

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.) art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** 1. Gmina Nowy Dwór Gdański wyemituje 12.500 (słownie: dwanaście tysięcy pięćset) obligacji w wartości nominalnej 1.000 zł na łączną kwotę 12.500.000 zł (słownie: dwanaście milionów pięćset tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Emisja obligacji ma na celu finansowanie deficytu budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański w 2024 r.

**§ 3.** Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w 4 seriach:

a) seria A24 na kwotę 4.000.000 zł nie później niż w dniu 30.12.2024 r.

b) seria B24 na kwotę 3.000.000 zł nie później niż w dniu 30.12.2024 r.

c) seria C24 na kwotę 3.000.000 zł nie później niż w dniu 30.12.2024 r.

d) seria D24 na kwotę 2.500.000 zł nie później niż w dniu 30.12.2024 r.

**§ 4.** 1. Czas trwania programu emisji obligacji określa się na lata 2024 - 2040.

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Nowy Dwór Gdański w szczególności z podatków i opłat lokalnych.

4. Emitowane obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

**§ 5.** 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania w latach 2024-2040 zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Nowy Dwór Gdański w szczególności z podatków i opłat lokalnych.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji w latach 2026-2040 zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Nowy Dwór Gdański w szczególności z podatków i opłat lokalnych.

**§ 6.** 1. Obligacje zostaną wykupione przez Gminę Nowy Dwór Gdański w następujących terminach:

a) w 2026 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;

b) w 2027 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;

c) w 2028 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;

d) w 2029 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;

e) w 2030 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;

f) w 2031 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;

- g) w 2032 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
- h) w 2033 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
- i) w 2034 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
- j) w 2035 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 400.000 zł;
- k) w 2036 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
- l) w 2037 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 400.000 zł;
- ł) w 2038 roku z każdej obligacji:
  - serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 75 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
  - serii B24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 900 zł na łączną kwotę 2.700.000 zł;
- m) w 2039 roku z każdej obligacji:
  - serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
  - serii B24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
  - serii C24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 900 zł na łączną kwotę 2.700.000 zł;
- n) w 2040 roku z każdej obligacji:
  - serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 175 zł na łączną kwotę 700.000 zł;
  - serii C24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
  - seria D24 zostanie wykupiona w całości na łączną kwotę 2.500.000 zł.

2. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę obligacji przed terminem w celu ich umorzenia.

§ 7. 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.

§ 8. Upoważnia się Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego do:

- a) dokonywania czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- b) zawarcia umowy z bankiem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem, gwarantowaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nowego Dworu Gdańskiego

**§ 10.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Miejskiej**

**Wojciech Krawczyk**

## **Uzasadnienie**

Na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostka samorządu terytorialnego posiada prawną możliwość emisji obligacji.

Gmina Nowy Dwór Gdański zamierza wyemitować obligacje, które zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu gminy w 2024 roku, związanego z realizacją zadań inwestycyjnych. Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 roku. Wykup obligacji planuje się w latach 2026-2040. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy. Przy takich założeniach, wskaźnik obsługi zadłużenia, wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2024-2040 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup została zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy. Niniejsza emisja obligacji wynika z zapisów Uchwały Rady Miejskiej Nr 526/LXXIV/2023 z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy na 2024 rok oraz Uchwały Rady Miejskiej Nr 525/LXXIV/2023 z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040 w zakresie emisji i wykupu obligacji.

Przedłożony projekt uchwały stanowi początek i podstawę prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.