

*Uchwała o...
Druk 5*

PROJEKT

**Uchwała nr VI/ 124
Rady Miejskiej w Rynie
z dnia 25 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.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 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) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Ryn wyemituje obligacje na łączną kwotę 5.000.000,00 zł (słownie: pięć milionów złotych 00/100) w łącznej liczbie 5.000 (słownie: pięć 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.

§ 2.

Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w następujących seriach:
 - 1) seria A24 na kwotę 500 000,00 zł
 - 2) seria B24 na kwotę 500 000,00 zł
 - 3) seria C24 na kwotę 500 000,00 zł
 - 4) seria D24 na kwotę 500 000,00 zł
 - 5) seria E24 na kwotę 500 000,00 zł
 - 6) seria F24 na kwotę 500 000,00 zł
 - 7) seria G24 na kwotę 1 000 000,00 zł
 - 8) seria H24 na kwotę 1 000 000,00 zł
2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Ryn.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
 - 1) w 2027 roku wykupione zostaną obligacje serii A24;
 - 2) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii B24;
 - 3) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii C24;
 - 4) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii D24;

- 5) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii E24;
 - 6) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii F24;
 - 7) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii G24;
 - 8) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii H24;
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 Ryn.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Ryn.

§ 7.

Upoważnia się Burmistrza do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którem 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
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ryn.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Andrzej Mieczkowski

Kancelaria Prawna AJiP
Sprawdzono pod względem
Anna Skolimowska
Podpis: Data:
rada gminy
01-2452

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 Ryn zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2027–2034. 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 Ryn na lata 2024-2034 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 Ryn 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 Ryn 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.

Burmistrz Miasta i Gminy Ryn

Jarosław Filipek