

**UCHWAŁA Nr .../.../2024**  
**Rady Gminy Grunwald**  
**z dnia 15 maja 2024 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 17.000 (słownie: siedemnaście tysięcy obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 17.000.000 zł (słownie: siedemnaście milionów 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 w kwocie 6.986.293,43 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 10.013.706,57 zł.

**§3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) seria A24 o wartości 2.300.000 zł,
  - 2) seria B24 o wartości 1.000.000 zł,
  - 3) seria C24 o wartości 1.100.000 zł,
  - 4) seria D24 o wartości 1.500.000 zł,
  - 5) seria E24 o wartości 1.600.000 zł,
  - 6) seria F24 o wartości 1.700.000 zł,
  - 7) seria G24 o wartości 1.800.000 zł,
  - 8) seria H24 o wartości 1.900.000 zł,
  - 9) seria I24 o wartości 2.000.000 zł,
  - 10) seria J24 o wartości 2.100.000 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 - 2039.

**§ 4**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) z każdej obligacji serii A24 w 2027 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 460.000 zł (2.300 szt. obligacji x 200 zł),
  - 2) z każdej obligacji serii A24 w 2028 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 460.000 zł (2.300 szt. obligacji x 200 zł),

- 3) z każdej obligacji serii A24 w 2029 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 575.000 zł (2.300 szt. obligacji x 250 zł),
  - 4) z każdej obligacji serii A24 w 2030 r. zostanie wykupione 350 zł, wartość wykupu wyniesie 805.000 zł (2.300 szt. obligacji x 350 zł),
  - 5) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii B24,
  - 6) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii C24,
  - 7) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii D24,
  - 8) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii E24,
  - 9) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii F24,
  - 10) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii G24,
  - 11) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii H24,
  - 12) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii I24,
  - 13) w 2039 roku zostaną wykupione obligacje serii J24.
2. Obligacje zostaną wykupione 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, 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.

#### **§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grunwald.

#### **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Zwalińska

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy z dnia 15 maja 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.