

Na nojg



**UCHWAŁA NR IV/.../2024
RADY GMINY ŚWIERZNO
Z DNIA 2024 R.**

w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Świerzno 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 (Dz. U. 2024 poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. 2024 poz. 708 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Świerzno wyemituje 2 500 (słownie: dwa tysiące pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 2 500 000 zł (słownie: dwa miliony pięćset 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. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii A24 o wartości 2 500 000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.
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 Świerzno w latach 2024 - 2033.

§ 4. 1. Obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 160 zł na łączną kwotę 400 000 zł;
 - b) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 280 zł na łączną kwotę 700 000 zł;
 - c) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 280 zł na łączną kwotę 700 000 zł;
 - d) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 280 zł na łączną kwotę 700 000 zł;
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Świerzno 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.

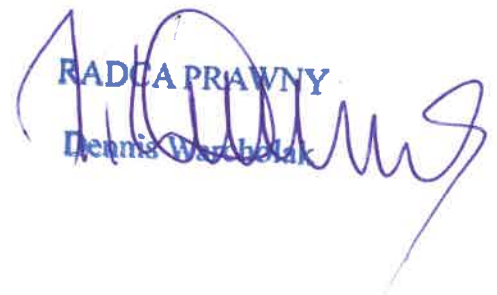
§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR6M, 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


RADCA PRAWNY
Dennis Wascholak

UZASADNIENIE:

Niniejsza uchwała 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 pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pokrycie deficytu budżetowego w 2024 r.

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 w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji, 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.