

PROJEKT
UCHWAŁA NR L/.../2022
RADY MIEJSKIEJ W DROBINIE

z dnia 25 sierpnia 2022 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Drobin 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 (tekst jednolity z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2022 r. poz., 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2022 r., poz. 454 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Drobin wyemituje obligacje na łączną kwotę 3.200.000,00 zł (słownie: trzy miliony dwieście tysięcy złotych) w łącznej liczbie 3.200 (słownie: trzy tysiące dwieście) 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.

Celem emisji obligacji w 2022 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych na kwotę 1.695.499,97 zł oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.500,03 zł. Celem emisji obligacji w 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych na kwotę 767.000,00 zł oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 733.000,00 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w dwóch transzach w latach 2022-2023, zgodnie z harmonogramem określonym w ust. 2-3.
2. Pierwsza transza obligacji o wartości 1.700.000,00 (słownie: jeden milion siedemset tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2022 roku w następujących seriach:
 - 1) seria A22 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 2) seria B22 na kwotę 1.300.000,00 zł.
3. Druga transza obligacji o wartości 1.500.000,00 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2023 roku w następujących seriach:
 - 1) seria A23 na kwotę 800.000,00 zł;
 - 2) seria B23 na kwotę 700.000,00 zł.
4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Drobin, tj. z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
6. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
 - 1) w 2031 z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 100.000 zł (400 szt. obligacji x 250 zł);
 - 2) w 2032 z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 100.000 zł (400 szt. obligacji x 250 zł);
 - 3) w 2033 z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 100.000 zł (400 szt. obligacji x 250 zł);
 - 4) w 2034 z każdej obligacji serii A22 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 100.000 zł (400 szt. obligacji x 250 zł);
 - 5) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii B22;
 - 6) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii A23 oraz B23.
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 Drobin, tj. z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych, tj. z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych lub przychodów Gminy Drobin.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Drobinie

Adam Zbigniew Kłosiński

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W DROBINIE
z dnia 25 sierpnia 2022 r.
w sprawie emisji obligacji Gminy Drobin oraz określenia zasad ich zbywania,
nabywania i wykupu

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 Drobin zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w części w 2022 r. (serie od A22 do B22) oraz w części w 2023 r. (serie od A23 do B23) Wykup obligacji planuje się w latach 2031 – 2036. 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 Drobin na lata 2022-2036 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 Drobin 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 Miejskiej w Drobinie 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 Miejskiej w Drobinie

Adam Zbigniew Kłosiński