

**UCHWAŁA NR LXXII/586/2024
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 26 stycznia 2024 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Mrocza

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), art.89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) oraz art. 2 pkt 5, art. 32 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2022 r. poz. 2244 z późn.zm.) Rada Miejska w Mroczy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Mrocza wyemituje 6.100 sztuk obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każda, na łączną kwotę do 6.100.000,00 zł (słownie: sześć milionów sto tysięcy złotych 00/100).

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

3. Obligacje nie będą zabezpieczone.

4. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

5. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

6. Obligacje mogą zostać wprowadzone do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5.000.000,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.100.000,00 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| a) seria A24 (2.000 sztuk) o wartości | 2.000.000,00 zł, |
| b) seria B24 (2.000 sztuk) o wartości | 2.000.000,00 zł, |
| c) seria C24 (2.100 sztuk) o wartości | 2.100.000,00 zł, |

2. Obligacje wyemitowane zostaną w terminie do dnia 31 grudnia 2024 r.

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

1) Obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł na łączną kwotę 500.000,00 zł;
- b) w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 750,00 zł na łączną kwotę 1.500.000,00 zł;

2) Obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 zł na łączną kwotę 250.000,00 zł;
- b) w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 875,00 zł na łączną kwotę 1.750.000,00 zł;

3) Obligacje serii C24 zostaną wykupione w roku 2041.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym następującym po tym dniu.

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

5. Oprocentowanie obligacji będzie naliczane od wartości nominalnej i wypłacane będzie w okresach półrocznych liczonych od daty emisji.

6. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe sumie stawki bazowej WIBOR dla pożyczek sześciomiesięcznych – WIBOR 6M skorygowanej o marżę inwestorską.

7. Stawka WIBOR 6M ustalona zostanie na dwa dni robocze przed rozpoczęciem każdego okresu odsetkowego.

8. Odsetki za każdy okres odsetkowy wypłaca się w pierwszym dniu roboczym następującym po upływie okresu odsetkowego.

9. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym następującym po tym dniu.

§ 5. 1. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Mrocza pochodzących z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

2. Wydatki związane z przygotowaniem i organizacją emisji obligacji zostaną pokryte z budżetu Gminy Mrocza na 2024 rok.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mrocza, który jest upoważniony do dokonywania wszelkich czynności związanych z zawarciem umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do czynności związanych ze zbywaniem, wykupem i wypełnieniem świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Łukasz Adrian Piotrowski

Uzasadnienie

Podjęcie niniejszej uchwały ma na celu sfinansowanie deficytu budżetu gminy w 2024 roku oraz spłat zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich w formie obligacji, których termin wykupu przypada na lata 2038-2041. Podmiot, któremu zostanie powierzona organizacja emisji zostanie wyłoniony spośród banków, które złożą stosowne oferty, ze względu na przedmiotowe wyłączenie tego rodzaju usług z zakresu objętego ustawą prawo zamówień publicznych. Analiza wielkości zapotrzebowania na środki finansowe potrzebne na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a także prognoza sytuacji finansowej Gminy na najbliższe lata wskazują jednoznacznie na konieczność pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, co odzwierciedlone zostało również w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mrocza. Wybór optymalnej formy finansowania powinien zostać określony na podstawie racjonalnego kryterium, tzn. całkowitego rzeczywistego kosztu pozyskania środków finansowych. Obligacje komunalne stanowiąc instrument niższego ryzyka są bezpiecznym sposobem na prowadzenie aktywnej polityki inwestycyjnej. Analiza możliwości gwarantujących realizację inwestycji związanych z rozwojem infrastruktury gminy Mrocza przemawia za wyborem niepublicznej emisji obligacji komunalnych jako atrakcyjnej i konkurencyjnej cenowo formy finansowania określonych uchwałą Gminy Mrocza. Niniejsza uchwałę Radni podjęli w głosowaniu jawnym imiennym. „Za” oddano 14 głosów, „przeciw” 0 głosów, „wstrzymało się” 0 głosów.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczu

Łukasz Adrian Piotrowski