

**UCHWAŁA NR XXII/117/20
RADY GMINY TUPLICE**

z dnia 16 września 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Tuplice wyemituje 4522 (słownie: cztery tysiące pięćset dwadzieścia dwa) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4.522.000,00 zł (słownie: cztery miliony pięćset dwadzieścia dwa tysiące 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. Celem emisji jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.522.000,00 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: 700 obligacji o wartości 700.000,00 zł;

3) seria C20: 750 obligacji o wartości 750.000,00 zł;

4) seria D20: 772 obligacji o wartości 772.000,00 zł;

5) seria E20: 800 obligacji o wartości 800.000,00 zł.

2. Emisja obligacji serii A20, B20, C20, D20, E20 zostanie przeprowadzona w 2020 r.

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 2020 - 2035.

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

1) z każdej obligacji serii A20 w 2024 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 120,00 zł);

2) z każdej obligacji serii A20 w 2025 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 120,00 zł);

3) z każdej obligacji serii A20 w 2026 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 120,00 zł);

4) z każdej obligacji serii A20 w 2027 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 120,00 zł);

5) z każdej obligacji serii A20 w 2028 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 120,00 zł);

6) z każdej obligacji serii A20 w 2029 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 180.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 120,00 zł);

- 7) z każdej obligacji serii A20 w 2030 r. zostanie wykupione 140,00 zł, wartość wykupu wyniesie 210.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 140,00 zł);
- 8) z każdej obligacji serii A20 w 2031 r. zostanie wykupione 140,00 zł, wartość wykupu wyniesie 210.000,00 zł (1.500 szt. obligacji x 140,00 zł);
- 9) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B20;
- 10) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C20;
- 11) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii D20;
- 12) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii E20.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Tuplice 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 Gminy do:

- a) 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,
- 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 Tuplice.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący rady gminy

Sylwester Mazurkiewicz

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Gminy Tuplice 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 pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2020.

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.