

**UCHWAŁA NR XXIII/209/20
RADY MIEJSKIEJ W SZUBINIE**

z dnia 10 września 2020 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649, 2020 i z 2020r. poz.284, 374, 568, 695 i 1175) 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Szubin wyemituje 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 20.000.000 zł (słownie: dwadzieścia 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. 1. Celem emisji w 2020 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 12.000.000,00 zł.

2. Celem emisji w 2021 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczek w kwocie 1.873.328,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.126.672,00 zł.

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

- 1) seria C20: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
- 2) seria D20: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
- 3) seria E20: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
- 4) seria F20: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 5) seria G20: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 6) seria H20: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 7) seria I20: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł,
- 8) seria J20: 1.200 obligacji o wartości 1.200.000 zł,
- 9) seria K20: 1.300 obligacji o wartości 1.300.000 zł,
- 10) seria L20: 1.500 obligacji o wartości 1.500.000 zł,
- 11) seria A21: 1.800 obligacji o wartości 1.800.000 zł,
- 12) seria B21: 1.900 obligacji o wartości 1.900.000 zł,
- 13) seria C21: 2.150 obligacji o wartości 2.150.000 zł,
- 14) seria D21: 2.150 obligacji o wartości 2.150.000 zł.

2. Emisja obligacji serii C20, D20, E20, F20, G20, H20, I20, J20, K20, L20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku. Emisja obligacji serii A21, B21, C21, D21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z:

- a) przeprowadzeniem emisji,
- b) wykupem obligacji,
- c) wypłatą oprocentowania,

- zostaną pokryte z dochodów własnych z tytułu podatków budżetu Gminy w latach 2020-2036.

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

- 1) W 2024 roku zostaną wykupione obligacje serii C20,
- 2) W 2025 roku zostaną wykupione obligacje serii D20,
- 3) W 2026 roku zostaną wykupione obligacje serii E20,
- 4) W 2027 roku zostaną wykupione obligacje serii F20,
- 5) W 2028 roku zostaną wykupione obligacje serii G20,
- 6) W 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii H20,
- 7) W 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii I20,
- 8) W 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii J20,
- 9) W 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii K20,
- 10) W 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii L20,
- 11) W 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii A21,
- 12) W 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii B21,
- 13) W 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii C21, D21.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Szubin 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, 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,
- 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 Szubina.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Anna Kijowska

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Szubinie 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, pożyczek oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2020-2021.

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 Szubin.

Przewodnicząca Rady

Anna Kijowska