

**UCHWAŁA Nr .../20
RADY GMINY CHEŁMŹA**

z dnia 30 czerwca 2020 r.

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 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 i 1649 oraz 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695), 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 i 2243, z 2019 r. poz. 1572 i 2217 oraz z 2020 r. poz. 695) uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Gmina Chełmża wyemituje 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10 000 000,00 zł (słownie: dziesięć milionów złotych).

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

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 2020 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 500 000,00 zł.

2. Celem emisji w 2021 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki w kwocie 2 139 200,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4 360 800,00 zł.

§ 3.1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria F20: 3.500 obligacji o wartości 3 500 000,00 zł;
- 2) seria A21: 1.000 obligacji o wartości 1 000 000,00 zł;
- 3) seria B21: 3.000 obligacji o wartości 3 000 000,00 zł;
- 4) seria C21: 2.500 obligacji o wartości 2 500 000,00 zł.

2. Emisja obligacji serii F20 zostanie przeprowadzona w 2020 r.. Emisja obligacji serii A21, B21, C21 zostanie przeprowadzona w 2021 r.

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 budżetu Gminy w latach 2020-2035.

§ 4.1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) z każdej obligacji serii F20 w 2027 r. zostanie wykupione 110,00 zł, a wartość wykupu wyniesie 385 000,00 zł (3.500 szt. obligacji x 110,00 zł);

- 2) z każdej obligacji serii F20 w 2028 r. zostanie wykupione 110,00 zł, a wartość wykupu wyniesie 385 000,00 zł (3.500 szt. obligacji x 110,00 zł);
- 3) z każdej obligacji serii F20 w 2029 r. zostanie wykupione 120,00 zł, a wartość wykupu wyniesie 420 000,00 zł (3.500 szt. obligacji x 120,00 zł);
- 4) z każdej obligacji serii F20 w 2030 r. zostanie wykupione 210,00 zł, a wartość wykupu wyniesie 735 000,00 zł (3.500 szt. obligacji x 210,00 zł);
- 5) z każdej obligacji serii F20 w 2031 r. zostanie wykupione 220,00 zł, a wartość wykupu wyniesie 770 ,00 zł (3.500 szt. obligacji x 220,00 zł);
- 6) z każdej obligacji serii F20 w 2032 r. zostanie wykupione 230,00 zł, a wartość wykupu wyniesie 805 000,00 zł (3.500 szt. obligacji x 230,00 zł);
- 7) w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii A21;
- 8) w 2034 r. zostaną wykupione obligacje serii B21;
- 9) w 2035 r. zostaną wykupione obligacje serii C21.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Chełmża 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. Wartość nominalna obligacji serii F20 będzie się zmniejszać w następstwie wykupów w terminach i wartościach określonych w § 4.

3. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

4. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

5. 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 Wójta Gminy do:

- 1) 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;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 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 Chełmża.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do uchwały Nr.../20 Rady Gminy Chełmża
z dnia 30 czerwca 2020 r.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Chełmża 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 pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2020 – w kwocie 3 500 000,00 zł. Sytuacja gospodarcza związana z kryzysem spowodowanym epidemią COVID-19 zmusza gminę do utrzymania płynności finansowej, w związku z powyższym obligacje w roku 2020 zastąpią wolne środki, które były planowane na pokrycie deficytu budżetu.

Pozyskane środki pieniężne na 2021 w kwocie 6 500 000,00 zł będą służyły na pokrycie deficytu 4 360 800,00 zł i na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek 2 139 200,00 zł.

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 Gminy 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.