

**UCHWAŁA NR XL/339/22  
RADY GMINY GŁÓWCZYCE**

z dnia 23 czerwca 2022 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 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022r. poz. 454 z późn. zm.)

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** 1. Gmina Głowczyce wyemituje 15.000 (słownie: piętnaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 15.000.000,00 zł (słownie: piętnaście 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.

**§ 2.** 1. Celem emisji w 2022 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.585.280,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2.414.720,00 zł.

2. Celem emisji w 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.429.969,40 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.570.030,60 zł.

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

- 1) seria A22: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
- 2) seria B22: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 3) seria C22: 1.200 obligacji o wartości 1.200.000 zł,
- 4) seria D22: 1.500 obligacji o wartości 1.500.000 zł,
- 5) seria E22: 1.200 obligacji o wartości 1.200.000 zł,
- 6) seria F22: 1.200 obligacji o wartości 1.200.000 zł,
- 7) seria G22: 1.600 obligacji o wartości 1.600.000 zł,
- 8) seria A23: 900 obligacji o wartości 900.000 zł,
- 9) seria B23: 1.250 obligacji o wartości 1.250.000 zł,
- 10) seria C23: 1.250 obligacji o wartości 1.250.000 zł,
- 11) seria D23: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
- 12) seria E23: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A22, B22, C22, D22, E22, F22, G22 zostanie przeprowadzona w 2022 roku. Emisja obligacji serii A23, B23, C23, D23, E23 zostanie przeprowadzona w 2023 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z:

- 1) przeprowadzeniem emisji,
- 2) wykupem obligacji,

3) wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych Gminy w latach 2022-2037.

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

- 1) z obligacji serii A22 w 2028 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 195.000 zł (1.300 szt. obligacji x 150 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A22 w 2029 r. zostanie wykupione 400 zł, wartość wykupu wyniesie 520.000 zł (1.300 szt. obligacji x 400 zł),
- 3) z każdej obligacji serii A22 w 2030 r. zostanie wykupione 450 zł, wartość wykupu wyniesie 585.000 zł (1.300 szt. obligacji x 450 zł),
- 4) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii B22, wartość wykupu 1.000.000,00
- 5) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii C22, wartość wykupu 1.200.000,00
- 6) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii D22, wartość wykupu 1.500.000,00
- 7) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii E22, F22, wartość wykupu 2.400.000,00
- 8) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii G22, A23, wartość wykupu 2.500.000,00
- 9) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii B23, C23, wartość wykupu 2.500.000,00
- 10) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii D23, E23, wartość wykupu 2.600.000,00

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Głównyzyce 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 WIBOR6M, 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:

- 1) 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,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 4) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głównyzyce.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Arkadiusz Kwiatkowski**

## UZASADNIENIE

do uchwały w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Główczyce 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 spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2022-2023 .

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.