

Projekt

z dnia 18 marca 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GRUDZIĄDZ**

z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie emisji obligacji oraz określenia 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 (Dz. U. z 2022 r. poz. 559), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270 oraz Dz. U. z 2022 r. poz. 83) oraz 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) **uchwala się co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Grudziądz postanawia wyemitować 6.550 (słownie: sześć tysięcy pięćset pięćdziesiąt tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6 550 000 zł (słownie: sześć milionów pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych).

2. Emitowanie obligacji będzie niezabezpieczone w rozumieniu przepisów ustawy o obligacjach.

3. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 100 osób.

4. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

5. Obligacje nie będą posiadały form dokumentu.

6. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. 1. Emisja obligacji będzie przeznaczona na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2022 roku w kwocie 4 152 035,68 zł oraz na spłatę wcześniejszych zobowiązań w kwocie 2 397 964,32 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane nie później niż w dniu 16.12.2022 rok w następujących seriach:

- 1) seria C1: 250 obligacji o wartości 250.000,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy),
- 2) seria C2: 800 obligacji o wartości 800.000,00 zł (słownie: osiemset tysięcy),
- 3) seria C3: 500 obligacji o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy),
- 4) seria C4: 500 obligacji o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy),
- 5) seria C5: 1070 obligacji o wartości 1 070.000,00 zł (słownie: jeden milion siedemdziesiąt tysięcy),
- 6) seria C6: 1000 obligacji o wartości 1 000.000,00 zł (słownie: jeden milion),
- 7) seria C7: 500 obligacji o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy),
- 8) seria C8: 530 obligacji o wartości 530.000,00 zł (słownie: pięćset trzydzieści tysięcy),
- 9) seria C9: 500 obligacji o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy),
- 10) seria C10: 500 obligacji o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy),
- 11) seria C11: 400 obligacji o wartości 400.000,00 zł (słownie: czterysta tysięcy),

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w latach 2023 -2036:

- 1) nie później niż do dnia 31.12 2023 r. zostaną wykupione obligacje serii C1

- 2) nie później niż do dnia 31.12 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii C2
- 3) nie później niż do dnia 31.12 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii C3
- 4) nie później niż do dnia 31.12 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii C4
- 5) nie później niż do dnia 31.12 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii C5
- 6) nie później niż do dnia 31.12 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii C6
- 7) nie później niż do dnia 31.12 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii C7
- 8) nie później niż do dnia 31.12 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii C8
- 9) nie później niż do dnia 31.12 2034 r. zostaną wykupione obligacje serii C9
- 10) nie później niż do dnia 31.12 2035 r. zostaną wykupione obligacje serii C10
- 11) nie później niż do dnia 31.12 2036 r. zostaną wykupione obligacje serii C11

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Grudziądz obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia, bez dodatkowych kosztów finansowych.

§ 5. 1. Obligacje będą oprocentowane w stosunku rocznym.

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

3. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę, której wysokość ustalona zostanie w umowie stron.

4. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

5. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 4 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

6. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Grudziądz.

2. Wykup obligacji nastąpi z dochodów własnych Gminy Grudziądz.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Grudziądz do:

- a) 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;
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji, wykupu obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Hanna Kołodziej

RADCA PRAWNY
Piotr Klempert

Uzasadnienie

Projekt niniejszej Uchwały Rady Gminy Grudziądz stanowi element przyjętej uchwały budżetowej na 2022 rok, w której zaplanowano, że część środków niezbędnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w 2022 roku pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych. Zapis ten stanowi wypełnienie art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który jasno precyzuje i zamyka katalog celów na jakie samorząd może zaciągnąć kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe.

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.

Przeprowadzona analiza finansowa wykazała, iż emisja obligacji na kwotę 6 550 000,00 zł nie narusza ustawowych wskaźników spłaty zobowiązań w całym okresie trwania programu emisyjnego i gwarantuje bezpieczną spłatę zobowiązania w latach 2023 – 2036 z dochodów własnych Gminy Grudziądz.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. W przypadku obligacji istnieje bowiem możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewnią 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.

Przedłożony projekt uchwały stanowi formalny początek i podstawę prawną rozpoczęcia procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych Gminy Grudziądz w trybie emisji niepublicznej. Po podjęciu przez Radę Gminy Grudziądz uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, skierowany zostanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Toruniu wniosek o wydanie opinii o możliwości wykupu papierów wartościowych. Jednocześnie zostanie wszczęta procedura mająca na celu wyłonienie agenta emisji, odpowiedzialnego za organizację i obsługę emisji. Aby pozyskać środki finansowe na najkorzystniejszych warunkach oraz przestrzegając zasad przejrzystości i konkurencji, wybór agenta emisji obligacji odbędzie się w drodze przetargu na podstawie przepisów Kodeksu Cywilnego. Niedokonanie wyboru agenta emisji w trybie ustawy Prawo zamówień Publicznych wynika z zapisów art. 11 ust. 1 pkt. 7, który stanowi, iż usługi finansowe związane z emisją, sprzedażą, kupnem lub transferem papierów wartościowych są wyłączone z obowiązku stosowania wyżej wymienionej ustawy.

Przewodnicząca Rady

Hanna Kołodziej