

Projekt

z dnia 17 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY JABŁONNA**

z dnia 27 maja 2024 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Jabłonna

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), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270¹⁾), 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 Jabłonna wyemituje 49.700 (słownie: czterdzieści dziewięć tysięcy siedemset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 49.700.000 zł (słownie: czterdzieści dziewięć milionów siedemset 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. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2024 r. w związku z realizacją zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

- 1) seria A24 o wartości 1.000.000 zł,
- 2) seria B24 o wartości 1.000.000 zł,
- 3) seria C24 o wartości 1.500.000 zł,
- 4) seria D24 o wartości 1.000.000 zł,
- 5) seria E24 o wartości 1.000.000 zł,
- 6) seria F24 o wartości 6.500.000 zł,
- 7) seria G24 o wartości 7.000.000 zł,
- 8) seria H24 o wartości 7.600.000 zł,
- 9) seria I24 o wartości 7.700.000 zł,
- 10) seria J24 o wartości 7.700.000 zł,
- 11) seria K24 o wartości 7.700.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

5. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Jabłonna obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693, 1429.

§ 4. 1. Obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2030 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

2) w 2031 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

2. Obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2032 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

2) w 2034 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

3. Obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2033 r.

4. Obligacje serii D24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2035 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

2) w 2036 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

5. Obligacje serii E24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2037 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

2) w 2039 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

6. Obligacje serii F24 zostaną wykupione w 2038 r.

7. Obligacje serii G24 zostaną wykupione w 2041 r.

8. Obligacje serii H24 zostaną wykupione w 2042 r.

9. Obligacje serii I24 zostaną wykupione w 2043 r.

10. Obligacje serii J24 zostaną wykupione w 2044 r.

11. Obligacje serii K24 zostaną wykupione w 2045 r.

12. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

13. Jeżeli data wykupu obligacji 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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jabłonna w latach 2024-2045.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jabłonna lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2030-2045.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Traci moc uchwała nr LVII/652/2023 Rady Gminy w Jabłonnie z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie emisji obligacji Gminy Jabłonna

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Gmina Jabłonna w 2024 r. planuje emisję obligacji w wysokości 49.700.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 44.700.000 zł oraz wykup obligacji z lat ubiegłych w wysokości 5.000.000 zł.

Wydatki inwestycyjne w 2024 r. planuje się w wysokości 68 632 068,40 zł. Na sfinansowanie inwestycji gmina planuje dochody własne w wysokości 10 189 399,70 zł, dotacje ze środków UE, budżetu państwa i innych JST w łącznej wysokości 13 742 668,70 zł, emisję obligacji na pokrycie planowanego deficytu budżetu 2024 r. w wysokości 44.700.000 zł.

Emisja obligacji nastąpi po podpisaniu umowy z wybranym bankiem lub domem maklerskim wyłonionym w drodze konkursu.

Oprocentowanie obligacji oparte będzie na stawce WIBOR 6M i marży.

Obligacje zostaną wykupione w latach 2030-2045.

Wydatki z tytułu oprocentowania oraz rozchody z tytułu wykupu obligacji zawarte są w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jabłonna na lata 2024-2045.