

UCHWAŁA NR

RADY GMINY W BOJADŁACH

z dnia 2024 r.

w sprawie 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 2024 r. poz. 609), 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 2024 r. poz. 708) Rada Gminy Bojadła uchwała co następuje:

§ 1. 1. Gmina Bojadła wyemituje 2.700 (słownie: dwa tysiące siedemset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 2.700.000 zł (słownie: dwa miliony siedemset 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. 1. Celem emisji w 2024 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.630.552,12 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczki i kredytu w kwocie 69.447,88 zł.

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

1) seria A24: 700 obligacji o wartości 700.000 zł,

2) seria B24: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,

3) seria C24: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z a.przeprowadzeniem emisji, b.wykupem obligacji, c.wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2024-2039.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) z każdej obligacji serii A24 w 2033 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 140.000 zł (700 szt. obligacji x 200 zł),

2) z każdej obligacji serii A24 w 2034 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 140.000 zł (700 szt. obligacji x 200 zł),

3) z każdej obligacji serii A24 w 2035 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 140.000 zł (700 szt. obligacji x 200 zł),

4) z każdej obligacji serii A24 w 2036 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 140.000 zł (700 szt. obligacji x 200 zł),

5) z każdej obligacji serii A24 w 2037 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 140.000 zł (700 szt. obligacji x 200 zł),

6) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,

7) w 2039 roku zostaną wykupione obligacje serii C24.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Bojadła 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 Bojadła.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy z dnia ... 2024 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Niniejsza uchwała Rady Gminy Bojadła 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 na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. 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.