

UCHWAŁA Nr .../.../2023
RADY GMINY DĄBRÓWKA
z dnia ... 2023 roku

w sprawie emisji obligacji komunalnych 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 (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 z późn.zm.) **Rada Gminy Dąbrówka uchwala co następuje:**

§ 1

1. Gmina Dąbrówka wyemituje 14.055 (słownie: czternaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) obligacji komunalnych o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 14.055.000 zł (słownie: czternaście milionów pięćdziesiąt pięć tysięcy 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 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 8.726.882,46 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.328.117,54 zł.
2. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.022.000,00 oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 978.000,00 zł.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria A23 o wartości 1.055.000 zł,
 - 2) seria B23 o wartości 1.000.000 zł,
 - 3) seria C23 o wartości 1.100.000 zł,
 - 4) seria D23 o wartości 2.100.000 zł,
 - 5) seria E23 o wartości 2.100.000 zł,
 - 6) seria F23 o wartości 2.200.000 zł,
 - 7) seria G23 o wartości 1.500.000 zł,
 - 8) seria A24 o wartości 700.000 zł,
 - 9) seria B24 o wartości 2.300.000 zł,
2. Emisja obligacji serii A23, B23, C23, D23, E23, F23, G23 zostanie przeprowadzona w 2023 roku. Emisja obligacji serii A24, B24 zostanie przeprowadzona w 2024 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
 - a. przeprowadzeniem emisji,
 - b. wykupem obligacji,
 - c. wypłatą oprocentowaniazostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2023 – 2037.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) w 2028 roku zostaną wykupione obligacje serii A23,
 - 2) w 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii B23,
 - 3) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii C23,
 - 4) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii D23,
 - 5) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii E23,
 - 6) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii F23,
 - 7) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii G23, A24,
 - 8) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii B24.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Dąbrówka obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
4. 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 Wójta Gminy Dąbrówka do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- 2) powierzenia w drodze umowy bankowi czynności związanych z kompleksową organizacją emisji obligacji oraz czynności związanych ze zbywaniem, nabywaniem, wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania;
- 3) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji, o której mowa w art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach, z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych lub spółką, której Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych przekazał wykonywanie czynności z zakresu prowadzenia depozytu papierów wartościowych, wprowadzenia obligacji do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówka.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Mariusz Kaim

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr .../.../2023 Rady Gminy Dąbrówka z dnia ... 2023 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Dąbrówka 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 pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2023 – 2024.

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 Gminy 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.