

**UCHWAŁA Nr
Rady Miejskiej w Kazimierzu Dolnym
z dnia**

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 2021 r. poz. 1372 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) **uchwała co następuje:**

§ 1

1. Gmina Kazimierz Dolny wyemituje 5.500 (słownie: pięć tysięcy pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.500.000 zł (słownie: pięć milionów pięćset 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 spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 970.115,39 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.529.884,61 zł.
2. Celem emisji w 2022 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1.651.200,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 348.800,00 zł.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria A21: 1.800 obligacji o wartości 1.800.000 zł,
 - 2) seria B21: 1.700 obligacji o wartości 1.700.000 zł,
 - 3) seria A22: 2.000 obligacji o wartości 2.000.000 zł.
2. Emisja obligacji serii A21, B21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku. Emisja obligacji serii A22 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 oprocentowaniazostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2021 – 2032.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) z każdej obligacji serii A21 w 2026 r. zostanie wykupione 170 zł, wartość wykupu wyniesie 306.000 zł (1.800 szt. obligacji x 170 zł),
 - 2) z każdej obligacji serii A21 w 2027 r. zostanie wykupione 220 zł, wartość wykupu wyniesie 396.000 zł (1.800 szt. obligacji x 220 zł),

- 3) z każdej obligacji serii A21 w 2028 r. zostanie wykupione 280 zł, wartość wykupu wyniesie 504.000 zł (1.800 szt. obligacji x 280 zł),
 - 4) z każdej obligacji serii A21 w 2029 r. zostanie wykupione 330 zł, wartość wykupu wyniesie 594.000 zł (1.800 szt. obligacji x 330 zł),
 - 5) z każdej obligacji serii B21 w 2030 r. zostanie wykupione 450 zł, wartość wykupu wyniesie 765.000 zł (1.700 szt. obligacji x 450 zł),
 - 6) z każdej obligacji serii B21 w 2031 r. zostanie wykupione 550 zł, wartość wykupu wyniesie 935.000 zł (1.700 szt. obligacji x 550 zł),
 - 7) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii A22.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
 3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Kazimierz Dolny 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 Burmistrza Kazimierza Dolnego 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 Burmistrzowi Kazimierza Dolnego.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr....Rady Miejskiej z dnia ... 2021 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej 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 poprzez pozyskanie środków pieniężnych na wcześniejszą spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczki, wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych.

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 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.

Z up. BURMISTRZA

mgr Bartłomiej Godlewski
ZASTĘPCA BURMISTRZA

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Palenta