

UCHWAŁA XIX/183/2020
RADY GMINY WYRY

z dnia 11 sierpnia 2020 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

(tj. Dz.U. z 2020r. poz. 713); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2020r. poz. 1208 z późn. zm.)

Rada Gminy Wyry uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Wyry wyemituje obligacje komunalne w łącznej liczbie 12.000 (słownie: dwanaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 0/100) każda, na łączną kwotę 12.000.000,00 zł (słownie: dwanaście milionów złotych 0/100).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jego 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 (ASO).

§ 2. 1. Celem emisji w 2020 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1.827.630,00 zł (w tym dokonanych spłat rat pożyczki i wykupu obligacji w 2020 roku przed datą emisji) oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.972.370,00 zł.

2. Celem emisji w 2021 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1.264.000,00 zł (w tym dokonanych spłat rat pożyczki i wykupu obligacji w 2021 roku przed datą emisji) oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.936.000,00 zł.

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

- 1) seria A20: 1.500 obligacji o wartości 1.500.000,00 zł,
- 2) seria B20: 2.300 obligacji o wartości 2.300.000,00 zł,
- 3) seria A21: 2.400 obligacji o wartości 2.400.000,00 zł,
- 4) seria B21: 2.200 obligacji o wartości 2.200.000,00 zł,
- 5) seria C21: 2.200 obligacji o wartości 2.200.000,00 zł,
- 6) seria D21: 1.400 obligacji o wartości 1.400.000,00 zł.

2. Emisja obligacji serii A20, B20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku. Emisja obligacji serii A21, B21, C21, D21 zostanie przeprowadzona w 2021 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 Wyry w latach 2020-2036.

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

- 1) z każdej obligacji serii A20 w 2025 r. zostanie wykupione 300 zł, wartość wykupu wyniesie 450.000 zł (1.500 szt. obligacji x 300 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A20 w 2026 r. zostanie wykupione 300 zł, wartość wykupu wyniesie 450.000 zł (1.500 szt. obligacji x 300 zł),
- 3) z każdej obligacji serii A20 w 2027 r. zostanie wykupione 400 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (1.500 szt. obligacji x 400 zł),
- 4) z każdej obligacji serii B20 w 2028 r. zostanie wykupione 300 zł, wartość wykupu wyniesie 690.000 zł (2.300 szt. obligacji x 300 zł),
- 5) z każdej obligacji serii B20 w 2029 r. zostanie wykupione 350 zł, wartość wykupu wyniesie 805.000 zł (2.300 szt. obligacji x 350 zł),
- 6) z każdej obligacji serii B20 w 2030 r. zostanie wykupione 350 zł, wartość wykupu wyniesie 805.000 zł (2.300 szt. obligacji x 350 zł),
- 7) z każdej obligacji serii A21 w 2031 r. zostanie wykupione 375 zł, wartość wykupu wyniesie 900.000 zł (2.400 szt. obligacji x 375 zł),
- 8) z każdej obligacji serii A21 w 2032 r. zostanie wykupione 375 zł, wartość wykupu wyniesie 900.000 zł (2.400 szt. obligacji x 375 zł),
- 9) z każdej obligacji serii A21 w 2033 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (2.400 szt. obligacji x 250 zł),
- 10) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii B21,
- 11) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii C21,
- 12) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii D21.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Wyry 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) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- b) zawarcia umów z podmiotem, któremu 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,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.
- d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.
- e) Upoważnia się Wójta do wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wyry.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Wyry

Joanna Pasierbek-Konieczny

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XIX/183/2020 Rady Gminy z dnia 11.08.2020r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Wryy 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 wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu rat kapitałowych pożyczki, wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2020 - 2021 .

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.

Przeprowadzone analizy finansowe wykazały, że emisja obligacji na kwotę 12.000.000,00 zł uwzględnia zachowanie płynności finansowej Gminy we wszystkich latach trwania emisji. Środki z emisji pozwolą m.in. na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2020 roku i prognozowanego deficytu w 2021 roku wynikających z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla realizacji zadań inwestycyjnych.

Przewodnicząca Rady Gminy Wryy

Joanna Pasierbek-Konieczny