

UCHWAŁA NR XXXIX/229/22
RADY MIEJSKIEJ GMINY GRYFÓW ŚLĄSKI
z dnia 25 stycznia 2022 roku

w sprawie: emisji obligacji komunalnych 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz. 1372 ze zmianami), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz. 305 ze zmianami) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2020 roku, poz. 1208 ze zmianami), uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Gmina Gryfów Śląski wyemituje 5.000 (słownie: pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych).
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 komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1	Seria A22; 2.000 obligacji o wartości	2.000.000 zł
2	Seria B22; 2.000 obligacji o wartości	2.000.000 zł
3	Seria C22; 1.000 obligacji o wartości	1.000.000 zł
2. Emisja obligacji wszystkich serii zostanie przeprowadzona w 2022 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Gryfów Śląski.

1. Obligacje zostaną wykupione przez Gminę Gryfów Śląski w następujących terminach:

1. Obligacje serii A22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2023 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- b) w 2024 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150 zł na łączną kwotę 300.000 zł,
- c) w 2025 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150 zł na łączną kwotę 300.000 zł,
- d) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- e) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- f) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- g) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- h) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- i) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- j) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 100.000 zł.

2. Obligacje serii B22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2024 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- b) w 2025 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- c) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- d) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- e) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- f) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- g) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 400.000 zł,
- h) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 400.000 zł,
- i) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 200.000 zł.

3. Obligacje serii C22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- b) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączną kwotę 400.000 zł,
- c) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł,
- d) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
4. Dopuszcza się nabycie obligacji przez Gminę Gryfów Śląski przed terminem ich wykupu w celu 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 nie wyższą niż 2% wartości nominalnej.
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

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania, prowizją zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Gryfów Śląski w latach 2022-2036.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Gryfów Śląski lub z przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2023-2036.

§ 7

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Gryfów Śląski do:

- a. zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b. zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia emisji,
- c. dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- d. wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- e. podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 8

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Gryfów Śląski.

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji.

Zgodnie z uchwałą nr XXXVIII/216/21 Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Gryfów Śląski na 2022 rok planuje się uzyskać przychody pochodzące z sprzedaży papierów wartościowych.

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2022 roku związanego z realizacją zadań inwestycyjnych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na serie i terminy wykupu, sposób emisji, a także warunki oprocentowania i pozwala na rozpoczęcie procedury emisji obligacji przez gminę.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy, przede wszystkim z uwagi na swoją elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Dodatkowo zapisy ustawy Prawo zamówień publicznych wyłączają emisję obligacji z obowiązku stosowania przepisów ustawy, co upraszcza i skraca procedurę pozyskiwania środków finansowych.

Wykup obligacji następować będzie w latach 2023-2036.