

UCHWAŁA NR III/15/24
RADY MIEJSKIEJ JABŁONOWA POMORSKIEGO

z dnia 20 czerwca 2024 r.

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 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2024 r. poz.609, poz.721), art. 89 ust.1 pkt 2, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023 poz.1270 z późn.zm.) art.2 pkt 5 i art.33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U.z 2024 poz.708 t.j.) uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie wyemituje 8.500 (słownie: osiem tysięcy pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 8.500.000,00 zł (słownie: osiem milionów pięćset tysięcy złotych).

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji w kwocie 7.338.377,60 zł zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych ujętych w budżecie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2024 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i emisji papierów wartościowych w kwocie 1.161.622,40 zł.

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

- 1) Seria A24 o wartości 500.000,00 zł,
- 2) Seria B24 o wartości 500.000,00 zł
- 3) Seria C24 o wartości 750.000,00 zł
- 4) Seria D24 o wartości 700.000,00 zł
- 5) Seria E24 o wartości 700.000,00 zł
- 6) Seria F24 o wartości 700.000,00 zł
- 7) Seria G24 o wartości 1.000.000,00 zł
- 8) Seria H24 o wartości 1.000.000,00 zł
- 9) Seria I24 o wartości 1.000.000,00 zł
- 10) Seria J24 o wartości 1.000.000,00 zł
- 11) Seria K24 o wartości 650.000,00 zł

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie.

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

- 1) Obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2025 r.,
- 2) Obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2026 r.
- 3) Obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2027 r.

- 4) Obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2028 r.
- 5) Obligacje serii E24 zostaną wykupione w 2029 r.
- 6) Obligacje serii F24 zostaną wykupione w 2030 r.
- 7) Obligacje serii G24 zostaną wykupione w 2031 r.
- 8) Obligacje serii H24 zostaną wykupione w 2032 r.
- 9) Obligacje serii I24 zostaną wykupione w 2033 r.
- 10) Obligacje serii J24 zostaną wykupione w 2034 r.
- 11) Obligacje serii K24 zostaną wykupione w 2035 r.

2. Obligacje zostaną wykupione wg wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Miasto i Gminę Jabłonowo Pomorskie obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca się 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 przez 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 Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie w latach 2024-2040

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2024-2035.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie do:

- 1) Zawarcia umowy z podmiotem, któremu 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.
- 2) Dokonania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) Wypełnienia świadectw wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Wiesław Grabowski

UZASADNIENIE

Na podstawie art.18 ust.2, pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2024 r.poz.609 z późn zm.), do wyłącznej właściwości Rady Miejskiej należy podejmowanie uchwał w sprawie emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

W oparciu a art. 89 ust.1 pkt 2, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2023 r. poz.1270 z późn.zm.), jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętego kredytu.

Rada Miejska Uchwałą Nr LXX/454/23 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2024 uchwaliła przychody budżetu ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 9.333.002,17 zł. Uchwałą Nr LXXIV/484/24 z dnia 11 kwietnia 2024 roku Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego kwota przychodów budżetu ze sprzedaży innych papierów wartościowych została zmniejszona do kwoty 8.500.000,00 zł. Wobec czego łączna kwota przewidywanych do wyemitowania przez Miasto i Gminę w roku 2024 obligacji wynosi 8.500.000,00 zł.

Środki pozyskane z emisji obligacji przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych w kwocie 7.338.377,60 zł, takich jak:

„Przebudowa drogi na odcinku Jaguszewice-Lembarg”, „Budowa, przebudowa i remont obiektów budowlanych boiska do piłki nożnej w miejscowości Jabłonowo Pomorskie”, „Przebudowa drogi gminnej 080145C w miejscowości Konojady etap I”, „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Górale-etap I”, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętego kredytu.

Podjęcie uchwały jest zasadne z uwagi na trwające prace inwestycyjne oraz zbliżające się terminy płatności wynikające z podpisanych umów.

Podjęcie uchwały przez Radę Miejską jest pierwszym etapem przy realizowaniu całego przedsięwzięcia. Po podjęciu uchwały i otrzymaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o możliwości wykupu obligacji komunalnych przez Miasto i Gminę Jabłonowo Pomorskie możliwe będzie rozpoczęcie prac nad emisją obligacji. Istotą możliwości spłat jest spełnienie wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, a której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych. Bazując na wielkości oprocentowania wcześniej wyemitowanych obligacji oraz stawce WIBOR szacunkowy roczny koszt obsługi zadłużenia wyniósł by około 1.050.000,00 zł w okresie karencji. A w latach następnych następowałoby jego zmniejszenie w związku z wykupem obligacji zaplanowanych w poszczególnych latach.