

UCHWAŁA NR XII/107/25
RADY GMINY GŁÓWCZYCE

z dnia 24 kwietnia 2025 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 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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)

uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Główny wyemituje 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10.000.000,00 zł (słownie: dziesięć milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji w 2025 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.494.341,40 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 7.505.658,60 zł.

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

1) seria A25 o wartości 4.000.000 zł,

2) seria B25 o wartości 1.500.000 zł,

3) seria C25 o wartości 1.500.000 zł,

4) seria D25 o wartości 1.500.000 zł,

5) seria E25 o wartości 1.500.000 zł,

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2025 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 lub przychodów budżetu Gminy w latach 2025 -2039.

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

1) w 2028 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 125 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (4.000 szt. obligacji x 125 zł),

2) w 2029 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 125 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (4.000 szt. obligacji x 125 zł),

3) w 2030 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 175 zł, wartość wykupu wyniesie 700.000 zł (4.000 szt. obligacji x 175 zł),

4) w 2031 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 125 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (4.000 szt. obligacji x 125 zł),

- 5) w 2032 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 125 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (4.000 szt. obligacji x 125 zł),
- 6) w 2033 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 125 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (4.000 szt. obligacji x 125 zł),
- 7) w 2034 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 50 zł, wartość wykupu wyniesie 200.000 zł (4.000 szt. obligacji x 50 zł),
- 8) w 2035 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 50 zł, wartość wykupu wyniesie 200.000 zł (4.000 szt. obligacji x 50 zł),
- 9) w 2036 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 50 zł, wartość wykupu wyniesie 200.000 zł (4.000 szt. obligacji x 50 zł),
- 10) w 2037 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 50 zł, wartość wykupu wyniesie 200.000 zł (4.000 szt. obligacji x 50 zł),
- 11) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii B25, C25,
- 12) w 2039 roku zostaną wykupione obligacje serii D25, E25,

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Główny 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:

- 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.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Główny.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Główczyce

Michał Matkowski

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Gminy Głowczyce 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 spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2025 roku.

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 funkcjonowania i rozwoju Gminy.