

UCHWAŁA NR 518/2023
RADY GMINY PRZEMĘT

z dnia 28 września 2023 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270z późn. 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. 2244), Rada Gminy Przemęt uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Przemęt wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 3.000 sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 3.000.000,00 PLN (słownie: trzy miliony złotych)

2. Obligacje zostaną wyemitowane w 4 (słownie: czterech) seriach w 2023 roku:

- Seria A23 na kwotę 600.000,00 PLN,
- Seria B23 na kwotę 800.000,00 PLN,
- Seria C23 na kwotę 1.000.000,00 PLN,
- Seria D23 na kwotę 600.000,00 PLN.

3. Cena emisji obligacji każdej serii będzie równa wartości nominalnej.

4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

5. Emitowane obligacje nie będą zabezpieczone.

6. Emisja nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do 5 inwestorów za pośrednictwem dedykowanej platformy zakupowej.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. Wydatki związane z organizacją emisji obligacji będą pokryte z dochodów własnych Gminy.

§ 4. Wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Przemęt. Wydatki związane z wypłatą odsetek od obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Przemęt.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o stałą marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego z tym, że jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym. Odsetki za ostatni okres odsetkowy są wypłacane w dacie wykupu.

§ 6. 1. Obligacje zostaną wykupione przez Gminę Przemęt w następujących terminach:

- obligacje serii A23 w roku 2025,
- obligacje serii B23 w roku 2026,
- obligacje serii C23 w roku 2027,
- obligacje serii D23 w roku 2028.

2. Wykup obligacji następować będzie według ich wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość nabycie przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia, lub rezygnacji z części emisji, bez ponoszenia przez emitenta dodatkowych kosztów i opłat.

4. Jeżeli termin wykupu obligacji przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przemęt.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Przemęt

Elżbieta Wita

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 518/2023 Rady Gminy Przemęt z dnia 28 września 2023 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad zbywania, nabywania i wykupu

Niniejsza uchwała Rady Gminy Przemęt 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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2023 roku związanego z inwestycjami Gminy oraz sfinansowanie spłaty zobowiązań długoterminowych. Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne, głównie z uwagi na swoją elastyczność, instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. W związku z zaplanowaniem w budżecie Gminy Przemęt na 2023 r. przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych postanawia się wyemitować obligacje na kwotę 3.000.000,00 zł (słownie: trzy miliony złotych). Wykup obligacji zaplanowano w latach 2025-2028 z dochodów własnych Gminy.

Wobec powyższego podjęcie uchwały jest zasadne.