

**UCHWAŁA NR LVII/375/23
RADY GMINY SOMIANKA**

z dnia 27 lipca 2023 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 9.lit.b z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm. oraz na podstawie art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. r. o obligacjach (Dz. U z 2022 r., poz. 2244 ze zm.), Rada Gminy Somianka, uchwała co następuje:

§ 1. 1. Gmina Somianka wyemituje 11.000 (słownie: jedenaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie : jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 11.000.000 zł (słownie: jedenaście 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. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

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

1) seria A23 o wartości 5.000.000 zł

2) seria B23 o wartości 3.000.000 zł

3) seria C23 o wartości 2.000.000 zł

4) seria D23 o wartości 1.000.000 zł

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Somianka.

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

1) obligacje serii A23 zostaną wykupione zgodnie z poniższym harmonogramem:

a) w 2024 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

b) w 2025 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

c) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

d) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 500.000 zł,

e) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,

f) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,

g) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,

2) obligacje serii B23 zostaną wykupione zgodnie z poniższym harmonogramem:

- a) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 350 zł na łączną kwotę 1.050.000 zł,
 - b) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 350 zł na łączną kwotę 1.050.000 zł.
 - c) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300 zł na łączną kwotę 900.000 zł,
- 3) obligacje serii C23 zostaną wykupione zgodnie z poniższym harmonogramem:
- a) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,
 - b) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,
- 4) obligacje serii D23 na łączną kwotę 1.000.000 zł zostaną wykupione w 2036 roku.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w pierwszym dniu roboczym następującym po tym dniu.

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

§ 5. 1. Obligacje będą oprocentowane w stosunku rocznym.

2. 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.

3. Oprocentowania będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

4. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

5. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Somianka.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Somianka do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji i wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Somianka.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Jan Rakowski

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 18 ust.2 pkt. 9 litera b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) do wyłącznej właściwości Rady Gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie emisji obligacji oraz określenie zasad ich zbywania nabywania i wykupu.

Celem emisji obligacji jest pokrycie występującego w ciągu roku planowanego deficytu budżetu gminy.

Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji obligacji.

Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w WPF osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii zaplanowano w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność finansową budżetu gminy w okresie prognozy.

Wartość zaplanowanych do wyemitowania przez Gminę Somianka obligacji to kwota 11.000.000,00 zł. Wykup obligacji zaplanowany jest do 2036 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Jan Rakowski