

UCHWAŁA NR XXV/565/2020
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ

z dnia 24 września 2020 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 2020 roku, poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869, poz. 1649; z 2020 roku poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175), 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Nakło nad Notecią wyemituje do 12.300 sztuk obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1.000,00 złotych (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę do 12.300.000,00 złotych (słownie: dwanaście milionów trzysta 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 wyemitowane zostaną w 2020 roku, nie później niż 31 grudnia 2020 roku, a wykupione zostaną zgodnie z harmonogramem:

1) w 2024 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 500.000,00 zł,

2) w 2025 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 400.000,00 zł,

3) w 2026 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 200.000,00 zł,

4) w 2027 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 800.000,00 zł,

5) w 2028 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.000.000,00 zł,

6) w 2029 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.000.000,00 zł,

7) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.000.000,00 zł,

8) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.000.000,00 zł,

9) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.100.000,00 zł,

10) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.000.000,00 zł,

11) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.000.000,00 zł,

12) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.100.000,00 zł,

13) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.100.000,00 zł,

14) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje na kwotę 1.100.000,00 zł.

§ 3. 1. Celem emisji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Nakło nad Notecią w 2020 roku.

2. Cele emisji związane z finansowaniem inwestycji Gminy Nakło nad Notecią obejmują zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 5 „Wydatki majątkowe w 2020 roku” do uchwały Nr XV/420/2019 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2020 z późniejszymi zmianami, i dotyczą:

- budowy, przebudowy i modernizacji dróg gminnych,
- przebudowy dróg wewnętrznych, osiedlowych i dojazdowych,
- budowy i modernizacji nawierzchni ulic oraz parkingów,
- regulacji stanu prawnego gruntów użytkowanych przez gminę oraz wykupy gruntów,
- modernizacji oświetlenia ulicznego,
- modernizacji obiektów komunalnych oraz obiektów wpisanych do rejestru zabytków,
- termomodernizacji obiektów oświatowych,
- modernizacji pomieszczeń w Wiejskich Domach Kultury i świetlicach wiejskich,
- przebudowy istniejących budynków na centrum aktywności społecznej,
- wniesienia wkładu do spółek prawa handlowego.

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

2. Jeśli termin wykupu obligacji określony zgodnie z §2 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.

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

2. Czas trwania programu emisji obligacji komunalnych określa się na lata 2020-2037.

§ 6. Wydatki związane z przygotowaniem i organizacją emisji obligacji zostaną pokryte z budżetu Gminy Nakło nad Notecią na rok 2020.

§ 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 2020 roku w formie obligacji, których termin wykupu przypada na lata 2024-2037. 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 19 głosów, „przeciw” 0 głosów, „wstrzymało się” 0 głosów.

SKARBNIK MIASTA I GMINY

Tomasz Angielczyk