

UCHWAŁA Nr VII/.../2024
RADY GMINY HARASIUKI
z dnia 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 (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i 721), art. 89 ust. 1 pkt 2, 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (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 (Dz. U. z 2024 r. poz. 708)

Rada Gminy Harasiuki uchwala co następuje:

§ 1

1. Gmina Harasiuki wyemituje 8.314 (słownie: *osiem tysięcy trzysta czternaście*) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: *jeden tysiąc złotych*) każda, na łączną kwotę 8.314.000 zł (słownie: *osiem milionów trzysta czternaście 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 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 3.000.000,00 zł, finansowanie planowanego deficytu budżetu na kwotę 2.600.000,00 zł oraz 2.714.000,00 zł na wyprzedzające finansowanie.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria A24 o wartości 2.714.000 zł,
 - 2) seria B24 o wartości 3.500.000 zł,
 - 3) seria C24 o wartości 2.100.000 zł,
2. Emisja obligacji serii A24, B24 oraz C24 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 - 2037.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) w 2025 roku zostaną wykupione obligacje serii A24,
- 2) w 2028 r. z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 110 zł, wartość wykupu wyniesie 385.000 zł (3.500 szt. obligacji x 110 zł),
- 3) w 2029 r. z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 120 zł, wartość wykupu wyniesie 420.000 zł (3.500 szt. obligacji x 120 zł),
- 4) w 2030 r. z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 120 zł, wartość wykupu wyniesie 420.000 zł (3.500 szt. obligacji x 120 zł),
- 5) w 2031 r. z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 140 zł, wartość wykupu wyniesie 490.000 zł (3.500 szt. obligacji x 140 zł),
- 6) w 2032 r. z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 525.000 zł (3.500 szt. obligacji x 150 zł),
- 7) w 2033 r. z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 170 zł, wartość wykupu wyniesie 595.000 zł (3.500 szt. obligacji x 170 zł),
- 8) w 2034 r. z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 190 zł, wartość wykupu wyniesie 665.000 zł (3.500 szt. obligacji x 190 zł),
- 9) w 2035 r. z każdej obligacji serii C24 zostanie wykupione 330 zł, wartość wykupu wyniesie 693.000 zł (2.100 szt. obligacji x 330 zł),
- 10) w 2036 r. z każdej obligacji serii C24 zostanie wykupione 330 zł, wartość wykupu wyniesie 693.000 zł (2.100 szt. obligacji x 330 zł),
- 11) w 2037 r. z każdej obligacji serii C24 zostanie wykupione 340 zł, wartość wykupu wyniesie 714.000 zł (2.100 szt. obligacji x 340 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Harasiuki 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 Gminy Harasiuki do wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Harasiuki.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Chude

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Gminy Harasiuki 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, pokrycie deficytu budżetowego oraz wyprzedzające finansowanie w 2024 roku.

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.

SKARBNIK GMINY
Choda
mgr Agnieszka Choda