

Projekt

z dnia 19 marca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁABISZYNIE**

z dnia 2024 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, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) 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. 2244 oraz z 2023 r. poz. 1723 i poz. 825), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Łabiszyn wyemituje 6 000 (słownie: sześć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.000.000,00 zł (słownie: sześć milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2024 r. oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań Gminy z tytułu spłat rat kredytów, których termin spłat przypada w roku 2024.

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

1) Seria A24 o wartości 700.000,00 zł

2) Seria B24 o wartości 700.000,00 zł

3) Seria C24 o wartości 1.400.000,00 zł

4) Seria D24 o wartości 1.500.000,00 zł

5) Seria E24 o wartości 700.000,00 zł

6) Seria F24 o wartości 1.000.000,00 zł

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji (pro wizja + opłaty) zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Łabiszyn pochodzących z podatku od nieruchomości oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

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

- obligacje Serii A24 zostaną wykupione do 25.11.2026 r.,

- obligacje Serii B24 zostaną wykupione do 31.12.2027 r.,

- obligacje Serii C24 zostaną wykupione do 15.12.2028 r.,

- obligacje Serii D24 zostaną wykupione do 17.12.2029 r.,

- obligacje Serii E24 zostaną wykupione do 16.12.2030 r.,

- obligacje Serii F24 zostaną wykupione do 31.12.2031 r.

2. Obligacje zostaną wykupione w wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Łabiszyn 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, powiększonego 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z rejestracją, wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Łabiszyn w latach 2024 - 2031.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Łabiszyn lub z przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2026-2031.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Łabiszyna do :

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienie świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łabiszyna.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Jacek Idzi Kaczmarek



dr Adam Müller
BD-1603

Uzasadnienie

Niniejsza Uchwała Rady Miejskiej w Łabiszynie stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchomienia 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 na spłatę rat kredytów, których termin przypada w roku 2024 i pokrycie deficytu budżetu Gminy Łabiszyn roku 2024 związanego z zaplanowanymi wydatkami inwestycyjnymi. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji oraz sposób emisji.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak dla Gminy Łabiszyn są bardziej korzystne niż tradycyjny 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 określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Ogólne określenia 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 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 zapewnia środki niezbędne dla funkcjonowania i rozwoju Gminy. Podjęcie uchwały jest niezbędne do podpisania umowy na organizację emisji obligacji.

BURMISTRZ
Jacek Ładzi Kaczmarek