

**UCHWAŁA NR XLV/460/23
RADY GMINY DRAGACZ**

z dnia 19 października 2023 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Dragacz 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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.¹⁾), 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.²⁾) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2022 r. poz. 2244 z późn. zm.³⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Dragacz wyemituje obligacje na łączną kwotę 7.430.000,00 zł (słownie: siedem milionów czterysta trzydzieści tysięcy złotych 00/100) w łącznej liczbie 7.430 (słownie: siedem tysięcy czterysta trzydzieści) 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 budżetu.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku, w następujących seriach:

1) seria A23 na kwotę 930.000,00 zł;

2) seria B23 na kwotę 1.000.000,00 zł;

3) seria C23 na kwotę 1.200.000,00 zł;

4) seria D23 na kwotę 1.200.000,00 zł;

5) seria E23 na kwotę 1.500.000,00 zł;

6) seria F23 na kwotę 1.600.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:

1) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii A23;

2) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii B23;

3) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii C23;

4) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii D23;

5) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii E23;

6) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii F23.

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 Dragacz.

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572 i 1463 i poz. 1688.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1641 i poz. 1872.

³⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 825 i poz. 1723.

§ 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 Dragacz.

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

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Dragacz do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dragacz.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Ludwik Borolewski

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XLV/460/23 Rady Gminy Dragacz z dnia 19 października w sprawie emisji obligacji Gminy Dragacz oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Dragacz 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 poprzez pozyskanie środków pieniężnych na spłatę zobowiązań oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2023.

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.

Przewodniczący Rady

Ludwik Borolewski