

**UCHWAŁA NR LVIII/375/2022
RADY MIEJSKIEJ W SOKÓLCE**

z dnia 22 września 2022 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Sokółka 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747 i 1768) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 454 i 872) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Sokółka wyemituje obligacje na łączną kwotę 6.242.000,00 zł (słownie: sześć milionów dwieście czterdzieści dwa tysiące złotych) w łącznej liczbie 6.242 (słownie: sześć tysięcy dwieście czterdzieści dwie) sztuki o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi w trybie oferty niepublicznej 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.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2022 roku, w następujących seriach:

- 1) A22 na kwotę 242.000,00 zł
- 2) B22 na kwotę 2.000.000,00 zł
- 3) C22 na kwotę 4.000.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Sokółka.

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

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2024 zostaną wykupione obligacje serii A22;
- 2) w 2025 z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 300 zł, a wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (2.000 szt. obligacji x 300 zł);
- 3) w 2026 z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2.000 szt. obligacji x 250 zł);
- 4) w 2027 z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2.000 szt. obligacji x 250 zł);
- 5) w 2028 z każdej obligacji serii B22 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (2.000 szt. obligacji x 200 zł);
- 6) w 2030 z każdej obligacji serii C22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (4.000 szt. obligacji x 250 zł);
- 7) w 2031 z każdej obligacji serii C22 zostanie wykupione 750 zł, a wartość wykupu wyniesie 3.000.000 zł (4.000 szt. obligacji x 750 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. 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 Sokółka.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Sokółka.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sokółki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Sokółce
Robert Rybiński

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 Sokółka zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu.

Emisja obligacji nastąpi w 2022 roku. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 6.242.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2024-2031. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii 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 Sokółka na lata 2022-2031 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup obligacji został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Sokółka 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 Sokółce jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej. Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.

WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Sokółce
Robert Rybiński

