

**UCHWAŁA NR 151/XXI/21
RADY GMINY RUTKI**

z dnia 25 czerwca 2021 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 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1208) **uchwala się co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Rutki wyemituje 7.400 (słownie: siedem tysięcy czterysta) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 7.400.000,00 zł (słownie: siedem milionów czterysta tysięcy 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 2021 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.400.000,00 zł.

2. Celem emisji w 2022 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.000.000,00 zł.

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

- 1) seria A21: 2.000 obligacji o wartości 2.000.000 zł,
- 2) seria B21: 2.400 obligacji o wartości 2.400.000 zł,
- 3) seria A22: 900 obligacji o wartości 900.000 zł,
- 4) seria B22: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 5) seria C22: 1.100 obligacji o wartości 1.100.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A21 i B21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku. Emisja obligacji serii A22, B22 i C22 zostanie przeprowadzona w 2022 roku.

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 budżetu Gminy w latach 2021 – 2033.

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

- 1) z każdej obligacji serii A21 w 2025 r. zostanie wykupione 310 zł, wartość wykupu wyniesie 620.000 zł (2.000 szt. obligacji x 310 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A21 w 2026 r. zostanie wykupione 335 zł, wartość wykupu wyniesie 670.000 zł (2.000 szt. obligacji x 335 zł),
- 3) z każdej obligacji serii A21 w 2027 r. zostanie wykupione 355 zł, wartość wykupu wyniesie 710.000 zł (2.000 szt. obligacji x 355 zł),
- 4) z każdej obligacji serii B21 w 2028 r. zostanie wykupione 310 zł, wartość wykupu wyniesie 744.000 zł (2.400 szt. obligacji x 310 zł),
- 5) z każdej obligacji serii B21 w 2029 r. zostanie wykupione 340 zł, wartość wykupu wyniesie 816.000 zł (2.400 szt. obligacji x 340 zł),

- 6) z każdej obligacji serii B21 w 2030 r. zostanie wykupione 350 zł, wartość wykupu wyniesie 840.000 zł (2.400 szt. obligacji x 350 zł),
- 7) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii A22,
- 8) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii B22,
- 9) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii C22.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Rutki 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, którym 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 Rutki.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski

Załącznik do uchwały Nr 151/XXI/21
Rady Gminy Rutki
z dnia 25 czerwca 2021 r.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 151/XXI/21 Rady Gminy Rutki z dnia 25 czerwca 2021 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Rutki 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.

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 Gminy 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.

Przewodniczący Rady

Paweł Kowalewski