

UCHWAŁA NR IV/25/2024
RADY GMINY PIONKI

z dnia 12 lipca 2024 r.

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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz 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 2024 r. poz. 708), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Pionki wyemituje 17.460 (słownie: siedemnaście tysięcy czterysta sześćdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 17.460.000zł (słownie: siedemnaście milionów czterysta sześćdziesiąt 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 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 2.283.694,12 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.916.305,88zł.

2. Celem emisji w 2025 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1.540.647,06 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.119.352,94zł.

3. Celem emisji w 2026 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 1.534.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.066.000,00 zł.

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

- 1) seria A24: 700 obligacji o wartości 700.000 zł,
- 2) seria B24: 1.700 obligacji o wartości 1.700.000 zł,
- 3) seria C24: 1.900 obligacji o wartości 1.900.000 zł,
- 4) seria D24: 1.900 obligacji o wartości 1.900.000 zł,
- 5) seria A25: 2.060 obligacji o wartości 2.060.000 zł,
- 6) seria B25: 2.100 obligacji o wartości 2.100.000 zł,
- 7) seria C25: 2.200 obligacji o wartości 2.200.000 zł,
- 8) seria D25: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
- 9) seria A26: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł,
- 10) seria B26: 2.500 obligacji o wartości 2.500.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A24, B24, C24, D24 zostanie przeprowadzona w 2024 roku, emisja obligacji serii A25, B25, C25, D25 zostanie przeprowadzona w 2025 roku, a emisja obligacji serii A26 i B26 zostanie przeprowadzona w 2026 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji, wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2024-2036.

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

- 1) w 2028 roku zostaną wykupione obligacje serii A24,
- 2) w 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,
- 3) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii C24,

- 4) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii D24,
- 5) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii A25,
- 6) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii B25,
- 7) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii C25,
- 8) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii D25,A26.
- 9) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii B26.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

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

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pionki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Gminy Pionki 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 wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2024-2026. 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 rozwoju Gminy (realizacja zadań inwestycyjnych w latach 2024-2026).

Przewodniczący Rady Gminy
Pionki

Katarzyna Mróz