

**UCHWAŁA NR XXXVII/218/2017  
RADY GMINY DĄBRÓWNO**

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Dąbrówno 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 Dz.U. 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. 2016 r. poz. 1870 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. 2015 r. poz. 238 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

1. Gmina Dąbrówno wyemituje obligacje na łączną kwotę 1.680.000,00 zł (słownie: jeden milion sześćset osiemdziesiąt tysięcy złotych) w łącznej liczbie 1.680 (słownie: tysiąc sześćset osiemdziesiąt) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.
2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.**

Emisja ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2017 roku, w jednej transzy, w następujących seriach:
  - 1) seria A17 na kwotę 10.000,00 zł;
  - 2) seria B17 na kwotę 10.000,00 zł;
  - 3) seria C17 na kwotę 50.000,00 zł;
  - 4) seria D17 na kwotę 50.000,00 zł;
  - 5) seria E17 na kwotę 75.000,00 zł;
  - 6) seria F17 na kwotę 100.000,00 zł;
  - 7) seria G17 na kwotę 150.000,00 zł;
  - 8) seria H17 na kwotę 150.000,00 zł;
  - 9) seria I17 na kwotę 170.000,00 zł;
  - 10) seria J17 na kwotę 200.000,00 zł;
  - 11) seria K17 na kwotę 200.000,00 zł;
  - 12) seria L17 na kwotę 240.000,00 zł;
  - 13) seria M17 na kwotę 275.000,00 zł.
2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dąbrówno.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

#### **§ 4.**

1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:
  - 1) w 2018 zostaną wykupione obligacje serii A17;
  - 2) w 2019 zostaną wykupione obligacje serii B17;
  - 3) w 2020 zostaną wykupione obligacje serii C17;
  - 4) w 2021 zostaną wykupione obligacje serii D17;
  - 5) w 2022 zostaną wykupione obligacje serii E17;
  - 6) w 2023 zostaną wykupione obligacje serii F17;
  - 7) w 2024 zostaną wykupione obligacje serii G17;
  - 8) w 2025 zostaną wykupione obligacje serii H17;
  - 9) w 2026 zostaną wykupione obligacje serii I17;
  - 10) w 2027 zostaną wykupione obligacje serii J17;
  - 11) w 2028 zostaną wykupione obligacje serii K17;
  - 12) w 2029 zostaną wykupione obligacje serii L17;
  - 13) w 2030 zostaną wykupione obligacje serii M17.
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 dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
5. Terminy i tryb umorzenia określi Wójt Gminy Dąbrówno.

#### **§ 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 Dąbrówno.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Dąbrówno.

#### **§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

#### **§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR XXXVII/218/2017**  
**RADY GMINY DĄBRÓWNO**

z dnia 24 sierpnia 2017 r.

Gmina Dąbrówno jako 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, ma możliwość emisji obligacji. Gmina Dąbrówno zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2017 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 1.680.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się do 2030 roku. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii 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 WPF Gminy Dąbrówno na lata 2017-2030 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Harmonogram wykupu poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Dąbrówno 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 Dąbrówno jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej.