

**UCHWAŁA NR V/ /2024  
RADY GMINY WYRY**

z dnia 26 września 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji 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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz 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 późn.zm.)

**Rada Gminy Wyry uchwala**

**§ 1.** 1. Gmina Wyry wyemituje 4.000 (słownie: cztery tysiące) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4.000.000,00 zł (słownie: cztery miliony złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Emisja ma celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu w 2024 roku w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę planowanych zadań inwestycyjnych.

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

- 1) seria A24 o wartości 2.000.000,00 zł,
  - 2) seria B24 o wartości 2.000.000,00 zł,
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.
  3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
  4. Wydatki i rozchody związane z:
    - a) przeprowadzeniem emisji,
    - b) wykupem obligacji,
    - c) wypłatą oprocentowania
- zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy Wyry w latach 2024 – 2040.

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

- 1) w 2039 roku zostaną wykupione obligacje serii A24,

2) w 2040 roku zostaną wykupione obligacje serii B24.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Wiry obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

4. 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.** Upoważnia się Wójta do:

a) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,

b) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji,

c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,

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

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

### **Uzasadnienie**

do Uchwały Nr V/...../2024 Rady Gminy Wyry z dnia 26 września 2024 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Gmina Wyry jako jednostka samorządu terytorialnego 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, ma możliwość emisji obligacji. Gmina Wyry zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2024 roku w kwocie 4.000.000,00 zł.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 roku. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe, w celu zabezpieczenia realizacji inwestycji, określono na poziomie 4.000.000,00zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2039-2040. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art.243 ustawy o finansach publicznych zawarty w WPF Gminy Wyry na lata 2024-2040 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresach prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy korzystne, z uwagi uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków m.in. w zakresie ustalenia karencji w spłacie, terminu wykupu obligacji.

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Wyry stanowi formalny początek i podstawę prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.