

UCHWAŁA NR LXVIII/476/2023
RADY GMINY WIŃSKO

z dnia 24 maja 2023 r.

w sprawie emisji obligacji

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.); 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 Wińsko, uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Wińsko wyemituje 3 500 (słownie: trzy tysiące pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 3 500 000,00 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. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

1) seria A23 o wartości 1 000 000,00 zł

2) seria B23 o wartości 1 000 000,00 zł

3) seria C23 o wartości 1 500 000,00 zł

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

1) obligacje serii A23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

a) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150,00 zł na łączną kwotę 150 000,00 zł;

b) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł na łączną kwotę 250 000,00 zł;

c) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 350,00 zł na łączną kwotę 350 000,00 zł;

d) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł na łączną kwotę 250 000,00 zł.

2) obligacje serii B23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

a) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 zł na łączną kwotę 100 000,00 zł;

b) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 350,00 zł na łączną kwotę 350 000,00 zł;

c) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150,00 zł na łączną kwotę 150 000,00 zł;

d) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150,00 zł na łączną kwotę 150 000,00 zł;

- e) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 zł na łączną kwotę 100 000,00 zł;
- f) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150,00 zł na łączną kwotę 150 000,00 zł.

3) obligacje serii C23 zostaną wykupione w 2037 r.

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.

§ 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 WIBOR6M, 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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Wińsko w latach 2023-2037.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Wińsko lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2029-2037.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Wińsko do:

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

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Regina Hukiewicz

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała stanowi początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Gmina Wińsko będąca emitentem otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań majątkowych w roku 2023.

Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji tj. wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.

Emisja obligacji jest realizacją zapisów uchwały budżetowej Gminy Wińsko na rok 2023 oraz Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2038.