

**UCHWAŁA NR XXIII/190/2021
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 23 lutego 2021 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 z późn.zm.) 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 z późn.zm.) 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 Lubień Kujawski 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 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 (ASO).

§ 2. Celem emisji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.719.576 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 3.280.424 zł wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych.

§ 3. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii A21.

1. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 roku.

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki i rozchody związane z

1) przeprowadzeniem emisji,

2) wykupem obligacji,

3) wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2021-2038.

§ 4. Obligacje zostaną wykupione w następujących kwotach i terminach:

1) w 2028 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

2) w 2029 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

3) w 2030 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

4) w 2031 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

5) w 2032 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

6) w 2033 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

7) w 2034 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

8) w 2035 r. zostanie wykupione 75 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 375.000 zł;

9) w 2036 r. zostanie wykupione 80 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 400.000 zł;

10) w 2037 r. zostanie wykupione 160 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 800.000 zł

11) w 2038 r. zostanie wykupione 160 zł z każdej obligacji serii A21 o łącznej wartości 800.000 zł;

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Lubień Kujawski 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:

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 Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim oraz w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

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 budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim 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 wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu rat kapitałowych pożyczek, kredytu oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących 2021 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 Miejskiej w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji

m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewni środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski