

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ W SOKÓLCE**

z dnia 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 (tekst jednolity z 2022 r. Dz. U. poz. 559 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2022 r. poz. 454 z późn. zm.) uchwala 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.

SKARBNIK SOKÓŁKI

Magdalena Wróblewska

16.09.2022

16.09.2022  
sprawdzono pod względem prawnym  
advokat Agnieszka Dowgier

Piotr Romanowicz

16.09.2022  
Sekretarz

Adam Marijn Kowalczyk

Z-ca BURMISTRZA

Adam Lichnik

16.09.2022

## 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.