

UCHWAŁA Nr.XXII.135 .2019
RADY MIEJSKIEJ W KUNOWIE

z dnia 28 listopada 2019 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 2019 r. poz. 506, 1309, 1696 i 1815), 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) oraz 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 1572), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Kunów wyemituje **8.750** (słownie: osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt) **obligacji** o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, **na łączną kwotę 8.750.000,00 zł** (słownie: osiem milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy 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 ASO.

§ 2. 1. Celem emisji w 2019 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 1.330.000,00 oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.920.000,00.

2. Celem emisji w 2020 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 1.675.000,00 oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.825.000,00.

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

- 1) seria F19 o wartości 900.000 zł;
- 2) seria G19 o wartości 400.000 zł;
- 3) seria H19 o wartości 400.000 zł.
- 4) seria I19 o wartości 450.000 zł;
- 5) seria J19 o wartości 500.000 zł;
- 6) seria K19 o wartości 600.000 zł;
- 7) seria A20 o wartości 700.000 zł;
- 8) seria B20 o wartości 800.000 zł;
- 9) seria C20 o wartości 2.000.000 zł;
- 10) seria D20 o wartości 2.000.000 zł.

2. Emisja obligacji serii F19, G19, H19, I19, J19, K19 zostanie przeprowadzona w 2019 roku. Emisja obligacji serii A20, B20, C20, D20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2019-2035.

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

- 1) w 2026 roku zostaną wykupione obligacje serii F19;
- 2) w 2027 roku zostaną wykupione obligacje serii G19;

- 3) w 2028 roku zostaną wykupione obligacje serii H19;
- 4) w 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii I19;
- 5) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii J19;
- 6) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii K19;
- 7) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii A20;
- 8) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii B20;
- 9) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii C20;
- 10) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii D20.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Kunów 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 WIBOR6M, 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 Miasta i Gminy w Kunowie do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 2) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji;
- 3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;
- 5) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy w Kunowie.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kunowie
Piotr Bek
Piotr Bek

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Kunowiestanowi 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 oraz pokrycie deficytu budżetowego w latach 2019-2020.

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 Kunowie 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.

W myśl art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1696 i 1815), rada gminy jest wyłącznie uprawniona do emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu przez burmistrza.

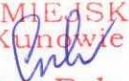
Zgodnie z art. 28 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 i 1572) emitent, będący jednostką samorządu terytorialnego, jest obowiązany oznaczyć cel emisji i nie może przeznaczyć środków pochodzących z emisji obligacji na inne cele. Cele te wskazuje art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869), w myśl którego jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty, pożyczki jak i emitować papiery wartościowe między innymi na: finansowanie planowanego deficytu budżetu (pkt 2) jak i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów (pkt 3).

Zgodnie z orzeczeniem, WSA w Gliwicach z dnia 11 marca 2015 r., wydanym w sprawie o sygn. akt I SA/GI 1355/14, określił, że cele te nie muszą być określone szczegółowo, wystarczy, aby określić, jeden z celów wymienionych w art. 89 ustawy o finansach publicznych. Ich szczegółowe wymienienie wstępuje w uchwale budżetowej, która rada zatwierdza i akceptuje każdą zmianę źródła finansowania inwestycji.

Mając powyższe na uwadze należało podjąć niniejszą uchwałę.

Opracował:

Referat Finansowy

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kunowie

Piotr Bek