

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY GMINY KALINOWO

z dnia 2023 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 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), 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) **Rada Gminy Kalinowo uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Kalinowo wyemituje 3 160 (słownie: trzy tysiące sto sześćdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każda na łączną kwotę 3 160 000,00 zł (słownie: trzy miliony sto sześćdziesiąt tysięcy złotych 00/100).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych, w tym w ramach Programu Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

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

1) Seria A23 o wartości 1 200 000,00 zł,

2) Seria B23 o wartości 1 200 000,00 zł,

3) Seria C23 o wartości 760 000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Kalinowo.

5. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji wybranych serii obligacji.

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

1) z każdej obligacji serii A23 w 2027 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł, wartość wykupu wyniesie 360.000,00 zł (300,00 zł x 1.200 sztuk);

2) z każdej obligacji serii A23 w 2028 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł, wartość wykupu wyniesie 360.000,00 zł (300,00 zł x 1.200 sztuk);

3) z każdej obligacji serii A23 w 2029 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł, wartość wykupu wyniesie 360.000,00 zł (300,00 zł x 1.200 sztuk);

4) z każdej obligacji serii A23 w 2030 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 120.000,00 zł (100,00 zł x 1.200 sztuk);

- 5) z każdej obligacji serii B23 w 2030 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 240.000,00 zł (200,00 zł x 1.200 sztuk);
- 6) z każdej obligacji serii B23 w 2031 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł, wartość wykupu wyniesie 360.000,00 zł (300,00 zł x 1.200 sztuk);
- 7) z każdej obligacji serii B23 w 2032 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł, wartość wykupu wyniesie 360.000,00 zł (300,00 zł x 1.200 sztuk);
- 8) z każdej obligacji serii B23 w 2033 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 240.000,00 zł (200,00 zł x 1.200 sztuk);
- 9) z każdej obligacji serii C23 w 2033 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 152.000,00 zł (200,00 zł x 760 sztuk);
- 10) z każdej obligacji serii C23 w 2034 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł, wartość wykupu wyniesie 380.000,00 zł (500,00 zł x 760 sztuk);
- 11) z każdej obligacji serii C23 w 2035 roku zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł, wartość wykupu wyniesie 228.000,00 zł (300,00 zł x 760 sztuk);

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 nabycia przez Gminę Kalinowo obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 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 dnia wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Kalinowo w latach 2023-2035.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub z przychodów Gminy Kalinowo w latach 2027-2035.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Kalinowo do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również 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

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kalinowo.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

Mieczysław Głębocki

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Gminy Kalinowo stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchomienia emisji obligacji komunalnych. 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 pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych. mogą być przeznaczone na. Obligacje zostaną wyemitowane poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata, co jest najmniej kosztowną formą emisji. Marża dla inwestorów została ustalona w drodze negocjacji z bankiem – reprezentantem przyjmującym propozycję nabycia obligacji. Ustawa o obligacjach dopuszcza emitowanie przez jednostki samorządu terytorialnego obligacji niezabezpieczonych, co oznacza, że w związku z emisją obligacji nie trzeba ustanawiać żadnych zabezpieczeń spłaty, tak jak ma to miejsce w przypadku zaciągania kredytów.