

**UCHWAŁA NR LXX/599/2023
RADY GMINY GRUDZIĄDZ**

z dnia 29 czerwca 2023 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 2023 r., poz. 40 i poz. 572), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i poz. 2414 oraz Dz. U. z 2023 r. poz. 412, 658 i poz. 803) 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. 2244) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Grudziądz wyemituje 30.000 (słownie: trzydzieści tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 30.000.000,00 zł (słownie: trzydzieści milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą posiadały form dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone w rozumieniu przepisów ustawy o obligacjach.
6. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. 1. Celem emisji w 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 2.444.066,46 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 16.555.933,54 zł.

2. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 2.637.272,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.362.728,00 zł.

3. Celem emisji w 2025 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 2.000.000,00 zł.

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

- 1) seria A23: o wartości 1.000.000 zł,
- 2) seria B23: o wartości 1.300.000 zł,
- 3) seria C23: o wartości 2.500.000 zł,
- 4) seria D23: o wartości 2.000.000 zł,
- 5) seria E23: o wartości 2.100.000 zł,
- 6) seria F23: o wartości 2.100.000 zł,
- 7) seria G23: o wartości 2.200.000 zł,
- 8) seria H23: o wartości 2.100.000 zł,
- 9) seria I23: o wartości 2.200.000 zł,
- 10) seria J23: o wartości 1.500.000 zł,
- 11) seria A24: o wartości 3.000.000 zł,
- 12) seria B24: o wartości 2.500.000 zł,
- 13) seria C24: o wartości 2.500.000 zł,
- 14) seria D24: o wartości 1.000.000 zł,

15) seria A25: o wartości 2.000.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A23, B23, C23, D23, E23, F23, G23, H23, I23, J23 zostanie przeprowadzona w 2023 roku. Emisja obligacji serii A24, B24, C24, D24, zostanie przeprowadzona w 2024 roku. Emisja obligacji serii A25 zostanie przeprowadzona w 2025 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 lub przychodów budżetu Gminy w latach 2023 – 2038.

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

1) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii A23,

2) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii B23,

3) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii C23,

4) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii D23, E23,

5) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii F23, G23,

6) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii H23, I23,

7) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii J23, A24,

8) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii B24, C24,

9) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii D24, A25.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

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

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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 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, wykupu obligacji oraz wypłaty oprocentowania;

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 Grudziądz.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Hanna Kołodziej

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Gminy Grudziądz 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 oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2023 – 2025.

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.

Przeprowadzona analiza finansowa wykazała, iż emisja obligacji na łączną kwotę 30 000 000,00 zł nie narusza ustawowych wskaźników spłaty zobowiązań w całym okresie trwania programu emisyjnego i gwarantuje bezpieczną spłatę zobowiązania w latach 2030 – 2038 z dochodów własnych lub przychodów Gminy Grudziądz.

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.

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 podmiotu uprawnionego do nabycia obligacji Gminy Grudziądz. Aby pozyskać środki finansowe na najkorzystniejszych warunkach oraz przestrzegając zasad przejrzystości i konkurencji, wybór podmiotu uprawnionego do emisji obligacji odbędzie się w drodze przetargu na podstawie przepisów Kodeksu cywilnego. Niedokonanie rzeczonoego wyboru 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.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

Przewodnicząca Rady

Hanna Kołodziej