

Projekt nr 2

z dnia 21 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez Burmistrza Stronia Śląskiego

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ STRONIA ŚLĄSKIEGO**

z dnia 28 sierpnia 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji przychodowych Gminy Stronie Śląskie
oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.**

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 ze zm.), art. 89 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm) i art. 2 pkt 6, art. 24, art.25 ust.1 pkt 1, art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708), **Rada Gminy Stronia Śląskiego uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Stronie Śląskie wyemituje 32 000 (słownie: trzydzieści dwa tysiące) obligacji przychodowych o wartości nominalnej 1 000,00 zł, (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 32 000 000,00 zł (słownie: trzydzieści dwa miliony złotych).

2. Emisja poszczególnych transz obligacji nastąpi w trybie określonym w art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach. Obligacje nie będą przedmiotem oferty publicznej w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie nie mniejsza niż jej wartość nominalna.

4. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

5. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

6. Obligacje będą emitowane jako obligacje niezabezpieczone.

7. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na zadanie inwestycyjne pn. "Podwyższenie kapitału zakładowego Strońskiego Parku Aktywności Jaskinia Niedźwiedzia sp. z o.o.w Stroniu Śląskim w związku z realizacją zadania pn.Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej pn. „Partie Mastodonta” wykazane w roku 2024 w załączniku nr 3 do Uchwały Budżetowej Gminy Stronie Śląskie na rok 2024 i w latach 2025 - 2026 wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stronie Śląskie.

§ 2. 1 Roszczenia obligatariuszy wobec Gminy Stronie Śląskie z tytułu obligacji zaspokojone zostaną z uzyskanych przez Gminę Stronie Śląskie dochodów z dzierżawy nieruchomości oznaczonej numerem geodezyjnym 2/5 obręb Stronie Lasy zabudowanej pawilonem wejściowym do Jaskini Niedźwiedziej w Kletnie zgodnie z umową dzierżawy zawartą między Gminą Stronie Śląskie a Strońskim Parkiem Aktywności Jaskinia Niedźwiedzia sp.z o.o. w Stroniu Śląskim.

2. Odpowiedzialność Emitenta za zobowiązania z Obligacji jest nieograniczona.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) seria A24 – 10 000 000,00 zł,

2) seria A25 – 10 000 000,00 zł,

3) seria A26 - 12 000 000,00 zł.

2. Emisja obligacji serii A24 zostanie przeprowadzona w 2024 roku, obligacji serii A25 w 2025 roku i obligacji serii A26 w roku 2026.

3. Celem emisji obligacji wszystkich serii jest finansowanie planowanego deficytu budżetu, w zakresie wydatków określonych w § 1 ust.7.

§ 4. 1. Ostateczny wykup obligacji serii A24 nastąpi w roku 2030, obligacji serii A25 w 2034 roku a obligacji serii A26 w roku 2038.

2. Wykup obligacji nastąpi w ten sposób, że:

- 1) **seria A24 o łącznej wartości nominalnej 10 000 000,00 zł, 2027 rok - 2 672 000,00 zł**, [w 2027 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 267,20 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 672 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 267,20 zł)], **2028 rok - 2 672 000,00 zł**, [w 2028 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 267,20 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 672 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 267,20 zł)], **2029 rok - 2 672 000,00 zł**, [w 2029 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 267,20 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 672 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 267,20 zł)], **2030 rok - 1 984 000,00 zł**. [w 2030 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 198,40 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 1 984 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 198,40 zł)],
- 2) **seria A25 o łącznej wartości nominalnej 10 000 000,00 zł, 2030 rok - 688 000,00 zł**, [w 2030 roku z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 68,80 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 688 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 68,80 zł)], **2031 rok - 2 672 000,00 zł**, [w 2031 roku z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 267,20 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 672 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 267,20 zł)], **2032 rok - 2 672 000,00 zł**, [w 2032 roku z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 267,20 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 672 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 267,20 zł)], **2033 rok - 2 672 000,00 zł**, [w 2033 roku z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 267,20 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 672 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 267,20 zł)], **2034 rok - 1 296 000,00 zł**. [w 2034 roku z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 129,60 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 1 296 000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 129,60 zł)],
- 3) **seria A26 o łącznej wartości nominalnej 12 000 000,00 zł. 2034 rok - 1 375 200,00 zł**, [w 2034 roku z każdej obligacji serii A26 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 137,52 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 1 375 200,00 zł (10.000 szt. obligacji x 137,52 zł)], **2035 rok - 2 719 200,00 zł**, [w 2035 roku z każdej obligacji serii A26 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 271,92 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 719 200,00 zł (10.000 szt. obligacji x 271,92 zł)], **2036 rok - 2 719 200,00 zł**, [w 2036 roku z każdej obligacji serii A26 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 271,92 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 719 200,00 zł (10.000 szt. obligacji x 271,92 zł)], **2037 rok - 2 719 200,00 zł**, [w 2037 roku z każdej obligacji serii A26 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 271,92 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 719 200,00 zł (10.000 szt. obligacji x 271,92 zł)], **2038 rok - 2 467 200,00 zł**. [w 2038 roku z każdej obligacji serii A26 zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 246,72 zł, a łączna wartość wykupu w tym roku wyniesie 2 467 200,00 zł (10.000 szt. obligacji x 246,72 zł)].

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.

4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Stronie Śląskie obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Obligacje będą oprocentowane w stosunku rocznym.

2. Odsetki od obligacji naliczane będą od wartości nominalnej pomniejszonej o sumę rat wykupu, które zostały zapłacone na rzecz Obligatariuszy i wypłacane w okresach półrocznych, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie 12 miesięcy.

3. Oprocentowanie obligacji będzie wg zmiennej stawki WIBOR dla depozytów sześciomiesięcznych powiększonej o marżę dla Obligatariuszy.

§ 6. 1. Wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz wypłata środków na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy wynikających z obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Stronia Śląskie stosownie do warunków emisji obligacji, zgodnie z którymi winny być regulowane zobowiązania z tego tytułu, z uwzględnieniem §3 ust.1.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Stronia Śląskiego do:

- a) dokonywania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji, z uwzględnieniem postanowień niniejszej uchwały,
- b) zawarcia umowy z agentem emisji w celu rejestracji obligacji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych, zgodnie z art.7a ustawy z dnia 29 lipca 2005 o obrocie instrumentami finansowymi,
- c) określenia szczegółowych warunków dotyczących ustalenia ceny emisyjnej, wysokości i naliczania odsetek oraz wypłaty świadczeń wynikających z obligacji,
- d) określenia trybu i warunków gromadzenia przychodów z przedsięwzięcia i ich wypłat z rachunku przychodów.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Stronia Śląskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Na podstawie art.89 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Gmina dokonuje wyboru podmiotu odpowiedzialnego za przygotowanie dokumentacji emisyjnej oraz nabycie wszystkich obligacji, ustanowić agenta emisji zgodnie z art.7a ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, a także opcjonalnie agenta płatniczego. Wszystkie trzy funkcje może pełnić jeden podmiot wybrany w ramach jednego postępowania - wybór ten zwolniony jest z prawa zamówień publicznych, zgodnie z art. 11 ust. 1 pkt 7 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Obligacje przychodowe w kwocie 32 000 000,00 zł posłużą do sfinansowania zadania inwestycyjnego pn."Podwyższenie kapitału zakładowego SPA sp.z o.o.w Stroniu Śląskim w związku z realizacją zadania pn.Utworzenie podziemnej trasy turystycznej w Jaskini Niedźwiedziej pn.,,Partie Mastodonta" wykazane w roku 2024 w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej Gminy Stronie Śląskie na rok 2024 i w latach 2025 - 2026 wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stronie Śląskie.

W roku 2023 Gmina Stronie Śląskie zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr LXXVI/476/23 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu Gminy Stronie Śląskie na rok 2024 jako źródło finansowania planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją wymienionej wyżej inwestycji zaplanowała emisję obligacji przychodowych w wysokości 10 000 000,00 zł.W uchwale Rady Miejskiej Stronia Śląskiego Nr LXXVI/475/23 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stronie Śląskie wykazane zostały emisje obligacji w roku 2025 i 2026 (jako źródło pokrycia deficytu) oraz w latach 2027 - 2038 wykazano kwoty związane z wykupem emisji przychodowych. Środki na wykup obligacji będą pochodziły z czynszu dzierżawnego za pawilon wejściowy w Jaskini Niedźwiedziej w Kletnie.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Podjęcie uchwały jest niezbędne do podpisania umowy na organizację emisji obligacji przychodowych.