

UCHWAŁA NR IV/24/24
RADY GMINY SŁAWOBORZE

z dnia 20 sierpnia 2024 r.

w sprawie emisji obligacji

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 9 lit.b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 609 z późn.zm.), art.89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. 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 (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz.708 z późn.zm.), Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Sławoborze wyemituje 1.100 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda na łączną kwotę 1.100.000 zł (słownie: jeden milion sto tysięcy zł).

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 zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy Sławoborze na 2024 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

a) seria A24 o wartości 400.000 zł,

b) seria B24 o wartości 350.000 zł

c) seria C24 o wartości 350.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Sławoborze w 2024 r.

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

a) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2027 r.,

b) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2028 r.,

c) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2029 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu obligacji przez Gminę Sławoborze 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 w tym dniu.

§ 6. Rozchody i wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Sławoborze uzyskanych w latach 2024-2029.

§ 7. 1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sławoborze, który jest upoważniony do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

2. Czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną powierzone w drodze umowy bankowi.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marek Kuźma

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała jest konsekwencją realizacji uchwały budżetowej na 2024 r., w której zaplanowano pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań poprzez emisję obligacji komunalnych. Wybór tej formy kredytowania wynika z faktu, że obligacje są bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy, obecnie głównie pod względem elastyczności spłaty. Instrument ten umożliwia określenie terminów wykupu w taki sposób, by zapewnić bezpieczeństwo finansowe budżetu.

Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 r. w trzech seriach, z terminem wykupu w latach 2027-2029. Wykup obligacji nastąpi z dochodów własnych gminy i został zaplanowany w sposób zapewniający gminie elastyczność w kreowaniu przyszłych budżetów oraz bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej.

Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji, tj. wielkość emisji, podział na transze i serie, sposób emisji, maksymalne warunki oprocentowania. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotować swoje oferty.

Po przyjęciu przez Radę Gminy Sławoborze uchwały, zostanie skierowany wniosek do RIO w Szczecinie o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji. Następnie zostanie wybrany agent emisji czyli podmiot odpowiedzialny za organizację, obsługę oraz płynność emisji.