

UCHWAŁA NR
RADY GMINY NADARZYN

z dnia ... czerwca 2023 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Nadarzyn 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 2023 r. Dz. U. poz. 40, 572) art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹) 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. 2244) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Nadarzyn wyemituje obligacje na łączną kwotę 11.600.000,00 zł (słownie: jedenaście milionów sześćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 11.600 (słownie: jedenaście tysięcy sześćset) 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 budżetu.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku w następujących seriach:

- | | | |
|----|--------------------|------------------|
| 1) | seria C23 na kwotę | 1.600.000,00 zł; |
| 2) | seria D23 na kwotę | 2.500.000,00 zł; |
| 3) | seria E23 na kwotę | 2.500.000,00 zł; |
| 4) | seria F23 na kwotę | 2.500.000,00 zł; |
| 5) | seria G23 na kwotę | 2.500.000,00 zł. |

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z:

- a) przeprowadzeniem emisji;
- b) wykupem obligacji;
- c) wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Nadarzyn, w szczególności z wpływów z podatku od nieruchomości oraz podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2023-2032.

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

§ 4.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964, 2414, Dz. U. z 2023 r. poz. 412, 658, 803

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
 - 1) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii C23;
 - 2) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii D23 i E23;
 - 3) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii F23 i G23.
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.

Upoważnia się Wójta Gminy Nadarzyn do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nadarzyn.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE
RADY GMINY NADARZYN
z dnia ... czerwca 2023 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 Nadarzyn zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2023 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2030-2032. 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 Nadarzyn 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 Nadarzyn 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 Gminy Nadarzyn 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.