

PROJEKT

Uchwała Nr Rady Gminy Skąpe z dnia

w sprawie emisji obligacji Gminy Skąpe 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 (t.j. Dz.U. 2024 poz. 609 z póź.zm); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z póź.zm.); 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 z póź.zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Skąpe wyemituje 1 500 (słownie: tysiąc pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każda na łączną kwotę 1 500 000,00 zł (słownie: jeden milion pięćset tysięcy złotych 00/100).

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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych, w tym w ramach Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

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

- 1) Seria A24 o wartości 500 000,00 zł,
- 2) Seria B24 o wartości 500 000,00 zł,
- 3) Seria C24 o wartości 500 000,00 zł,

2. Emisja obligacji serii A24, B24, C24, zostanie przeprowadzona w 2024r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Skąpe.

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

- 1) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2027r.,
- 2) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2028r.,
- 3) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2029r.,

2. Obligacje zostaną wykupione według 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 możliwość nabycia przez Emitenta obligacji 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, 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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Skąpe w latach 2024-2029.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Skąpe lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2027-2029.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skąpe.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wiesław Zawiślak

Uzasadnienie do Uchwały

Niniejsza Uchwała Rady Gminy stanowi podstawę do rozpoczęcia procedury uruchomienia obligacji.

Obligacje komunalne są to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty odsetek i wykupu obligacji w określonym czasie. Obligacje spełniają funkcję kredytu, jednak dla Gminy są bardziej korzystne niż kredyt bankowy. Atutem obligacji jest elastyczność, mamy możliwość określenia terminów wykupu (spłaty kapitału).

Budżet roku 2024 jest budżetem deficytowym, w związku z powyższym deficyt należy pokryć przychodami.

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na serie, sposób emisji

Planowane spłaty są urealnione do możliwości budżetu Gminy Skąpe w kolejnych latach, zgodnie z wieloletnią prognozą finansową Gminy Skąpe.