

UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŚWIERKLANIEC

z dnia 28 września 2023 r.

w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 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 (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 2244)

Rada Gminy Świerklaniec
uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Świerklaniec wyemituje 15.000 (słownie: piętnaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 15.000.000 zł (słownie: piętnaście milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. 1. Celem emisji w 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 4.249.840,20 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.750.159,80 zł.

2. Celem emisji w 2024 r. jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 9.000.000,00 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A23 o wartości 2.500.000 zł,
- 2) seria B23 o wartości 1.000.000 zł,
- 3) seria C23 o wartości 1.000.000 zł,
- 4) seria D23 o wartości 1.500.000 zł,
- 5) seria A24 o wartości 1.000.000 zł,
- 6) seria B24 o wartości 1.000.000 zł,
- 7) seria C24 o wartości 1.000.000 zł,
- 8) seria D24 o wartości 1.500.000 zł,
- 9) seria E24 o wartości 1.500.000 zł,
- 10) seria F24 o wartości 1.500.000 zł,
- 11) seria G24 o wartości 1.500.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A23, B23, C23 i D23 zostanie przeprowadzona w 2023 r. Emisja obligacji serii A24, B24, C24, D24, E24, F24 i G24 zostanie przeprowadzona w 2024 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
 - a.przeprowadzeniem emisji,
 - b.wykupem obligacji,

c. wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2023 – 2038.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) Z każdej obligacji serii A23 w 2030 r. zostanie wykupione 240 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (2.500 szt. obligacji x 240 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A23 w 2031 r. zostanie wykupione 240 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (2.500 szt. obligacji x 240 zł),
- 3) z każdej obligacji serii A23 w 2032 r. zostanie wykupione 240 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (2.500 szt. obligacji x 240 zł),
- 4) z każdej obligacji serii A23 w 2033 r. zostanie wykupione 280 zł, wartość wykupu wyniesie 700.000 zł (2.500 szt. obligacji x 280 zł),
- 5) W 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii B23, A24,
- 6) W 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii C23, B24,
- 7) W 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii D23, C24,
- 8) W 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii D24, E24,
- 9) W 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii F24, G24.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Świerklaniec obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

4. 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 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. Upoważnia się Wójta do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którym zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świerklaniec.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Gminy Świerklaniec 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 pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2023 - 2024.

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.