

UCHWAŁA NR V/27/24
RADY GMINY DUSZNIKI

z dnia 23 lipca 2024 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Duszniki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z późn.zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 2024 r., poz. 708), Rada Gminy w Dusznikach uchwała, co następuje:

§ I.

1. Gmina Duszniki wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 6 180 (sześć tysięcy sto osiemdziesiąt) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.180.000,00 PLN (sześć milionów sto osiemdziesiąt tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje wyemitowane zostaną w 8 (słownie: ośmiu) seriach w 2024 roku:

- a) Seria A24 na kwotę 600.000,00 zł, nie później niż 31 grudnia 2024 roku,
- b) Seria B24 na kwotę 600.000,00 zł, nie później niż 31 grudnia 2024 roku,
- c) Seria C24 na kwotę 600.000,00 zł, nie później niż 31 grudnia 2024 roku,
- d) Seria D24 na kwotę 800.000,00 zł., nie później niż 31 grudnia 2024 roku,
- e) Seria E24 na kwotę 800.000,00 zł., nie później niż 31 grudnia 2024 roku,
- f) Seria F24 na kwotę 800.000,00 zł., nie później niż 31 grudnia 2024 roku,
- g) Seria G24 na kwotę 980.000,00 zł., nie później niż 31 grudnia 2024 roku,
- h) Seria H24 na kwotę 1.000.000,00 zł., nie później niż 31 grudnia 2024 roku.

4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej obligacji – 1.000,00 zł

(jeden tysiąc złotych).

5. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

6. Obligacje nie będą zabezpieczone.

7. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Duszniki oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Duszniki.

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

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji pokryte zostaną z dochodów własnych.

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

- a) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2028 roku,
- b) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2029 roku,
- c) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2030 roku,
- d) obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2031 roku,
- e) obligacje serii E24 zostaną wykupione w 2032 roku,
- f) obligacje serii F24 zostaną wykupione w 2033 roku,
- g) obligacje serii G24 zostaną wykupione w 2034 roku,
- h) obligacje serii H24 zostaną wykupione w 2035 roku.

2. Wykup obligacji następować będzie według wartości nominalnej. Jeżeli termin wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

3. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

4. Termin i tryb umorzenia określi Wójt Gminy Duszniki.

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy Duszniki do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z emisją i obsługą emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji i agenta płatniczego, jak również do zawarcia innych umów pozostających w związku z emisją obligacji.
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Duszniki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Duszniki

Paweł Henicz

Uzasadnienie
do Uchwały Nr V/27/24
Rady Gminy Duszniki
z dnia 23 lipca 2024 r.

Uchwała w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Duszniki stanowi formalny początek procedury emisji obligacji komunalnych w 2024 r. i podstawę prawną dalszych działań Gminy w tym zakresie. Jest ona elementem realizacji uchwały budżetowej Gminy Duszniki na 2024 r., w której wpływy z tytułu emisji obligacji zaplanowane zostały jako jedno z podstawowych źródeł przychodów.

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na finansowanie części planowanego deficytu budżetu.

Emisja obligacji w całości przeprowadzona zostanie w 2024 r. Planowana wielkość emisji wyniesie 6.180.000,00 zł. Wielkość emisji oraz terminy jej wykupu ustalono biorąc pod uwagę z jednej strony możliwości finansowe Gminy, z drugiej zaś konieczność spełnienia ustawowych wymogów wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Decyzja o pozyskaniu środków finansowych poprzez emisję obligacji wynikała przede wszystkim z korzyści, jakie niesie za sobą taka forma zaciągania zobowiązań dłużnych, szczególnie biorąc pod uwagę wysokość stóp procentowych .

W przypadku emisji obligacji Gmina zyskuje większą swobodę ustalania warunków, na jakich zaciągnie zobowiązanie (m.in. dzięki uproszczonej procedurze postępowania wynikającej z wyłączenia obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych) oraz możliwość bardziej precyzyjnego dostosowania harmonogramu wykupu obligacji do swoich możliwości finansowych.