

UCHWAŁA NR LXXVII/523/23
RADY GMINY CHELMŹA

z dnia 5 czerwca 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 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 i 572), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, 658 i 803.), 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Chełmża wyemituje 7 000 (słownie: siedem tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 7 000 000,00 zł (słownie: siedem milionów 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. Celem emisji w 2023 r. jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 7 000 000,00 zł.

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

1) seria A23 o wartości 1 500 000,00 zł;

2) seria B23 o wartości 2 000 000,00 zł;

3) seria C23 o wartości 1 700 000,00 zł;

4) seria D23 o wartości 1 800 000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 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 lub przychodów budżetu Gminy w latach 2023 – 2036.

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

1) z każdej obligacji serii A23 w 2027 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300 000,00 zł (1500 szt. obligacji x 200,00 zł);

2) z każdej obligacji serii A23 w 2028 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300 000,00 zł (1500 szt. obligacji x 200,00 zł);

3) z każdej obligacji serii A23 w 2029 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300 000,00 zł (1500 szt. obligacji x 200,00 zł);

4) z każdej obligacji serii A23 w 2030 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300 000,00 zł (1500 szt. obligacji x 200,00 zł);

5) z każdej obligacji serii A23 w 2031 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300 000,00 zł (1500 szt. obligacji x 200,00 zł);

6) z każdej obligacji serii B23 w 2032 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 400 000,00 zł (2000 szt. obligacji x 200,00 zł);

- 7) z każdej obligacji serii B23 w 2033 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 400 000,00 zł (2000 szt. obligacji x 200,00 zł);
- 8) z każdej obligacji serii B23 w 2034 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 400 000,00 zł (2000 szt. obligacji x 200,00 zł);
- 9) z każdej obligacji serii B23 w 2035 r. zostanie wykupione 400,00 zł, wartość wykupu wyniesie 800 000,00 zł (2000 szt. obligacji x 400,00 zł);
- 10) w 2036 r. zostaną wykupione obligacje serii C23 i D23.

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. 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 Wójta do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu 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.

**Przewodniczący Rady
Gminy Janusz Iwański**

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr LXXVII/423/23 Rady Gminy z dnia 5 czerwca 2023 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 w 2023 roku.

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.