

UCHWAŁA NR VI.87.2024
RADY GMINY USTKA

z dnia 31 października 2024 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Ustka

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572; z 2023 r. poz. 1688), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572; z 2022 r. poz. 1079; z 2021 r. poz. 2054) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2024 r. poz. 708)

Rada Gminy Ustka
uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Ustka wyemituje 7 200 sztuk obligacji na okaziciela o wartości nominalnej po **1 000,00 zł** (słownie złotych: jeden tysiąc) każda – na łączną kwotę **7 200 000,00 zł** (słownie złotych: siedem milionów dwieście tysięcy).

2. Emisja obligacji nastąpi w roku 2024.

3. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Cena emisyjna obligacji równa będzie ich wartości nominalnej.

6. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji obligacji pokryte zostaną z dochodów własnych Gminy Ustka.

7. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

8. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ustka na 2024 rok w wysokości 4 700 000,00 zł (słownie złotych: cztery miliony siedemset tysięcy), spłatę kredytu w wysokości 1 500 000,00 zł (słownie złotych: jeden milion pięćset tysięcy) oraz spłatę wcześniej wyemitowanych obligacji w wysokości 1 000 000,00 zł (słownie złotych: jeden milion).

§ 3. Obligacje wyemitowane zostaną w następujących seriach:

- a) seria A24 o wartości nominalnej 500 000,00 zł,
- b) seria B24 o wartości nominalnej 2 500 000,00 zł,
- c) seria C24 o wartości nominalnej 3 000 000,00 zł,
- d) seria D24 o wartości nominalnej 1 200 000,00 zł.

§ 4. 1. Obligacje wykupione zostaną w następujących terminach:

- a) obligacje serii A24 w roku 2028,
- b) obligacje serii B24 w roku 2029,
- c) obligacje serii C24 w roku 2030,

d) obligacje serii D24 w roku 2031.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeśli termin wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji naliczane i wypłacane będzie w okresach półrocznych liczonych od daty emisji poszczególnych serii, 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, powiększone o marżę.

3. Ostateczna wysokość marży, o której mowa w ust. 2, ustalona zostanie w wyniku negocjacji z nabywcą obligacji.

4. Odsetki wypłaca się w pierwszym dniu roboczym następującym po upływie okresu odsetkowego.

5. Jeżeli termin wypłaty odsetek przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

6. Poczynając od dnia wykupu obligacje nie będą oprocentowane.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Ustka w latach 2024 - 2031.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Ustka lub z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2028 - 2031.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Ustka do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz wypełnienia świadczeń z nich wynikających,
- 2) zawarcia umowy z podmiotem, w celu powierzenia czynności związanych z kompleksową organizacją i obsługą emisji obligacji, w tym wypełnienia zobowiązań wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustka.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

1. Istniejący stan prawny i faktyczny w dziedzinie, która ma być normowana oraz wyjaśnienie potrzeby i celu wydania aktu prawnego:

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe w celu finansowania planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów. Uchwałą nr LX.810.2023 Rady Gminy Ustka z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ustka na 2024 rok z późniejszymi zmianami upoważniono Wójta do emisji obligacji. W budżecie Gminy Ustka na 2024 rok po stronie przychodów zaplanowana została kwota obligacji w wysokości 7.200.000,00 zł (słownie: siedem milionów dwieście złotych), która przeznaczona zostanie na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ustka w wysokości 4.700.000,00 zł, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 1.500.000,00 zł oraz spłatę wcześniej wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 1.000.000,00 zł. Obligacje zostaną wykupione w latach 2028 – 2031. Planowana emisja obligacji zapisana jest również w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2031.

2. Wykazanie różnic pomiędzy dotychczasowym a projektowanym stanem prawnym:

Nie dotyczy.

3. Charakterystyka przewidzianych skutków społecznych i gospodarczych, a także finansowych związanych z wejściem w życie proponowanego aktu prawnego:

Podjęcie przedłożonej uchwały umożliwi Wójtowi dokonanie wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z emisji obligacji.

4. Informacje o źródłach finansowania:

Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania pokryte zostaną z dochodów własnych Gminy Ustka w latach 2024-2031.

5. Wskazanie osoby sporządzającej uzasadnienie:

Joanna Michalska

6. Inne informacje przewidziane przepisami prawa:

Nie dotyczy.