

UCHWAŁA NR/...../2023
RADY GMINY USTRONIE MORSKIE
z dnia 18 kwietnia 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572), art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z późn. zm) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. 2022 r. poz. 2244) po uzyskaniu opinii Komisji Budżetu, Rada Gminy Ustronie Morskie uchwala, co następuje:

§1.1. Postanawia się wyemitować obligacje komunalne w łącznej liczbie do 15.000 (piętnaści tysięcy) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda do łącznej kwoty 15.000.000,00 zł. (piętnaście milionów złotych).

1. Emisja poszczególnych serii obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
2. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
3. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2 Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ustronie Morskie 2023r.

§ 3.1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A23 o wartości 3 200 000,00 zł;
- 2) seria B23 o wartości 4 000 000,00 zł;
- 3) seria C23 o wartości 4 000 000,00 zł;
- 4) seria D23 o wartości 3 800 000,00 zł;

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

3. Czas trwania programu emisji obligacji określa się na lata 2023-2036

§ 4. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania oraz prowizją za organizację emisji zostaną pokryte z dochodów Gminy Ustronie Morskie.

§ 5.1. Obligacje zostaną wykupione według poniższego harmonogramu::

1) obligacje serii A23 na łączną kwotę 3.200.000,00 zł (trzy miliony dwieście tysięcy złotych 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu :

- w 2024 1 100.000,00 zł
- w 2025 600.000,00 zł
- w 2026 500 000,00 zł
- w 2027 500 000,00 zł
- w 2028 500 000,00 zł

2) obligacje serii B23 na łączną kwotę 4.000.000,00 zł (cztery miliony zł 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu:

- w 2030 500.000,00 zł
- w 2031 1.500.000,00 zł
- w 2032 2.000.000,00 zł

3) obligacje serii C23 na łączną kwotę 4.000.000,00 zł (cztery miliony zł 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu

- w 2033 2.200.000,00 zł
- w 2034 1.800.000,00 zł

4) obligacje serii D23 na łączną kwotę 3.800.000,00 zł (trzy miliony osiemset tysięcy zł 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu:

- w 2035 1.800.000,00 zł
- w 2036 2.000.000,00 zł

2. 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.
3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.
5. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Ustronie Morskie obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

§ 6. 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 12 miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę w okresie obowiązywania umowy.
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.

§ 7. Upoważnia się Wójta Ustronie Morskie do :

- 1) Dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 2) Powierzenia w drodze umowy bankowi czynności związanych z kompleksową organizacją emisji obligacji oraz czynności związanych ze zbywaniem ,nabywaniem ,wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania.
- 3) Zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji ,o której mowa w art. 8 ust.2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach tj. z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych lub spółką ,której Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych przekazał wykonywanie czynności z zakresu prowadzenia depozytu papierów wartościowych ,wprowadzenia obligacji do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustronie Morskie .

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Marta Thiéle-Staszewska
ADWOKAT

WÓJT GMINY
mgr Bogdaneta Borkowska

UZASADNIENIE

Do projektu uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie w sprawie emisji obligacji komunalnych.

W budżecie gminy Ustronie Morskie na 2023r. zaplanowano przychody w wysokości 5,0 mln zł z tytułu „pożyczek i kredytów”.

Zgodnie z art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągnąć kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na :

- 1) Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego ;
- 2) Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- 3) Wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Zgodnie z powyższym planuje się zamianę pożyczki / kredytu kwota 5mln na środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych w 2023r.i zwiększenie do kwoty 15mln zł. .

Procedura pozyskania środków zewnętrznych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Ustronie Morskie korzystna, gdyż daje możliwości elastycznego negocjowania warunków przeprowadzenia emisji tj. ustalenie karencji w spłacie kapitału czy indywidualnego oprocentowania. Jednocześnie procedura ta daje możliwość podziału wysokości planowanego zadłużenia na dowolną liczbę serii, co jest niezwykle ważne z punktu widzenia bieżącego reagowania na potrzeby finansowe Gminy. W przypadku pozyskania innych źródeł finansowania ,możliwe jest niewyemitowanie całości planowanego na 2023 rok zadłużenia .Dlatego też emisja obligacji została podzielona na 4 serii.

Do przeprowadzenia emisji konieczna jest Uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji ,która określa zasady ich nabywania ,zbywania i wykupu.

Niniejszy projekt uchwały określa ogólne warunki emisji ,tj. wielkość emisji ,podział na 4 serie, termin wykupu poszczególnych serii .karencja wykupu wynosi 1 rok tj. 2029.Wykup poszczególnych serii będzie ze środków własnych gminy , c9o zawarto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2036.