

UCHWAŁA NR III/30/2024
RADY GMINY BIAŁE BŁOTA

z dnia 25 czerwca 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Białe Błota oraz określenia zasad ich
zbywania, nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.). art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Białe Błota wyemituje obligacje na łączną kwotę 16.000.000,00 zł (słownie: szesnaście milionów złotych) w łącznej liczbie 16.000 (słownie: szesnaście tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać wprowadzone do obrotu na rynku regulowanym.

§ 2. Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w następujących seriach:

- | | | |
|----|--------------------|-------------------|
| 1) | seria A24 na kwotę | 2.000.000,00 zł; |
| 2) | seria B24 na kwotę | 4.000.000,00 zł; |
| 3) | seria C24 na kwotę | 10.000.000,00 zł; |

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Białe Błota.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2031 roku z każdej obligacji serii A24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (2.000 szt. obligacji x 500 zł);
- 2) w 2032 roku z każdej obligacji serii A24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (2.000 szt. obligacji x 500 zł);
- 3) w 2033 roku z każdej obligacji serii B24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000,00 zł (4.000 szt. obligacji x 500 zł);

- 4) w 2034 roku z każdej obligacji serii B24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000,00 zł (4.000 szt. obligacji x 500 zł);
- 5) w 2035 roku z każdej obligacji serii C24 wykupione zostanie 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 200 zł);
- 6) w 2036 roku z każdej obligacji serii C24 wykupione zostanie 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 200 zł);
- 7) w 2037 roku z każdej obligacji serii C24 wykupione zostanie 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 200 zł);
- 8) w 2038 roku z każdej obligacji serii C24 wykupione zostanie 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 200 zł);
- 9) w 2039 roku z każdej obligacji serii C24 wykupione zostanie 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 2.000.000,00 zł (10.000 szt. obligacji x 200 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 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 Białe Błota.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Białe Błota.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Białe Błota do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Białe Błota.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Białe Błota

Sławomir Ossowski

Uzasadnienie

Każda 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, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Białe Błota zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2031 – 2039. Wielkość emisji oraz termin wykupu 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Białe Błota na lata 2024-2039 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Białe Błota korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Gminy Białe Błota jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy Białe Błota.

Przewodniczący Rady Gminy
Białe Błota

Sławomir Ossowski