

**Uchwała Nr XXV/234/2021
Rady Miejskiej w Kałuszynie
z dnia 9 listopada 2021 roku**

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 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1208) Rada Miejska w Kałuszynie uchwala co następuje:

§ 1

1. Gmina Kałuszyn wyemituje 17.400 (słownie: siedemnaście tysięcy czterysta) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 17.400.000 zł (słownie: siedemnaście milionów czterysta tysięcy 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 2021 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki w kwocie 1.600.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000,00 zł.
2. Celem emisji w 2022 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytu i pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1.440.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 7.360.000,00 zł.
3. Celem emisji w 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytu i pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1.807.690,39 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.192.309,61 zł.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria A21: 1.700 obligacji o wartości 1.700.000 zł,
 - 2) seria B21: 1.900 obligacji o wartości 1.900.000 zł,
 - 3) seria A22: 1.050 obligacji o wartości 1.050.000 zł,
 - 4) seria B22: 1.050 obligacji o wartości 1.050.000 zł,
 - 5) seria C22: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł,
 - 6) seria D22: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł,
 - 7) seria E22: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł,
 - 8) seria F22: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł,
 - 9) seria G22: 1.150 obligacji o wartości 1.150.000 zł,
 - 10) seria H22: 1.150 obligacji o wartości 1.150.000 zł,
 - 11) seria A23: 1.250 obligacji o wartości 1.250.000 zł,
 - 12) seria B23: 1.250 obligacji o wartości 1.250.000 zł,
 - 13) seria C23: 1.250 obligacji o wartości 1.250.000 zł,

- 14) seria D23: 1.250 obligacji o wartości 1.250.000 zł.
2. Emisja obligacji serii A21, B21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku. Emisja obligacji serii A22, B22, C22, D22, E22, F22, G22, H22 zostanie przeprowadzona w 2022 roku. Emisja obligacji serii A23, B23, C23, D23 zostanie przeprowadzona w 2023 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
 - a. przeprowadzeniem emisji,
 - b. wykupem obligacji,
 - c. wypłatą oprocentowaniazostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2021-2035.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) z każdej obligacji serii A21 w 2026 r. zostanie wykupione 320 zł, wartość wykupu wyniesie 544.000 zł (1.700 szt. obligacji x 320 zł),
 - 2) z każdej obligacji serii A21 w 2027 r. zostanie wykupione 320 zł, wartość wykupu wyniesie 544.000 zł (1.700 szt. obligacji x 320 zł),
 - 3) z każdej obligacji serii A21 w 2028 r. zostanie wykupione 360 zł, wartość wykupu wyniesie 612.000 zł (1.700 szt. obligacji x 360 zł),
 - 4) w 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii B21,
 - 5) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii A22, B22,
 - 6) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii C22, D22,
 - 7) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii E22, F22,
 - 8) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii G22, H22,
 - 9) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii A23, B23,
 - 10) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii C23, D23.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Kałuszyn 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 Burmistrza 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,
 - 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 Burmistrzowi Kałuszyna.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej
[Signature]
Władysława Zofia Mirosz

**Uzasadnienie do
Uchwały Nr XXV/234/2021
Rady Miejskiej w Kałuszynie
z dnia 9 listopada 2021 r.**

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Kałuszynie 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 rat kapitałowych kredytów, pożyczki oraz wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2021-2023.

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 Miejskiej 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.


Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej
Władysława Zofia Mirosz