

Projekt

z dnia 23 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBICZ**

z dnia 29 maja 2025 r.

w sprawie emisji obligacji w 2025 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 708) Rada Gminy Lubicz uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Lubicz wyemituje 9 800 (słownie: dziewięć tysięcy osiemset tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 9 800 000 zł (słownie: dziewięć milionów osiemset 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 komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych (kwota 5 537 600 zł) oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kwota 4 262 400 zł).

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

- 1) Seria A25 o wartości 100 000,00 zł,
- 2) Seria B25 o wartości 100 000,00 zł,
- 3) Seria C25 o wartości 100 000,00 zł,
- 4) Seria D25 o wartości 1 000 000,00 zł,
- 5) Seria E25 o wartości 1 500 000,00 zł,
- 6) Seria F25 o wartości 1 500 000,00 zł,
- 7) Seria G25 o wartości 1 500 000,00 zł,
- 8) Seria H25 o wartości 2 000 000,00 zł,
- 9) Seria I25 o wartości 2 000 000,00 zł,

2. Emisja obligacji serii A25, B25, C25, D25, E25, F25, G25, H25, I25 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 Lubicz.

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

- 1) obligacje serii A25 zostaną wykupione w 2030 r.,
- 2) obligacje serii B25 zostaną wykupione w 2031 r.,
- 3) obligacje serii C25 zostaną wykupione w 2032 r.,
- 4) obligacje serii D25 zostaną wykupione w 2033 r.,
- 5) obligacje serii E25 zostaną wykupione w 2034 r.,

- 6) obligacje serii F25 zostaną wykupione w 2035 r.,
- 7) obligacje serii G25 zostaną wykupione w 2036 r.,
- 8) obligacje serii H25 zostaną wykupione w 2037 r.,
- 9) obligacje serii I25 zostaną wykupione w 2038 r.,

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.

§ 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 WIBOR6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę banku.

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 Lubicz w latach 2025-2038.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lubicz i/lub przychodów Gminy Lubicz.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Lubicz do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubicz.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Marcin Różycki

UZASADNIENIE

Przedłożony projekt uchwały Rady Gminy Lubicz stanowi początek procedury emisji obligacji komunalnych i podstawę prawną dalszych działań Gminy w tym zakresie. Z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość negocjowania warunków korzystne jest pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji. Niedokonanie wyboru agenta emisji w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych wynika z zapisów art. 11 ust. 1 pkt 7, który stanowi, iż usługi finansowe związane z emisją, sprzedażą, kupnem lub transferem papierów wartościowych są wyłączone z obowiązku stosowania wyżej wymienionej ustawy.

Na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostka samorządu terytorialnego posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Lubicz zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2025 r. Wielkość emisji oraz terminy wykupu ustalono biorąc pod uwagę z jednej strony możliwości finansowe Gminy, a z drugiej zaś konieczność spełnienia ustawowych wymogów wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Marcin Różycki