

UCHWAŁA NR XXXVI/370/21
RADY MIEJSKIEJ GÓRY
z dnia 29 października 2021 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych 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 2021 r. poz. 1372), art. 89 ust. 1 pkt 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535 i 1773) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2020 r. poz. 1208, z 2021 r. poz. 187) uchwała się co następuje:

§1. 1. Gmina Góra wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 6 000 szt. (sześć tysięcy sztuk) o wartości nominalnej 1 000 zł (jeden tysiąc złotych) każda, w łącznej kwocie 6 000 000,00 zł (sześć milionów złotych 00/100).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2021 roku w trzech seriach:

- 1) Seria A21 o wartości - 1 000 000,00 zł
- 2) Seria B21 o wartości - 2 500 000,00 zł
- 3) Seria C21 o wartości - 2 500 000,00 zł

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków finansowych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2021 oraz przypadających do spłaty w roku 2021 wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek i wykupu obligacji komunalnych.

§ 3. 1. Emisja nastąpi poprzez propozycje nabycia skierowane do jednego adresata.

2. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania pokryte zostaną z dochodów własnych gminy uzyskanych w latach 2022-2034.

3. Rozchody związane z wykupem obligacji pokryte zostaną z dochodów własnych gminy uzyskanych w latach 2032-2034.

4. Wierzytelności wynikające z obligacji nie będą zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem danego okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie oblicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli data zapłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to zapłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po danym dniu.

§ 5.1. Wykup obligacji następować będzie po cenie nominalnej.

2. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po danym dniu.

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

4. Wykup obligacji nastąpi w terminach:

- 1) Seria A21 zostanie wykupiona w 2032 roku;
- 2) Seria B21 zostanie wykupiona w 2033 roku;
- 3) Seria C21 zostanie wykupiona w 2034 roku;

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Góry do wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

projektu uchwały Rady Miejskiej Góry w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu

Obligacje komunalne są papierami wartościowymi stanowiącymi zobowiązanie emitenta do wykupu obligacji (po cenie nominalnej) oraz wypłaty oprocentowania. Emisja obligacji odbywa się na podstawie ustaw: o obligacjach, o finansach publicznych oraz o samorządzie gminnym.

Niniejsza uchwała stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Określa ona ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na transze i serie, czas trwania obligacji oraz sposób emisji. Po podjęciu przez Radę Miejską Góry uchwały Burmistrz Góry wybierze bank, który będzie organizatorem emisji obligacji. Wybór banku odbędzie się w drodze porównania ofert banków złożonych w konkurencyjnym postępowaniu wszczętym poprzez publikację ogłoszenia na stronie internetowej gminy. Niniejsze postępowanie nie podlega rygorowi ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 oraz z 2020 r. poz. 288, 1086) na podstawie art. 4 ust 3 lit j, zgodnie z którym ustawy tej nie stosuje się w przypadku zamówień, których przedmiotem są usługi finansowe związane z emisją, sprzedażą, kupnem lub zbyciem papierów wartościowych lub innych instrumentów finansowych, w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2021 r. poz. 328, 355, 680, 1505 i 1595), oraz operacje przeprowadzone z Europejskim Instrumentem Stabilności Finansowej i Europejskim Mechanizmem Stabilności.

Emisja obligacji w 2021 r., podobnie jak zaciągnięcie kredytu ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu. Obligacje komunalne w swej istocie są jednak dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny kredyt bankowy. Przejawia się to głównie w znacznie lepszej elastyczności w zakresie ustalania spłaty zobowiązania wynikającego z emisji obligacji czyli terminów ich wykupu. Dodatkowo koszt emisji jest co najmniej konkurencyjny w stosunku do kosztu zaciągnięcia standardowego kredytu bankowego. Dodatkowo ustalony półroczny okres odsetkowy umożliwia lepsze gospodarowanie środkami finansowymi w trakcie roku budżetowego czyli poprawia płynność finansową jednostki.

Proponuje się emisję obligacji w kwocie 6 000 000 zł, dzięki której Gmina Góra pozyska niezbędne środki finansowe na pokrycie deficytu budżetu, proponuje się również aby wykup obligacji następował w terminach wskazanych w uchwale, czyli w latach 2032-2034. Odsetki natomiast płatne będą w latach 2022-2034.

Rada podejmuje niniejszą uchwałę bezwzględną większością głosów w głosowaniu jawnym.

BURMISTRZ

Irena Krzyszkiewicz

Góra, dnia 21 października 2021 r.