zbywania, nabycia i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2022 r. poz. 454 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Nowa Słupia wyemituje obligacje na łączną kwotę 8.000.000,00 zł (słownie: osiem milionów złotych) w łącznej liczbie 8.000 (słownie: osiem tysięcy) 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 pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2022 roku w następujących seriach:
 - 1) seria A22 na kwotę 5.000.000,00 zł;
 - 2) seria B22 na kwotę 2.000.000,00 zł;
 - 3) seria C22 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 Gminy Nowa Słupia.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
 - 1) w 2031 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 100 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (5.000 szt. obligacji x 100 zł);
 - 2) w 2032 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 100 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (5.000 szt. obligacji x 100 zł);
 - 3) w 2033 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 100 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (5.000 szt. obligacji x 100 zł);
 - 4) w 2034 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 300 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.500.000 zł (5.000 szt. obligacji x 300 zł);

- 5) w 2035 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 400 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 400 zł);
 - 6) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii B22;
 - 7) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii C22.
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 Gminy Nowa Słupia.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Nowa Słupia.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowa Słupia.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE
RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SŁUPI
z dnia 2022 r.

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. Gmina Nowa Słupia zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2022 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2031 – 2037. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Słupia na lata 2022-2039 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Nowa Słupia 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 Miejskiej w Nowej Słupi 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 Gminy.