

Projekt

z dnia 8 czerwca 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/...../2022
RADY GMINY CZERWONAK**

z dnia 22 czerwca 2022 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz 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 (Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2022 r. poz. 454 i 872), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Czerwonak wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 51.500 (pięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, do łącznej kwoty 51.500.000,00 PLN (pięćdziesiąt jeden milionów pięćset tysięcy złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w:

1) 2022 r. w 6 (sześciu) seriach:

- a) seria A22 na kwotę 3.500.000,00 PLN,
- b) seria B22 na kwotę 12.000.000,00 PLN,
- c) seria C22 na kwotę 3.000.000,00 PLN,
- d) seria D22 na kwotę 8.000.000,00 PLN,
- e) seria E22 na kwotę 4.000.000,00 PLN,
- f) seria F22 na kwotę 3.200.000,00 PLN;

2) 2023 r. w 4 (czterech) seriach:

- a) seria A23 na kwotę 3.800.000,00 PLN,
- b) seria B23 na kwotę 3.500.000,00 PLN,
- c) seria C23 na kwotę 3.500.000,00 PLN,
- d) seria D23 na kwotę 7.000.000,00 PLN.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanych deficytów budżetowych w latach 2022 - 2023 związanych z wydatkami majątkowymi oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy Czerwonak.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Czerwonak.

4. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

3. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

1) obligacje serii A22 w 2027 r.;

2) obligacje serii B22 zgodnie z harmonogramem:

a) w 2028 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 3.000.000,00 PLN,

b) w 2029 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 3.000.000,00 PLN,

c) w 2030 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 3.000.000,00 PLN,

d) w 2031 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 3.000.000,00 PLN;

3) obligacje serii C22 w 2032 r.;

4) obligacje serii D22 zgodnie z harmonogramem:

a) w 2033 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 4.000.000,00 PLN,

b) w 2034 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 4.000.000,00 PLN;

5) obligacje serii E22 w 2035 r.;

6) obligacje serii F22 i A23 w 2036 r.;

7) obligacje serii B23 i C23 w 2037 r.;

8) obligacje serii D23 w 2038 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwonak.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
projektu uchwały Rady Gminy Czerwonak

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

Niniejsza uchwała Rady Gminy stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. 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 pokrycie planowanych deficytów budżetowych w latach 2022 - 2023 związanych z wydatkami majątkowymi oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia postępowania na wybór podmiotu, który nabędzie obligacje i obsłuży emisję. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty.