

**UCHWAŁA NR LIII/334/22
RADY MIEJSKIEJ W DOBIEGNIEWIE**

z dnia 30 września 2022 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Dobiegniew 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. z 2022 r. poz. 559 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (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 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 454 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Dobiegniew wyemituje obligacje na łączną kwotę 12.800.000 zł (słownie: dwanaście milionów osiemset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 12.800 (słownie: dwanaście tysięcy osiemset) 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 pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w latach 2022-2023, zgodnie z harmonogramem określonym w ust. 2.

2. Obligacji zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A22 na kwotę 1.000.000,00 zł.
- 2) seria A23 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 3) seria B23 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 4) seria C23 na kwotę 3.800.000,00 zł;
- 5) seria D23 na kwotę 2.000.000,00 zł.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

- 1) w 2024 roku wykupiona zostanie seria A23;
- 2) w 2025 roku z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1.000 szt. obligacji x 500zł);
- 3) w 2026 z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1.000 szt. obligacji x 500zł);
- 4) w 2027 roku z każdej obligacji serii B23 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (3.000 szt. obligacji x 200zł);
- 5) w 2028 roku z każdej obligacji serii B23 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 750.000 zł (3.000 szt. obligacji x 250zł);

- 6) w 2029 roku z każdej obligacji serii B23 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 750.000 zł (3.000 szt. obligacji x 250zł);
- 7) w 2030 roku z każdej obligacji serii B23 zostanie wykupione 300 zł, a wartość wykupu wyniesie 900.000 zł (3.000 szt. obligacji x 300zł);
- 8) w 2031 roku z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.900.000 zł (3.800 szt. obligacji x 500zł);
- 9) w 2032 roku z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.900.000 zł (3.800 szt. obligacji x 500zł);
- 10) w 2033 roku wykupiona zostanie seria D23.

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 Dobiegniew.

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

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dobiegniewa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Dobiegniewie

Marek Kowalczyk

UZASADNIENIE

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 Dobiegniew zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w części w 2022 r (seria A22) oraz w części w 2023 roku (serie od A23 do D23). Wykup obligacji planuje się w latach 2024-2033. 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 Dobiegniew na lata 2022-2033 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 Dobiegniew 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 Miejskiej w Dobiegniewie 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.