

UCHWAŁA NR LI/429/2022
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY

z dnia 30 września 2022 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia 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 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r., poz. 454 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Mroczka wyemituje obligacje komunalne w łącznej liczbie 1 300 sztuk (słownie: jeden tysiąc trzysta sztuk) o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę nominalną 1 300 000 zł (słownie: jeden milion trzysta tysięcy złotych).

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej jednej obligacji.

3. Emisja obligacji nastąpi w trybie oferty niepublicznej, poprzez propozycję nabycia obligacji skierowaną do indywidualnych inwestorów, w liczbie mniejszej niż 100.

4. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

5. Wierzytelności wynikające z obligacji nie będą zabezpieczone.

6. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

§ 2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2022 roku w wysokości 1 300 000 zł (słownie: jeden milion trzysta tysięcy złotych) w dwóch transzach, w następujących seriach:

1. seria A22 o łącznej wartości nominalnej 650 000 zł (słownie: sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),

2. seria B22 o łącznej wartości nominalnej 650 000 zł (słownie: sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych).

§ 3. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy, w związku z realizacją zadań majątkowych, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek.

§ 4. 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 każdego 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 inny dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach i kwotach wykupu:

a) obligacje serii A22 o wartości 650 000 zł zostaną wykupione w latach: w 2034 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2035 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2036 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2037 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2038 r. – wartość wykupu 130 000 zł;

b) obligacje serii B22 o wartości 650 000 zł zostaną wykupione w latach: w 2034 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2035 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2036 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2037 r. – wartość wykupu 130 000 zł, w 2038 r. – wartość wykupu 130 000 zł.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub inny dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Mrocza.

2. Wykup obligacji nastąpi z dochodów własnych budżetu Gminy Mrocza lub z przychodów budżetu Gminy Mrocza.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mrocza.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Jarosław Odrobiński

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała stanowi podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, zgodnie z art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który jasno precyzuje i zamyka katalog celów, na jakie jednostka może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe.

Jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe wyłącznie na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu j.s.t.,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu j.s.t.,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zapewniają bowiem większą elastyczność w zarządzaniu płynnością budżetu. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji, w tym między innymi wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Jarosław Odrobiński