

UCHWAŁA NR LIII/356/2024
Rady Gminy Gościeradów
z dnia 25 stycznia 2024 roku

w sprawie emisji obligacji oraz 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 (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz 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. 2244 z późn.zm.) **Rada Gminy Gościeradów uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Gmina Gościeradów wyemituje 9.742 (słownie: dziewięć tysięcy siedemset czterdzieści dwa) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 9.742.000 zł (słownie: dziewięć milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2

1. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 3.086.620,00 zł. oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.655.380,00 zł.
2. Celem emisji w 2025 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 560.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.440.000,00 zł.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria A24: 800 obligacji o wartości 800.000 zł,
 - 2) seria B24: 942 obligacji o wartości 942.000 zł,
 - 3) seria C24: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł,
 - 4) seria D24: 1.200 obligacji o wartości 1.200.000 zł,
 - 5) seria E24: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
 - 6) seria F24: 1.400 obligacji o wartości 1.400.000 zł,
 - 7) seria A25: 1.500 obligacji o wartości 1.500.000 zł,
 - 8) seria B25: 1.500 obligacji o wartości 1.500.000 zł.
2. Emisja obligacji serii A24, B24, C24, D24, E24, F24 zostanie przeprowadzona w 2024 r. Emisja obligacji serii A25, B25 zostanie przeprowadzona w 2025 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
 - a. przeprowadzeniem emisji,
 - b. wykupem obligacji,
 - c. wypłatą oprocentowaniazostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2024 – 2038.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) z każdej obligacji serii A24 w 2029 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 200.000 zł (800 szt. obligacji x 250 zł),
 - 2) z każdej obligacji serii A24 w 2030 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 200.000 zł (800 szt. obligacji x 250 zł),
 - 3) z każdej obligacji serii A24 w 2031 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (800 szt. obligacji x 500 zł),
 - 4) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,
 - 5) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C24,
 - 6) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii D24,
 - 7) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii E24,
 - 8) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii F24,
 - 9) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii A25,
 - 10) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii B25.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Gościeradów obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
4. 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 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

Upoważnia się Wójta do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którem zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Gościeradów
Krzysztof Gałant

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr LIII/356/2024 Rady Gminy Gościeradów z dnia 25 stycznia 2024 r.
w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Gościeradów stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2024 - 2025.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

Przewodniczący Rady
Gminy Gościeradów

Krzysztof Galant

