**UCHWAŁA NR ……**

**RADY GMINY DRAWSKO**

z dnia … maja 2025 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Drawsko 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 2024 r. Dz. U. poz. 1465) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

1. Gmina Drawsko wyemituje obligacje na łączną kwotę 2.500.000,00 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 2.500 (słownie: dwa tysiące pięćset) 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 pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2025 roku w następujących seriach:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1) | seria A25 na kwotę | 300.000,00 zł; |
| 2) | seria B25 na kwotę | 400.000,00 zł; |
| 3) | seria C25 na kwotę | 400.000,00 zł; |
| 4) | seria D25 na kwotę | 635.000,00 zł. |
| 5) | seria E25 na kwotę | 635.000,00 zł. |
| 6) | seria F25 na kwotę | 130.000,00 zł. |

1. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
2. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Drawsko.
3. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 4.**

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
2. w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii A25;
3. w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii B25;
4. w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii C25;
5. w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii D25;
6. w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii E25;
7. w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii F25.
8. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
9. 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.
10. 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 Drawsko.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Drawsko.

**§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Drawsko.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**

**RADY GMINY DRAWSKO**

z dnia … maja 2025 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 Drawsko zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2025 r. 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 Drawsko 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 Drawsko 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 Drawsko 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.