

**UCHWAŁA NR XLVI/310/2023
RADY GMINY ŚWIECIE NAD OSĄ**

z dnia 24 listopada 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 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 z późn.zm.)

**Rada Gminy
uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Gmina Świecie nad Osą wyemituje 3.500 (słownie: trzy tysiące pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 3.500.000 zł (słownie: trzy miliony pięćset tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Celem emisji w 2023 r. jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.500.000,00 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria A23 o wartości 1.200.000 zł,
 - 2) seria B23 o wartości 1.300.000 zł,
 - 3) seria C23 o wartości 1.000.000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.
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 – 2035.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) Z każdej obligacji serii A23 w 2027 r. zostanie wykupione 165 zł, wartość wykupu wyniesie 198.000 zł (1.200 szt. obligacji x 165 zł),
 - 2) Z każdej obligacji serii A23 w 2028 r. zostanie wykupione 165 zł, wartość wykupu wyniesie 198.000 zł (1.200 szt. obligacji x 165 zł),
 - 3) Z każdej obligacji serii A23 w 2029 r. zostanie wykupione 165 zł, wartość wykupu wyniesie 198.000 zł (1.200 szt. obligacji x 165 zł),
 - 4) Z każdej obligacji serii A23 w 2030 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 300.000 zł (1.200 szt. obligacji x 250 zł),

- 5) Z każdej obligacji serii A23 w 2031 r. zostanie wykupione 255 zł, wartość wykupu wyniesie 306.000 zł (1.200 szt. obligacji x 255 zł),
- 6) Z każdej obligacji serii B23 w 2032 r. zostanie wykupione 300 zł, wartość wykupu wyniesie 390.000 zł (1.300 szt. obligacji x 300 zł),
- 7) Z każdej obligacji serii B23 w 2033 r. zostanie wykupione 300 zł, wartość wykupu wyniesie 390.000 zł (1.300 szt. obligacji x 300 zł),
- 8) Z każdej obligacji serii B23 w 2034 r. zostanie wykupione 400 zł, wartość wykupu wyniesie 520.000 zł (1.300 szt. obligacji x 400 zł),
- 9) W 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii C23.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Świecie nad Osą 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, któremu 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.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Waldemar Sitnik

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XLVI/310/2023 Rady Gminy Świecie nad Osą z dnia 24 listopada 2023 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Świecie nad Osą 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 pokrycie deficytu budżetowego w 2023 roku.

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.