

Projekt

z dnia 14 marca 2024 r.

Zatwierdzony przez

Wójt
mgr. Bogusław Król

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ZIELONKI**

z dnia 21 marca 2024 r.

**w sprawie: emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania
i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 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) Rada Gminy Zielonki uchwała co następuje:

§ 1. 1) Gmina Zielonki wyemituje 8.900 (słownie: osiem tysięcy dziewięćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 8.900.000 zł (słownie: osiem milionów dziewięćset tysięcy złotych).

- 2) Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
- 3) Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
- 4) Obligacje nie będą zabezpieczone.
- 5) Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy Zielonki w roku 2024 w kwocie 8.900.000 zł.

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

- 1) seria A24 : 2000 obligacji o wartości 2.000.000 zł,
- 2) seria B24 : 2000 obligacji o wartości 2.000.000 zł,
- 3) seria C24 : 2000 obligacji o wartości 2.000.000 zł,
- 4) seria D24 : 2000 obligacji o wartości 2.900.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z:

- 1) przeprowadzeniem emisji,
- 2) wykupem obligacji,
- 3) wypłatą oprocentowania, zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Zielonki w latach 2024 – 2033.

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

- 1) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii A24,
- 2) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,
- 3) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii C24,
- 4) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii D24.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Zielonki obligacji dowolnej serii 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty ich wykupu.

§ 6. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu 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,

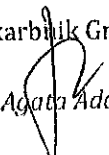
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 4) ustalenia szczegółowych warunków emisji obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zielonki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Zielonki

Mirosław Golanko

Skarbnik Gminy

mgr Agata Adamczuk

UZASADNIENIE

Zgodnie z podjętą Uchwałą Budżetową Gminy Zielonki na rok 2024 w planie przychodów zaplanowano środki z kredytów i pożyczek, w wysokości 8.900.000 zł, które przeznaczone będą na finansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2024.

W planie budżetu środki te stanowią jedno ze źródeł finansowania inwestycji drogowych, a w szczególności odszkodowań za grunty przejęte pod drogi.

Rynek kapitałowy daje Gminie do dyspozycji dwa podstawowe instrumenty: kredyt komercyjny oraz obligacje komunalne.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z elastyczności w zakresie ustalenia terminów spłaty odsetek i wykupu obligacji, co zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

W prognozie kwoty długu założono emisję wszystkich 4 serii w roku 2024 oraz ich wykup wyemitowanych serii do roku 2033. Do wyliczenia wstępnych, prognozowanych kosztów oprocentowania przyjęto jako podstawę stawkę WIBIOR6M +marża 1,2%.

Niniejsza uchwała określa m.in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych serii, sposób emisji. Podjęcie uchwały ma na celu realizację założeń przyjętych w uchwale budżetowej i stanowi podstawę do rozpoczęcia negocjacji z instytucjami finansowymi dokonującymi emisji obligacji.

Zgodnie z wymogami formalnymi do niniejszej uchwały wymagane jest uzyskanie pozytywnej opinii właściwej Regionalnej Izby Obrachunkowej. Bez takiej opinii emisja nie będzie możliwa.