

Projekt

z dnia 25 września 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI - 32/2024
RADY GMINY DOBROSZYCE**

z dnia 26 września 2024 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Dobroszyce 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 (Dz.U. 2024 r. poz. 609 z późn.zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 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 (Dz. U. 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Dobroszyce wyemituje obligacje na łączną kwotę 3.500.000,00 zł (słownie: trzy miliony pięćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 3.500 (słownie: trzy tysiące pięćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) 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 roku 2024.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) seria F24 na kwotę 1.000.000,00 zł;

2) seria G24 na kwotę 2.500.000,00 zł.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

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

1) obligacje serii F24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł;

- w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł;

2) obligacje serii G24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 500.000 zł;

- w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120 zł na łączną kwotę 300.000 zł;

- w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 160 zł na łączną kwotę 400.000 zł;

- w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120 zł na łączną kwotę 300.000 zł;
- w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 500.000 zł;
- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 500.000 zł;

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 przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 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 Dobroszyce.

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

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobroszyce.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Dariusz Palma

Uzasadnienie

do uchwały nr VI - 32/2024 w sprawie emisji obligacji Gminy Dobroszyce oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

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 Dobroszyce zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych.

Emisja obligacji nastąpi w 2024 r. (seria F24, G24). Wykup obligacji planuje się w latach 2029 – 2036. Wielkość emisji oraz termin wykupu 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 Dobroszyce na lata 2024-2036 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 Dobroszyce 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 Dobroszyce jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

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