

**UCHWAŁA NR XXX/35/20**  
**RADY MIEJSKIEJ W NOWEJ SŁUPI**

z dnia 29 maja 2020 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Nowa Słupia oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania 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 2020 r. Dz. U. poz. 713 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz. U. poz. 869 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. 2018 r. poz. 483 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Nowa Słupia wyemituje obligacje na łączną kwotę 4.600.000,00 zł (słownie: cztery miliony sześćset tysięcy 00/100) w łącznej liczbie 4.600 (słownie: cztery tysiące sześćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) 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, w związku z realizacją zadań majątkowych, w tym współfinansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2020 roku w jednej serii A20 o wartości 4.600.000,00 (słownie: cztery miliony sześćset tysięcy 00/100)

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 terminach:

1) w 2024 roku z każdej obligacji serii A20 zostanie wykupione 100 zł, a wartość wykupu wyniesie 460.000 zł (4 600 szt. obligacji x 100 zł);

2) w 2025 roku z każdej obligacji serii A20 zostanie wykupione 150 zł, a wartość wykupu wyniesie 690.000 zł (4 600 szt. obligacji x 150 zł);

3) w 2026 roku z każdej obligacji serii A20 zostanie wykupione 150 zł, a wartość wykupu wyniesie 690.000 zł (4 600 szt. obligacji x 150 zł);

4) w 2027 roku z każdej obligacji serii A20 zostanie wykupione 150 zł, a wartość wykupu wyniesie 690.000 zł (4 600 szt. obligacji x 150 zł);

5) w 2028 roku z każdej obligacji serii A20 zostanie wykupione 150 zł, a wartość wykupu wyniesie 690.000 zł (4 600 szt. obligacji x 150 zł);

6) w 2029 roku z każdej obligacji serii A20 zostanie wykupione 150 zł, a wartość wykupu wyniesie 690.000 zł (4 600 szt. obligacji x 150 zł);

7) w 2030 roku z każdej obligacji serii A20 zostanie wykupione 150 zł, a wartość wykupu wyniesie 690.000 zł (4 600 szt. obligacji x 150 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. Terminy i tryb umorzenia określi Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia.

§ 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.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Rafał Piasecki**

## 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. Gmina Nowa Słupia zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych, w tym współfinansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2020 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2024 – 2030. 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 2020-2034 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.