

**Projekt**

z dnia 14 czerwca 2024 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR III/29/2024  
RADY GMINY WALIM**

z dnia 17 czerwca 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Walim 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 z 2024 r. Dz. U. poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity 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 ) uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Gmina Walim wyemituje obligacje na łączną kwotę 7.500.000,00 zł (słownie: siedem milionów pięćset tysięcy złotych 00/100) w łącznej liczbie 7.500 (słownie: siedem tysięcy pięćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każda.

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu.

**§ 3. 1.** Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku, w następujących seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 1.250.000,00 zł;
- 2) seria B24 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 3) seria C24 na kwotę 2.125.000,00 zł;
- 4) seria D24 na kwotę 2.125.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Walim.

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

**§ 4. 1.** Wykup obligacji nastąpi w terminach:

- 1) w 2029 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 250.000 zł (1250 szt. obligacji x 200 zł);
- 2) w 2030 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 250.000 zł (1250 szt. obligacji x 200 zł);
- 3) w 2031 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 250.000 zł (1250 szt. obligacji x 200 zł);
- 4) w 2032 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 250.000 zł (1250 szt. obligacji x 200 zł);
- 5) w 2033 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 250.000 zł (1250 szt. obligacji x 200 zł);
- 6) w 2034 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (2000 szt. obligacji x 200 zł);
- 7) w 2035 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (2000 szt. obligacji x 200 zł);

- 8) w 2036 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (2000 szt. obligacji x 200 zł);
- 9) w 2037 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (2000 szt. obligacji x 200 zł);
- 10) w 2038 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (2000 szt. obligacji x 200 zł);
- 11) w 2039 roku wykupione zostaną obligacje serii C24;
- 12) w 2040 roku wykupione zostaną obligacje serii D24.

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 Walim.

**§ 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 Walim.

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

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walim.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Walim

**Zuzanna Bodurka**

## 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 Walim zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2029-2040. Wielkość emisji oraz termin wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Walim osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Walim 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 Walim jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej.

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

Sporządziła: Małgorzata Senator