

Projekt

z dnia 19 lipca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 29 lipca 2021 r.

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 2020 r. poz. 713 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 2021 r. poz. 305) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1208 z późn. zm.) **uchwała się co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Warlubie wyemituje 7.450 (słownie: siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 7 450 000 zł (słownie: siedem milionów czterysta pięćdziesiąt tysięcy 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 2021 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.850.000 zł

2. Celem emisji w 2022 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1.000.000 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.600.000 zł.

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

- 1) seria A21: 1.850 obligacji o wartości 1.850.000 zł,
- 2) seria A22: 1.600 obligacji o wartości 1.600.000 zł,
- 3) seria B22: 750 obligacji o wartości 750.000 zł,
- 4) seria C22: 750 obligacji o wartości 750.000 zł,
- 5) seria D22: 750 obligacji o wartości 750.000 zł,
- 6) seria E22: 750 obligacji o wartości 750.000 zł,
- 7) seria F22: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,

2. Emisja obligacji serii A21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku. Emisja obligacji serii A22, B22, C22, D22, E22, F22 zostanie przeprowadzona w 2022 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z a.przeprowadzeniem emisji, b.wykupem obligacji, c.wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2021 – 2033.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) z każdej obligacji serii A21 w 2027 r. zostanie wykupione 340 zł, wartość wykupu wyniesie 629.000 zł (1.850 szt. obligacji x 340 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A21 w 2028 r. zostanie wykupione 360 zł, wartość wykupu wyniesie 666.000 zł (1.850 szt. obligacji x 360 zł),

- 3) z każdej obligacji serii A21 w 2029 r. zostanie wykupione 300 zł, wartość wykupu wyniesie 555.000 zł (1.850 szt. obligacji x 300 zł),
- 4) z każdej obligacji serii A22 w 2029 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 400.000 zł (1.600 szt. obligacji x 250 zł),
- 5) z każdej obligacji serii A22 w 2030 r. zostanie wykupione 750 zł, wartość wykupu wyniesie 1.200.000 zł (1.600 szt. obligacji x 750 zł),
- 6) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii B22, C22,
- 7) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii D22, E22,
- 8) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii F22.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Warlubie 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:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którem zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Warlubie.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Maria Jankowska

Uzasadnienie

Niniejsza Uchwała Rady Gminy Warlubie 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 pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczki, wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2021 – 2022.

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.

Wójt Gminy Warlubie

dr inż. Eugeniusz Kłopotek