

UCHWAŁA NR XXXIX/805/2021
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ

z dnia 26 sierpnia 2021 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Nakło nad Notecią

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021, poz. 1372), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku, poz. 305), art. 2 pkt 5, art. 32 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2020 roku, poz. 1208, zmiany: z 2021 roku poz. 187) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Nakło nad Notecią wyemituje do 8.600 sztuk obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1.000,00 złotych (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę do 8.600.000,00 złotych (słownie: osiem milionów sześćset tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje nie będą zabezpieczone.
4. Cena emisyjna obligacji równa będzie ich wartości nominalnej.
5. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.
6. Obligacje mogą zostać wprowadzone do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 2. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) Seria A21: 1.600 sztuk obligacji o wartości 1.600.000,00 zł,
- 2) Seria B21: 2.300 sztuk obligacji o wartości 2.300.000,00 zł,
- 3) Seria C21: 2.700 sztuk obligacji o wartości 2.700.000,00 zł,
- 4) Seria D21: 2.000 sztuk obligacji o wartości 2.000.000,00 zł.

§ 3. Obligacje wyemitowane zostaną w 2021 roku, nie później niż 31 grudnia 2021 roku, a wykupione zostaną zgodnie z harmonogramem:

- 1) z każdej obligacji serii A21 w 2026 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 110 zł, na łączną kwotę 176.000,00 zł,
- 2) z każdej obligacji serii A21 w 2027 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 zł, na łączną kwotę 400.000,00 zł,
- 3) z każdej obligacji serii A21 w 2028 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 320 zł, na łączną kwotę 512.000,00 zł,
- 4) z każdej obligacji serii A21 w 2029 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 320 zł, na łączną kwotę 512.000,00 zł,
- 5) z każdej obligacji serii B21 w 2030 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 330 zł, na łączną kwotę 759.000,00 zł,
- 6) z każdej obligacji serii B21 w 2031 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 330 zł, na łączną kwotę 759.000,00 zł,

- 7) z każdej obligacji serii B21 w 2032 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 340 zł, na łączną kwotę 782.000,00 zł,
- 8) z każdej obligacji serii C21 w 2033 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 330 zł, na łączną kwotę 891.000,00 zł,
- 9) z każdej obligacji serii C21 w 2034 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 330 zł, na łączną kwotę 891.000,00 zł,
- 10) z każdej obligacji serii C21 w 2035 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 340 zł, na łączną kwotę 918.000,00 zł,
- 11) z każdej obligacji serii D21 w 2036 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł, na łączną kwotę 1.000.000,00 zł,
- 12) z każdej obligacji serii D21 w 2037 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł, na łączną kwotę 1.000.000,00 zł.

§ 4. 1. Celem emisji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Nakło nad Notecią w 2021 roku.

2. Cele emisji związane z finansowaniem inwestycji Gminy Nakło nad Notecią obejmują zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 5 „Wydatki majątkowe w 2021 roku” do uchwały Nr XXVIII/611/2020 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2021 z późniejszymi zmianami.

§ 5. 1. Wykup obligacji nastąpi wyłącznie poprzez świadczenie pieniężne w kwocie równej wartości nominalnej obligacji.

2. Jeśli termin wykupu obligacji określony zgodnie z §3 przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym następującym po tym dniu.

3. Dopuszcza się nabycie przez gminę obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

4. Oprocentowanie obligacji naliczane i wypłacane będzie w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

5. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe sumie stawki depozytów sześciomiesięcznych WIBOR 6M oraz marży inwestorskiej.

6. Stawka WIBOR 6M ustalona zostanie na dwa dni robocze przed pierwszym dniem danego okresu odsetkowego.

7. Odsetki za każdy okres odsetkowy wypłaca się w pierwszym dniu roboczym następującym po upływie okresu odsetkowego.

8. Jeżeli termin wypłaty odsetek przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym następującym po tym dniu.

§ 6. 1. Źródłem wykupu obligacji i wypłaty oprocentowania będą dochody Gminy Nakło nad Notecią pochodzące z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

2. Wydatki związane z przygotowaniem i organizacją emisji obligacji zostaną pokryte z budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2021.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią, który upoważniony jest do dokonywania wszelkich czynności związanych z zawarciem umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania, związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji i wypełnieniem świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Paweł Wiśniewski

Uzasadnienie

Podjęcie niniejszej uchwały ma na celu sfinansowanie deficytu budżetu gminy w 2021 roku w formie obligacji, których termin wykupu przypada na lata 2026-2037. Podmiot, któremu zostanie powierzona organizacja emisji zostanie wyłoniony spośród banków, które złożą stosowne oferty, ze względu na przedmiotowe wyłączenie tego rodzaju usług z zakresu objętego ustawą prawo zamówień publicznych. Analiza wielkości zapotrzebowania na środki finansowe potrzebne na realizację zadań inwestycyjnych, a także prognoza sytuacji finansowej Gminy na najbliższe lata wskazują jednoznacznie na konieczność pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, co odzwierciedlone zostało również w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nakło nad Notecią. Wybór optymalnej formy finansowania powinien zostać określony na podstawie racjonalnego kryterium, tzn. całkowitego rzeczywistego kosztu pozyskania środków finansowych.

W wyniku konsultacji, której udzieliła większość banków (w tym mających doświadczenie na rynku papierów dłużnych) wynika jednoznacznie, że najatrakcyjniejszą i zarazem konkurencyjną cenowo formą finansowania inwestycji jest emisja obligacji.

Obligacje komunalne stanowiąc instrument niższego ryzyka są bezpiecznym sposobem na prowadzenie aktywnej polityki inwestycyjnej. Analiza możliwości gwarantujących realizację inwestycji związanych z rozwojem infrastruktury Gminy Nakło nad Notecią przemawia za wyborem niepublicznej emisji obligacji komunalnych jako atrakcyjnej i konkurencyjnej cenowo formy finansowania określonych uchwałą Gminy Nakło nad Notecią. Niniejszą uchwałą Radni podjęli w głosowaniu jawnym imiennym. „Za” oddano 20 głosów, „przeciw” 0 głosów, „wstrzymało się” 0 głosów.