UCHWAŁA NR L/432/2023
RADY GMINY WALIM

z dnia 28 marca 2023 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 2023 r. poz. 40), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2244) Rada Gminy Walim uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Walim wyemituje 16.782 (słownie: szesnaście tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 16.782.000 zł (słownie: szesnaście milionów siedemset osiemdziesiąt dwa tysiące 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 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 5.682.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 11.100.000,00 zł.

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

1) seria A23 o wartości 1.182.000 zł,

2) seria B23 o wartości 1.200.000 zł,

3) seria C23 o wartości 1.200.000 zł,

4) seria D23 o wartości 1.400.000 zł,

5) seria E23 o wartości 1.400.000 zł,

6) seria F23 o wartości 1.500.000 zł,

7) seria G23 o wartości 1.600.000 zł,

8) seria H23 o wartości 1.800.000 zł,

9) seria I23 o wartości 1.800.000 zł,

10) seria J23 o wartości 1.800.000 zł,

11) seria K23 o wartości 1.900.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.

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 lub przychodów budżetu Gmina Walim w latach 2023 – 2038.

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

1) w 2028 roku zostaną wykupione obligacje serii A23,

2) w 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii B23,

3) w 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii C23,

4) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii D23,

5) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii E23,

6) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii F23,

7) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii G23,

8) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii H23,

9) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii I23,

10) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii J23,

11) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii K23.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Walim 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 Wójta do:

a) zawarcia umów z podmiotem, którem 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 Wójtowi Gminy Walim.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Walim

Zuzanna Bodurka

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Gminy Walim 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 oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2023 roku.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy Walim 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 Gminy Walim 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 Walim.

Sporządził: Aesco Group Sp. z o.o.