

Projekt

z dnia 5 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR/..../2025

RADY GMINY JABŁONNA

z dnia 15 grudnia 2025 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Jabłonna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2025 r. poz. 1667), uchwala się co następuje:

§ 1. 1. Gmina Jabłonna wyemituje 35 000 (słownie: trzydzieści pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 35 000 000 zł (słownie: trzydzieści pięć milionów 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 zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2026 r. w związku z realizacją zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

1) seria A26 o wartości 3 000 000 zł,

2) seria B26 o wartości 3 000 000 zł,

3) seria C26 o wartości 4 000 000 zł,

4) seria D26 o wartości 4 500 000 zł,

5) seria E26 o wartości 5 000 000 zł,

6) seria F26 o wartości 5 000 000 zł,

7) seria G26 o wartości 4 500 000 zł,

8) seria H26 o wartości 6 000 000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2026 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

5. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Jabłonna obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

§ 4. 1. Obligacje serii A26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2033 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 1 500 000 zł,

2) w 2034 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 1 500 000 zł,

2. Obligacje serii B26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2035 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 1 500 000 zł,

2) w 2036 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 1 500 000 zł,

3. Obligacje serii C26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2037 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł,

2) w 2038 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł,

4. Obligacje serii D26 zostaną wykupione w 2039 r.

5. Obligacje serii E26 zostaną wykupione w 2040 r.

6. Obligacje serii F26 zostaną wykupione w 2041 r.

7. Obligacje serii G26 zostaną wykupione w 2042 r.

8. Obligacje serii H26 zostaną wykupione w 2043 r.

8. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

9. Jeżeli data wykupu obligacji 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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jabłonna w latach 2026-2043.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jabłonna lub przychodów w latach 2033-2043.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Gmina Jabłonna w 2026 r. planuje emisję obligacji w wysokości 35 000 000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 30 000 000 zł oraz wykup obligacji z lat ubiegłych w wysokości 5 000 000 zł.

Wydatki inwestycyjne w 2026 r. planuje się w wysokości 60 800 000 zł. Na sfinansowanie inwestycji gmina planuje dochody własne w wysokości 20 425 000,00 zł, dotację w wysokości 10 375 000,00 zł, emisję obligacji na pokrycie planowanego deficytu budżetu 2026 r. w wysokości 30 000 000 zł.

Emisja obligacji nastąpi po podpisaniu umowy z wybranym bankiem lub domem maklerskim wyłonionym w drodze konkursu.

Oprocentowanie obligacji oparte będzie na stawce WIBOR 6M i marży.

Obligacje zostaną wykupione w latach 2033-2043.

Wydatki z tytułu oprocentowania oraz rozchody z tytułu wykupu obligacji zawarte są w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jabłonna na lata 2026-2046.