

Uchwała Nr 26/III/2024
Rady Miejskiej w Nowym Mieście
z dnia 25 czerwca 2024 roku
w sprawie: emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1641 z późn. zm.); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 454 z późn. zm.), Rada Miejska w Nowym Mieście, uchwala co następuje:

§ 1

1. Miasto i Gmina Nowe Miasto wyemituje 1 800 (słownie: tysiąc osiemset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 1 800 000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na:

1. Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 624 430,60 zł, w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.
2. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 175 569,40 zł.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) Seria A24 o wartości 1 000 000,00 zł,
 - 2) Seria B24 o wartości 800 000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Nowe Miasto pochodzących z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz z podatku od nieruchomości.

§ 4

Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1. obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - a) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
 - b) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
 - c) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączną kwotę 400.000 zł;
2. obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - a) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
 - b) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
 - c) - w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 zł na łączną kwotę 200.000 zł;

zgodnie z przepływami pieniężnymi stanowiącymi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 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 WIBOR6M, 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 Miasta i Gminy Nowe Miasto w latach 2024-2033 pochodzących z podatku od nieruchomości.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Nowe Miasto pochodzących z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w latach 2028-2033.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych gmina może emitować papiery wartościowe na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji w wysokości 1 800 000,00 zł przeznaczona jest na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Nowe Miasto na rok 2024 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Pozyskane środki finansowe przeznaczone zostaną na realizację planowanych zadań inwestycyjnych.