

UCHWAŁA NR XXXV/304/2023
RADY GMINY JANOWIEC KOŚCIELNY

z dnia 23 maja 2023 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 r. o obligacjach (t.j. (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244) **Rada Gminy w Janowcu Kościelnym uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Janowiec Kościelny wyemituje 2800 sztuk (dwa tysiące osiemset szt.) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych), każda na łączną kwotę 2 800 000,00 zł (słownie: dwa miliony osiemset złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 (sto pięćdziesiąt) osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji w 2023 roku jest finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 2 800 000,00.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku w następujących seriach:

- 1) Seria A23 o wartości 560 000,00 zł.
- 2) Seria B23 o wartości 560 000,00 zł.
- 3) Seria C23 o wartości 560 000,00 zł.
- 4) Seria D23 o wartości 560 000,00 zł.
- 5) Seria E23 o wartości 560 000,00 zł.

2. Cena emisyjna obligacji każdej serii będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Janowiec Kościelny w 2023 roku.

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

- 1) wartość wykupu w 2025 roku wyniesie 560 000,00 zł - seria A23
- 2) wartość wykupu w 2026 r wyniesie 560 000,00 zł - seria B23
- 3) wartość wykupu w 2027 r. wyniesie 560 000,00 zł – seria C23
- 4) wartość wykupu w 2028 r. wyniesie 560 000,00 zł – seria D23
- 5) wartość wykupu w 2029 r. wyniesie 560 000,00 zł – seria E23

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Janowiec Kościelny obligacji przed terminem wykupu w celu 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane od dnia wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Janowiec Kościelny w latach 2025-2029.

2. Wykup obligacji nastąpi w latach 2025-2029 z dochodów własnych lub przychodów Gminy Janowiec Kościelny.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Janowiec Kościelny do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania oraz wykonywaniem funkcji agenta emisji.
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Janowiec Kościelny.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

UZASADNIENIE
Objaśnienia do uchwały

Projekt niniejszej uchwały został przygotowany, aby rozpocząć procedurę uruchomienia emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana z nim umowa emisji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Samorząd otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sam jest zobowiązany do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2023 roku. Obligacje w zasadzie pełnią funkcję kredytu, jednak są bardziej korzystne niż tradycyjny 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.

Opracowała: W. Szczypińska