

**UCHWAŁA NR LVI/ /2023
RADY GMINY WYRY**

z dnia 31 sierpnia 2023 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 2023 r. poz. 40 z późn.zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 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 2022 r. poz. 2244 z późn.zm.)

Rada Gminy Wyry uchwala

§ 1. 1. Gmina Wyry wyemituje 12.000 (słownie: dwanaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 12.000.000 zł (słownie: dwanaście milionów 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 (ASO).

§ 2. 1. Celem emisji w 2023 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 4.906.611,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 7.093.389,00 zł.

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

- 1) seria A23 o wartości 1.400.000 zł,
- 2) seria B23 o wartości 2.000.000 zł,
- 3) seria C23 o wartości 1.600.000 zł,
- 4) seria D23 o wartości 1.700.000 zł,
- 5) seria E23 o wartości 1.700.000 zł,
- 6) seria F23 o wartości 1.800.000 zł,

7) seria G23 o wartości 1.800.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 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 2023 – 2038.

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

1) z każdej obligacji serii A23 w 2028 r. zostanie wykupione 210 zł, wartość wykupu wyniesie 294.000 zł (1.400 szt. obligacji x 210 zł),

2) z każdej obligacji serii A23 w 2029 r. zostanie wykupione 210 zł, wartość wykupu wyniesie 294.000 zł (1.400 szt. obligacji x 210 zł),

3) z każdej obligacji serii A23 w 2030 r. zostanie wykupione 290 zł, wartość wykupu wyniesie 406.000 zł (1.400 szt. obligacji x 290 zł),

4) z każdej obligacji serii A23 w 2031 r. zostanie wykupione 290 zł, wartość wykupu wyniesie 406.000 zł (1.400 szt. obligacji x 290 zł),

5) z każdej obligacji serii B23 w 2032 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 300.000 zł (2.000 szt. obligacji x 150 zł),

6) z każdej obligacji serii B23 w 2033 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2.000 szt. obligacji x 250 zł),

7) z każdej obligacji serii B23 w 2034 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2.000 szt. obligacji x 250 zł),

8) z każdej obligacji serii B23 w 2035 r. zostanie wykupione 350 zł, wartość wykupu wyniesie 700.000 zł (2.000 szt. obligacji x 350 zł),

9) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii C23,

10) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii D23, E23,

11) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii F23, G23.

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, 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,
- 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 Wiry.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LVI/...../2023 Rady Gminy Wiry z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Wiry 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 rat kapitałowych pożyczki i wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego w 2023 roku.

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.