

**UCHWAŁA NR III/29/24  
RADY MIEJSKIEJ W NASIELSKU**

z dnia 29 sierpnia 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Nasielsk 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 (Dz. U. z 2024r. poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm. ) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. 2024 r. poz. 708) uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Gmina Nasielsk wyemituje obligacje na łączną kwotę 9.400.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów czterysta tysięcy złotych) w łącznej liczbie 9.400 (słownie: dziewięć tysięcy czterysta) 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 w kwocie 9.400.000,00 zł.

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w następujących seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 1.300.000,00 zł;
- 2) seria B24 na kwotę 1.300.000,00 zł;
- 3) seria C24 na kwotę 1.600.000,00 zł;
- 4) seria D24 na kwotę 1.800.000,00 zł;
- 5) seria E24 na kwotę 1.800.000,00 zł;
- 6) seria F24 na kwotę 1.600.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Nasielsk.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii A24;
- 2) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii B24;
- 3) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii C24;
- 4) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii D24;
- 5) w 2039 roku wykupione zostaną obligacje serii E24;
- 6) w 2040 roku wykupione zostaną obligacje serii F24.

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

Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji, wypłatą oprocentowania oraz rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z wpływów z podatku od nieruchomości oraz podatku dochodowego od osób fizycznych.

#### § 7

Upoważnia się Burmistrza Nasielska do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane 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) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- 4) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.
- 5) Emisji obligacji na warunkach określonych w niniejszej uchwale.

#### § 8

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nasielska.

#### § 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Nasielsku

Marek Gerasik

## 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 Nasielsk zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 roku. Wykup obligacji planuje się w latach 2034– 2035 oraz 2037-2040. 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 Nasielsk na lata 2024-2040 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 Nasielsk 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 Nasielsku 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.