**UCHWAŁA Nr 485/LXXIV/2024**

**Rady Miejskiej w Chorzelach  
z dnia 29 stycznia 2024 roku**

**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 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 z późn.zm., Dz.U. z 2023 r. poz.825)

**Rada Miejska w Chorzelach uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Gmina Chorzele wyemituje 8 000 (słownie: osiem tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 8 000 000 zł (słownie: osiem milionów złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

**§ 2**

1. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1 000 000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 7 000 000,00 zł.

**§3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
   * 1. seria A24: 500 obligacji o wartości 500 000 zł,
     2. seria B24: 1 200 obligacji o wartości 1 200 000 zł,
     3. seria C24: 1 000 obligacji o wartości 1 000 000 zł,
     4. seria D24: 350 obligacji o wartości 350 000 zł,
     5. seria E24: 900 obligacji o wartości 900 000 zł,
     6. seria F24: 1 050 obligacji o wartości 1 050 000 zł,
     7. seria G24: 1 000 obligacji o wartości 1 000 000 zł,
     8. seria H24: 1 000 obligacji o wartości 1 000 000 zł,
     9. seria I24: 1 000 obligacji o wartości 1 000 000 zł.
2. Emisja obligacji serii A24, B24, C24, D24, E24, F24, G24, H24, I24 zostanie przeprowadzona w 2024 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
5. przeprowadzeniem emisji,
6. wykupem obligacji,
7. wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2024 – 2036.

**§ 4**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
2. z każdej obligacji serii A24 w 2026 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 100 000 zł (500 szt. obligacji x 200zł),
3. z każdej obligacji serii A24 w 2030 r. zostanie wykupione 800 zł, wartość wykupu wyniesie 400 000 zł (500 szt. obligacji x 800 zł),
4. z każdej obligacji serii B24 w 2027 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 300 000 zł (1 200 szt. obligacji x 250zł),
5. z każdej obligacji serii B24 w 2031 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 300 000 zł (1 200 szt. obligacji x 250zł),
6. z każdej obligacji serii B24 w 2032 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 600 000 zł (1 200 szt. obligacji x 500zł),
7. z każdej obligacji serii C24 w 2028 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 500 000 zł (1 000 szt. obligacji x 500zł),
8. z każdej obligacji serii C24 w 2036 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 500 000 zł (1 000 szt. obligacji x 500zł),
9. w 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii D24,
10. w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii E24,
11. w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii F24, G24,
12. w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii H24, I24.
13. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
14. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Chorzele obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
15. 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.

**§ 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**

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zawarcia umów 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. dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
3. wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
4. podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

**§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Chorzele.

**§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

w Chorzelach

Michał Wiśnicki

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 485/LXXIV/2024 Rady Miejskiej z dnia 29 stycznia 2024 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Chorzelach stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma na celu spłatę rat kapitałowych pożyczek i wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2024. Wykup obligacji planowany jest na lata 2026 – 2036. Wielkość emisji oraz terminy wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń wynikających m.in. z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w WPF Gminy Chorzele na lata 2024-2036 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

Przewodniczący Rady Miejskiej

w Chorzelach

Michał Wiśnicki