

UCHWAŁA Nr IX/98/2019
RADY MIEJSKIEJ W WYRZYSKU

z dnia 26 kwietnia 2019 roku

**w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia 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 2019 r., poz. 506), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r., poz. 483) Rada Miejska w Wyrzysku uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Wyrzysk wyemituje obligacje komunalne w łącznej liczbie 5.310 sztuk (słownie: pięć tysięcy trzysta dziesięć sztuk) o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, o łącznej wartości nominalnej 5.310.000,00 zł (słownie: pięć milionów trzysta dziesięć tysięcy złotych).

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej jednej obligacji.

3. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia obligacji skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób.

4. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

5. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

6. Wierzytelności wynikające z obligacji nie będą zabezpieczone.

§ 2. Obligacje zostaną wyemitowane w trzech transzach:

1. Pierwsza transza w wysokości 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych) zostanie wyemitowana w 2018 roku w następujących seriach:

1) seria A19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych),

2) seria B19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych),

3) seria C19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych),

4) seria D19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych).

2. Druga transza w wysokości 1.500.000,00 zł (słownie: jeden milion pięćset tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2018 roku w następujących seriach:

- 1) seria E19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych),
- 2) seria F19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych),
- 3) seria G19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych).

3. Trzecia transza w wysokości 1.810.000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset dziesięć tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2018 roku w następujących seriach:

- 1) seria H19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych),
- 2) seria I19 o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych),
- 3) seria J19 o łącznej wartości nominalnej 810.000,00 zł (słownie: osiemset dziesięć tysięcy złotych).

§ 3. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

§ 4. 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 każdego 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 inny dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

- 1) obligacje serii A19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2023 roku,
- 2) obligacje serii B19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2024 roku,
- 3) obligacje serii C19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2025 roku,

- 4) obligacje serii D19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2026 roku,
- 5) obligacje serii E19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2027 roku,
- 6) obligacje serii F19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2028 roku,
- 7) obligacje serii G19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2029 roku,
- 8) obligacje serii H19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2030 roku,
- 9) obligacje serii I19 o wartości 500.000,00 zł zostaną wykupione w 2030 roku,
- 10) obligacje serii J19 o wartości 810.000,00 zł zostaną wykupione w 2030 roku.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub inny dzień ustawowo

wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Wyrzysk.

2. Wykup obligacji nastąpi z dochodów własnych budżetu Gminy Wyrzysk lub z przychodów budżetu Gminy Wyrzysk.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do uchwały Nr IX/98/2018 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 kwietnia 2019 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Niniejsza uchwała stanowi podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. 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 określa ogólne warunki emisji, określa między innymi wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji.