

**Projekt**

z dnia 6 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY JABŁONNA**

z dnia 16 grudnia 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. 1465<sup>1)</sup>), 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<sup>2)</sup>), 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), uchwała się co następuje:

**§ 1.** 1. Gmina Jabłonna wyemituje 37 000 (słownie: trzydzieści siedem tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 37 000 000 zł (słownie: trzydzieści siedem 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.** Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2025 r. w związku z realizacją zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

1) seria A25 o wartości 2 500 000 zł,

2) seria B25 o wartości 5 000 000 zł,

3) seria C25 o wartości 5 000 000 zł,

4) seria D25 o wartości 5 000 000 zł,

5) seria E25 o wartości 5 000 000 zł,

6) seria F25 o wartości 4 000 000 zł,

7) seria G25 o wartości 10 500 000 zł,

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2025 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.

**§ 4.** 1. Obligacje serii A25 zostaną wykupione w 2032 r.

2. Obligacje serii B25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2033 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz.U. z 2024 r. poz. 1572.

<sup>2)</sup>Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w Dz.U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756.

2) w 2034 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

3. Obligacje serii C25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2035 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

2) w 2036 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

4. Obligacje serii D25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2037 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

2) w 2038 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

5. Obligacje serii E25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2039 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

2) w 2040 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 500 000 zł,

6. Obligacje serii F25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2041 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł,

2) w 2042 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł,

7. Obligacje serii G25 zostaną wykupione w 2043 r.

8. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

9. 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 2025-2043.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jabłonna lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2032-2043.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Uzasadnienie

Gmina Jabłonna w 2025 r. planuje emisję obligacji w wysokości 37 000 000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 32 000 000 zł oraz wykup obligacji z lat ubiegłych w wysokości 5 000 000 zł.

Wydatki inwestycyjne w 2025 r. planuje się w wysokości 65 018 176,51 zł. Na sfinansowanie inwestycji gmina planuje dochody własne w wysokości 13 883 554,51 zł, dotacje ze środków UE, budżetu państwa i innych JST w łącznej wysokości 19 134 622,00 zł, emisję obligacji na pokrycie planowanego deficytu budżetu 2025 r. w wysokości 32 000 000 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 2032-2043.

Wydatki z tytułu oprocentowania oraz rozchody z tytułu wykupu obligacji zawarte są w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jabłonna na lata 2025-2043.