

UCHWAŁA NR IV.28.2024
RADY GMINY DĄBRÓWKA

z dnia 29 lipca 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania,
nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b oraz art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708) Rada Gminy Dąbrówka, uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Dąbrówka wyemituje 7.500 (słownie: siedem tysięcy pięćset) sztuk obligacji komunalnych o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 7.500.000,00 zł (słownie: siedem milionów pięćset tysięcy złotych).

2. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

3. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4.938.886,83 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.561.113,17 zł.

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

1) Seria A24 o wartości 1.500.000 zł,

2) Seria B24 o wartości 2.000.000 zł,

3) Seria C24 o wartości 2.000.000 zł,

4) Seria D24 o wartości 2.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

1) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2029 r.,

2) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2030 r.,

3) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2031 r.,

4) obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2032 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta 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 WIBOR6M, 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 Dąbrówka w latach 2024-2032.

2. Wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dąbrówka lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2029-2032.

§ 7. 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.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówka

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Dąbrówka

Anna Katarzyna Kurek

Wójt Gminy Dąbrówka
Janusz Kurek

UZASADNIENIE

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 roku 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.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Dąbrówka
Anna Katarzyna Kurek
Anna Katarzyna Kurek