

UCHWAŁA Nr XXXV/291/22

RADY GMINY DYGOWO

z dnia 29 września 2022 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 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2022 r. poz. 454 ze zm.), **Rada Gminy Dygowo uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Gmina Dygowo wyemituje 2 332 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda na łączną kwotę 2 332 000,00 zł (słownie: dwa miliony trzysta trzydzieści dwa tysiące złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. 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 2022 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - a) seria A22 o wartości 377 000,00 zł,
 - b) seria B22 o wartości 1 200 000,00 zł,
 - c) seria C22 o wartości 755 000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2022r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dygowo w 2022 r. pochodzących z podatku od nieruchomości.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - a) obligacje serii A22 zostaną wykupione w 2028 r.,
 - b) obligacje serii B22 zostaną wykupione w 2029 r.,
 - c) obligacje serii C22 zostaną wykupione w 2030 r.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.
4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Dygowo obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
5. 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.

Rozchody związane z wykupem obligacji oraz wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dygowo pochodzących z podatku od nieruchomości uzyskanych w latach 2022-2030.

§ 7.

1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Dygowa, 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 2022 r., w której zaplanowano, że część środków niezbędnych na pokrycie deficytu (1 132 000,00 zł) oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (1 200 000,00 zł) pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych. Dotychczas Gmina Dygowo zrealizowała już pięć programów emisji obligacji, a zobowiązania na 29.09.2022 r. z tytułu przeprowadzonych emisji wynoszą 8 210 000,00 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.