

Projekt

z dnia 26 lutego 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY RZEKUŃ**

z dnia 2025 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 609, ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (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 2015r. o obligacjach (Dz. U. z 2024 r. poz. 708), uchwala się, co następuje:

§ 1.

- a) Gmina Rzekuń wyemituje obligacje komunalne na łączną kwotę 10.000.000,00 zł (słownie: dziesięć milionów złotych).
- b) Wartość nominalna jednej obligacji będzie wynosiła 1 000 zł.
- c) Emitowane obligacje będą obligacjami niezabezpieczonymi.
- d) Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
- e) Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.
- f) Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytu.

§ 3. Obligacje wyemitowane zostaną w 4 (słownie: czterech) seriach:

1. A25 na kwotę 3.000.000 zł (słownie: trzy miliony złotych), nie później niż 31 grudnia 2025r.
2. B25 na kwotę 3.000.000 zł (słownie: trzy miliony złotych), nie później niż 31 grudnia 2025r.
3. C25 na kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych), nie później niż 31 grudnia 2025r.
4. D25 na kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych), nie później niż 31 grudnia 2025r.
5. E25 na kwotę 2.000.000 zł (słownie: dwa miliony złotych), nie później niż 31 grudnia 2025r.

§ 4. 1. Obligacje serii A25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- 1) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),
 - 2) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),
 - 3) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),
2. Obligacje serii B25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- 1) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),
 - 2) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 2.000.000 zł (słownie: dwa miliony złotych),
3. Obligacje serii C25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),

4. Obligacje serii D25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),

5. Obligacje serii E25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 2.000.000 zł (słownie: dwa miliony złotych).

6. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.

7. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

8. Jeżeli termin wykupu obligacji przypadnie w 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 WIBOR6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę w całym okresie począwszy od dnia emisji do końcowego terminu ich wykupu.

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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane począwszy od daty wykupu.

§ 6. 1. Wykup obligacji i wypłata oprocentowania w latach 2025-2036 zostaną pokryte z dochodów gminy pochodzących z podatku dochodowego od osób fizycznych.

2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2032-2036 zostaną pokryte z dochodów własnych gminy.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) emisji obligacji określonych w niniejszej uchwale,

2) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją i obsługą emisji obligacji,

3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,

4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.