

**UCHWAŁA NR VII/44/2024
RADY GMINY GNIEZNO**

z dnia 11 października 2024 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Gniezno oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity 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 (tekst jednolity Dz. U. 2024 r. poz. 708 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Gniezno wyemituje obligacje na łączną kwotę 14 000 000,00 zł (słownie: czternaście milionów złotych) w łącznej liczbie 14 000 (słownie: czternaście tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu budżetowego zapisanego w uchwale budżetowej na 2024 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w roku 2024.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w czterech seriach:

A. seria A24 o wartości 3 500 000 zł,

B. seria B24 o wartości 3 500 000 zł,

C. seria C24 o wartości 3 500 000 zł,

D. seria D24 o wartości 3 500 000 zł.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

5. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:

A. seria A24 o wartości 3 500 000 zł zostanie wykupiona w 2030r,

B. seria B24 o wartości 3 500 000 zł zostanie wykupiona w 2031r ,

C. seria C24 o wartości 3 500 000 zł zostanie wykupiona w 2032r ,

D. seria D24 o wartości 3 500 000 zł zostanie wykupiona w 2033r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

5. Terminy i tryb umorzenia określi Wójt Gminy Gniezno.

§ 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 Gniezno.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Gniezno.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gniezna.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Patryk Dobrzyński

Uzasadnienie

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Gniezno zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2024 roku w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę realizowanych zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Gniezno korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Gminy Gniezno jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej. Środki z emisji zostaną przeznaczone na sfinansowanie niezwykle istotnych dla Mieszkańców zadań wynikających z realizacji zadań inwestycyjnych w 2024r.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie gminy.