

**UCHWAŁA NR IV/29/2024
RADY MIEJSKIEJ W SWARZĘDZU**

z dnia 20 czerwca 2024 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Swarzędz 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 (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 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.); 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),

Rada Miejska, uchwala co następuje:

§ 1.

1. Gmina Swarzędz wyemituje 35.000 (słownie: trzydzieści pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 35.000.000 zł (słownie: trzydzieści pięć milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w szczególności na inwestycje z zakresu budowy dróg i infrastruktury komunalnej.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) Seria A24 o wartości 5.000.000 zł,

2) Seria B24 o wartości 10.000.000 zł,

3) Seria C24 o wartości 10.000.000 zł,

4) Seria D24 o wartości 10.000.000 zł,

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Swarzędz.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;
- w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;
- w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;
- w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;
- w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;

2) obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;
- w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;
- w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączną kwotę 4.000.000 zł;
- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączną kwotę 4.000.000 zł;

3) obligacje serii C24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł;
- w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600 zł na łączną kwotę 6.000.000 zł;
- w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł;

4) obligacje serii D24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączną kwotę 4.000.000 zł;
- w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600 zł na łączną kwotę 6.000.000 zł;

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 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 Swarzędz w latach 2024-2039.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Swarzędz lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2028-2039.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Swarzędz.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Celem planowanej emisji obligacji komunalnych jest pozyskanie środków finansowych na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie Gminy Swarzędz w roku 2024 nieznajdujących pokrycia w dochodach własnych Gminy.

Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż kredyt bankowy. Składa się na to brak przeprowadzania procedury przetargowej, co znacznie skraca okres pozyskania środków finansowych, gwarancje dojścia emisji do skutku i pozyskania środków, elastyczność – czyli dopasowanie wielkości emisji do potrzeb kapitałowych oraz określenie takich terminów wykupu, które zapewnią bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała stanowi początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych. Zostały określone ogólne warunki emisji, tj. wielkość emisji, podział na serie, długości życia poszczególnych obligacji oraz sposób emisji. Określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do wyłącznej właściwości Rady Miejskiej należy podejmowanie uchwał w sprawie emisji obligacji oraz określenie zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.