

Projekt

z dnia 21 października 2024 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY REDZIKOWO**

z dnia 29 października 2024 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Redzikowo

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.9 lit. b i art.58 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465),), art. 89 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 189, poz. 1530) 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 Redzikowo wyemituje 7.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 7.000.000 zł (słownie: siedem milionów złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi w roku 2024.
3. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Cena emisyjna obligacji równa będzie ich wartości nominalnej.
6. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji pokryte zostaną z dochodów własnych Gminy Redzikowo pochodzących z wpływów z tytułu podatku od nieruchomości
7. Obligacje nie będą mieć formy dokumentu.

§ 2.

Celem emisji jest pozyskanie środków na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Redzikowo oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji .

§ 3.

Obligacje wyemitowane zostaną w następujących seriach:

- 1) Seria D24 o wartości 3.000.000,00 zł,
- 2) Seria E24 o wartości 2.000.000,00 zł,
- 3) Seria F24 o wartości 2.000.000,00 zł.

§ 4.

1. Obligacje wykupione zostaną w następujących terminach:
 - 1) obligacje serii D24 o wartości 3.000.000 zł do 31.12.2032 r.,
 - 2) obligacje serii E24 o wartości 2.000.000 zł do 31.12.2034 r.
 - 3) obligacje serii F24 o wartości 2.000.000 zł do 31.12.2034 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeśli termin wykupu obligacji przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadający po tym dniu.
4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Redzikowo obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu umorzenia.

§ 5.

1. Oprocentowanie obligacji będzie naliczane od wartości nominalnej i wypłacane w okresach półrocznych liczonych od daty emisji poszczególnych serii, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR dla depozytów sześciomiesięcznych (WIBOR6M) ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem danego okresu odsetkowego powiększonej o marżę dla inwestorów.

3. Odsetki wypłaca się w pierwszym dniu roboczym następującym po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli termin wypłaty odsetek przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu..

5. Poczynając od dnia wykupu obligacje nie będą oprocentowane.

§ 6.

1. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte dochodów własnych (podatki i opłaty lokalne) Gminy Redzikowo.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych (podatki i opłaty lokalne) lub przychodów Gminy Redzikowo.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Redzikowo, który upoważniony jest do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz wypełnieniem świadczeń z nich wynikających.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE
do projektu uchwały Rady Gminy Redzikowo
w sprawie emisji obligacji Gminy Redzikowo

W oparciu o art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, a także zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Biorąc pod uwagę wykonanie budżetu w 2024 roku, z 30% wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli, który to nie był planowany przy konstrukcji budżetu, niewykonaniem w pełni dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych, w celu zrównoważenia budżetu postanawia się zaciągnąć obligacje do kwoty 7.000.000 zł ze spłatą w latach : 2032, 2034.

Podjęcie powyższej uchwały umożliwi dokonanie wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji.