

UCHWAŁA Nr XVII/123/20
RADY GMINY DYGOWO

z dnia 03 lipca 2020 roku

w sprawie emisji obligacji

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j.: Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.), art. 89 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (t. j.: Dz. U. z 2018 r., poz. 483 z późn.zm.), **uchwała się, co następuje:**

§ 1.

1. Gmina Dygowo wyemituje 2.469 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda na łączną kwotę 2 469 000,00 zł (słownie: dwa miliony czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Dygowo, związanego z wydatkami majątkowymi na inwestycje w 2020 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- | | | |
|----|-----------------------|----------------|
| a) | seria A 20 o wartości | 823 000,00 zł, |
| b) | seria B 20 o wartości | 823 000,00 zł, |
| c) | seria C 20 o wartości | 823 000,00 zł, |

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2020 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dygowo w 2020 r. pochodzących z podatku od nieruchomości.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- a) obligacje serii A20 zostaną wykupione w 2028 r.,
- b) obligacje serii B20 zostaną wykupione w 2029 r.,
- c) obligacje serii C20 zostaną wykupione w 2030 r.,

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

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

3. 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.

Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dygowo pochodzących z podatku od nieruchomości uzyskanych w latach 2020-2029.

§ 7.

1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dygowo, który jest upoważniony do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

2. Czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną powierzone w drodze umowy bankowi.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Projekt niniejszej uchwały stanowi element realizacji przyjętej uchwały budżetowej na 2020 r., w której zaplanowano, że część środków niezbędnych na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych. Dotychczas Gmina Dygowo zrealizowała już cztery programy emisji obligacji, a zobowiązania na koniec 2019 r. z tytułu przeprowadzonych emisji wynoszą 9 787 000,00 zł. Obligacje komunalne w swej istocie pełnią funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Przede wszystkim z uwagi na swoją elastyczność, gdyż instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu, które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji, a mianowicie: wielkość emisji, podział na transze i serie, sposób emisji, maksymalne warunki oprocentowania. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędna w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotować swoje oferty.

Po podjęciu przez Radę Gminy Dygowo uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych zostanie skierowany wniosek do RIO w Szczecinie o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji. Następnie zostanie wybrany agent emisji czyli podmiot odpowiedzialny za organizację, obsługę oraz płynność emisji.