

**UCHWAŁA Nr .../.../2024**  
**Rady Gminy Grunwald**  
**z dnia 15 lutego 2023 roku**

**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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz 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 2022 r. poz. 2244 z późn.zm.)

**Rada Gminy uchwala co następuje:**

**§ 1**

1. Gmina Grunwald wyemituje 5.768 (słownie: pięć tysięcy siedemset sześćdziesiąt osiem) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.768.000 zł (słownie: pięć milionów siedemset sześćdziesiąt osiem 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**

1. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu.

**§3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) seria A24 o wartości 1.200.000 zł,
  - 2) seria B24 o wartości 750.000 zł,
  - 3) seria C24 o wartości 1.218.000 zł,
  - 4) seria D24 o wartości 1.300.000 zł,
  - 5) seria E24 o wartości 1.300.000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
  - a. przeprowadzeniem emisji,
  - b. wykupem obligacji,
  - c. wypłatą oprocentowaniazostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2024 - 2035.

**§ 4**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) z każdej obligacji serii A24 w 2028 r. zostanie wykupione 125 zł, wartość wykupu wyniesie 150.000 zł (1.200 szt. obligacji x 125 zł),
  - 2) z każdej obligacji serii A24 w 2029 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000 zł (1.200 szt. obligacji x 150 zł),
  - 3) z każdej obligacji serii A24 w 2030 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000 zł (1.200 szt. obligacji x 150 zł),
  - 4) z każdej obligacji serii A24 w 2031 r. zostanie wykupione 575 zł, wartość wykupu wyniesie 690.000

- zł (1.200 szt. obligacji x 575 zł),
- 5) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,
  - 6) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C24,
  - 7) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii D24,
  - 8) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii E24.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
  3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Grunwald obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
  4. 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**

Upoważnia się Wójta do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którym 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.

#### **§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grunwald.

#### **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Bawolska

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy z dnia 15 lutego 2024 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Grunwald stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pokrycie deficytu budżetowego.

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.

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.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.