

**UCHWAŁA NR .../2021**  
**RADY GMINY KULESZE KOŚCIELNE**

z dnia 19 sierpnia 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 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 się, co następuje:

**§ 1**

1. Gmina Kulesze Kościelne wyemituje 4.030 (słownie: cztery tysiące trzydzieści) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4.030.000 zł (słownie: cztery miliony trzydzieści 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.
2. Celem emisji w 2022 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu.
3. Celem emisji w 2023 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu.

**§3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) seria A21: 730 obligacji o wartości 730.000 zł,
  - 2) seria B21: 800 obligacji o wartości 800.000 zł,
  - 3) seria C21: 800 obligacji o wartości 800.000 zł,
  - 4) seria A22: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
  - 5) seria A23: 700 obligacji o wartości 700.000 zł.
2. Emisja obligacji serii A21, B21, C21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku. Emisja obligacji serii A22 zostanie przeprowadzona w 2022 roku. Emisja obligacji serii A23 zostanie przeprowadzona w 2023 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 2021-2028.

**§ 4**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) w 2024 roku zostaną wykupione obligacje serii A21,

- 2) w 2025 roku zostaną wykupione obligacje serii B21,
  - 3) w 2026 roku zostaną wykupione obligacje serii C21,
  - 4) z każdej obligacji serii A22 w 2027 r. zostanie wykupione 800 zł, wartość wykupu wyniesie 800.000 zł (1.000 szt. obligacji x 800 zł),
  - 5) z każdej obligacji serii A22 w 2028 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 200.000 zł (1.000 szt. obligacji x 200 zł),
  - 6) w 2028 roku zostaną wykupione obligacje serii A23.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
  3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Kulesze Kościelne 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 Kulesze Kościelne.

## **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Kossakowski Grzegorz

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr .... Rady Gminy Kulesze Kościelne z dnia 19 sierpnia 2021 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Kulesze Kościelne 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 pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2021-2023.

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.