

Projekt

z dnia 16 września 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ GÓRY KALWARII**

z dnia 2024 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych 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 (Dz.U. z 2024 r., poz. 609 i 721), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późniejszymi zmianami¹⁾) oraz art. 2 pkt 5, art. 32 ust. 1 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2024 r., poz. 708)

Rada Miejska Góry Kalwarii uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Góra Kalwaria wyemituje 16.300 (słownie: szesnaście tysięcy trzysta) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 16.300.000 zł (słownie: szesnaście milionów trzysta tysięcy złotych).

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w roku budżetowym 2024 oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych.

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

a) seria A24 o wartości 800.000 zł,

b) seria B24 o wartości 2.500.000 zł,

c) seria C24 o wartości 2.500.000 zł,

d) seria D24 o wartości 2.500.000 zł,

e) seria E24 o wartości 2.500.000 zł,

f) seria F24 o wartości 2.500.000 zł,

g) seria G24 o wartości 3.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Góra Kalwaria.

5. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

¹⁾ Zmiany ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r., poz. 11273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693; z 2024 r., poz. 1089.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii A24,
- b) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,
- c) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C24,
- d) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii D24,
- e) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii E24,
- f) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii F24,
- g) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii G24.

2. Obligacje zostaną wykupione wg 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.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Gminę Góra Kalwaria obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

§ 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 12 miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR6M, 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.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Góra Kalwaria w latach 2025-2037.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Góra Kalwaria lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2031-2037.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Góra Kalwaria do emisji obligacji na warunkach określonych niniejszą uchwałą.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Góra Kalwaria.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Teresa Jędral

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

Dzięki emisji obligacji komunalnych możliwe będzie sfinansowanie deficytu budżetu Gminy w 2024 roku przy jednoczesnym zachowaniu płynności finansowej w okresie wykupu obligacji. Zgodnie z przedmiotową uchwałą, wykup ten będzie rozłożony na 9 lat, począwszy od roku 2029.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy o samorządzie gminnym do wyłącznej właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania i wykupu. Podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne do przeprowadzenia emisji określonej przedmiotową uchwałą, tak aby zapewnić sfinansowanie planowanego deficytu.