UCHWAŁA Nr XLIX/416/2023
Rady Gminy Frysztak
z dnia 29 maja 2023 roku

w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

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 z późn. 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 z późn. 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 z późn.zm.)

Rada Gminy Frysztak uchwala, co następuje:

§ 1

1. Gmina Frysztak wyemituje 2.633 (słownie: dwa tysiące sześćset trzydzieści trzy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 2.633.000 zł (słownie: dwa miliony sześćset trzydzieści trzy tysiące złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2

1. Celem emisji w 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 342.092,00 oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.290.908,00.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
   1) seria A23 o wartości 1.600.000 zł,
   2) seria B23 o wartości 1.033.000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z:
   1) przeprowadzeniem emisji,
   2) wykupem obligacji,
   3) wypłatą oprocentowania

- zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2023 – 2036.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
   1) Z każdej obligacji serii A23 w 2031 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1600 szt. obligacji x 150 zł),
   2) z każdej obligacji serii A23 w 2032 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1600 szt. obligacji x 150 zł),

3) z każdej obligacji serii A23 w 2033 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1600 szt. obligacji x 150 zł),
4) z każdej obligacji serii A23 w 2034 r. zostanie wykupione 210 zł, wartość wykupu wyniesie 336.000 zł (1600 szt. obligacji x 210 zł),
5) W 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii B23,
6) z każdej obligacji serii A23 w 2036 r. zostanie wykupione 340 zł, wartość wykupu wyniesie 544.000 zł (1600 szt. obligacji x 340 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Frysztak obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
4. 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 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

Upoważnia się Wójta do wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Frysztak.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jacek Król

Elektronicznie podpisany przez Jacek Król
Data: 2023.05.30 09:53:21 +02'00'

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Gminy Frysztak stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego w 2023 roku.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.