

UCHWAŁA NR LV/468/2023
RADY GMINY KLESZCZEWO

z dnia 28 czerwca 2023 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Kleszczewo oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

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 ze zm.) 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Kleszczewo wyemituje obligacje na łączną kwotę 8.000.000,00 zł (słownie: osiem milionów złotych) w łącznej liczbie 8.000 (słownie: osiem tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetu.

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

1)	seria A23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
2)	seria B23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
3)	seria C23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
4)	seria D23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
5)	seria E23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
6)	seria F23 na kwotę	1.500.000,00 zł;
7)	seria G23 na kwotę	1.500.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2030 roku z każdej obligacji serii A23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 2) w 2031 roku z każdej obligacji serii A23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 3) w 2032 roku z każdej obligacji serii B23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 4) w 2033 roku z każdej obligacji serii B23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 5) w 2034 roku z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 6) w 2035 roku z każdej obligacji serii C23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 7) w 2036 roku z każdej obligacji serii D23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);

- 8) w 2037 roku z każdej obligacji serii D23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 9) w 2038 roku z każdej obligacji serii E23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 10) w 2039 roku z każdej obligacji serii E23 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);
- 11) w 2040 roku wykupione zostaną obligacje serii F23;
- 12) w 2041 roku wykupione zostaną obligacje serii G23.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji przed terminem wykupu w celu ich 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.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Kleszczewo.

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

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kleszczewo.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Maciejewski

Uzasadnienie
do Uchwały Nr LV/468/2023
Rady Gminy Kleszczewo
z dnia 28 czerwca 2023 r.

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Kleszczewo zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2023 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2030-2041. Wielkość emisji oraz termin wykupu 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kleszczewo na lata 2023-2041 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Kleszczewo korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Gminy Kleszczewo jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Maciejewski