

Projekt

z dnia 21 czerwca 2024 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ PNIEWY**

z dnia 27 czerwca 2024 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i 721), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jDz. 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 Miejska Pniewy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Pniewy wyemituje 3.900 (trzy tysiące dziewięćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (jeden tysiąc złotych) każda, przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty 3.900.000 zł (trzy miliony 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.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych i zaciągniętej pożyczki oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu.

§ 3. 1. Czas trwania programu emisji obligacji określa się na lata 2024-2031.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A24 o wartości 1 000 000 zł;
- 2) seria B24 o wartości 1 000 000 zł;
- 3) seria C24 o wartości 1 000 000 zł;
- 4) seria D24 o wartości 900 000 zł.

3. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

4. Cena emisyjna obligacji będzie równa ich wartości nominalnej.

5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Pniewy.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi po upływie:

- 1) 4 lat od daty emisji dla obligacji serii A24, tj. w 2028 r.;
- 2) 5 lat od daty emisji dla obligacji serii B24, tj. w 2029 r.;
- 3) 6 lat od daty emisji dla obligacji serii C24, tj. w 2030 r.;
- 4) 7 lat od daty emisji dla obligacji serii D24, tj. w 2031 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Pniewy obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem każdego kolejnego okresu odsetkowego, powiększonej o stałą marżę w okresie obowiązywania umowy.

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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Pniewy uzyskanych w latach 2025-2031.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Pniewy lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2028-2031.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Z art. 89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wynika, że wydatki na finansowanie deficytu budżetu i spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz na wykup wyemitowanych obligacji mogą znaleźć źródło finansowania w emisji papierów wartościowych. Emisja obligacji jest korzystną formą pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania z uwagi na to, że to gmina jako emitent sama określa terminy ich wykupu.

Emisja obligacji na kwotę 3 900 000,00 zł pozwala Gminie Pniewy na zachowanie płynności finansowej, a planowany termin wykupu w latach 2028-2031 gwarantuje spłatę całego zadłużenia. Suma obciążeń z tytułu emisji obligacji w kolejnych latach 2024 - 2031 mieści się w granicach określonych w ustawie o finansach publicznych.

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Przedkłada: Burmistrz Gminy Jarosław Szurka

Zatwierdził: Skarbnik Gminy Elżbieta Bandurowicz

Sporządził: Główny Specjalista Dorota Bandura

Radca Prawny: Roman Hojan