

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY ŚWIERKLANIEC**

z dnia ..... 2022 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 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022, 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. 454 z późn. zm.)

**Rada Gminy Świerklaniec uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Świerklaniec wyemituje 6.000 (słownie: sześć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.000.000,00 zł (słownie: sześć milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. 1. Celem emisji w 2022 roku jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.946.000,00 zł oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 54.000,00 zł.

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

- 1) seria A22 o wartości 500.000 zł,
- 2) seria B22 o wartości 500.000 zł,
- 3) seria C22 o wartości 500.000 zł,
- 4) seria D22 o wartości 500.000 zł,
- 5) seria E22 o wartości 500.000 zł,
- 6) seria F22 o wartości 500.000 zł,
- 7) seria G22 o wartości 500.000 zł,
- 8) seria H22 o wartości 500.000 zł,
- 9) seria I22 o wartości 500.000 zł,
- 10) seria J22 o wartości 500.000 zł,
- 11) seria K22 o wartości 500.000 zł,
- 12) seria L22 o wartości 500.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A22, B22, C22, D22, E22, F22, G22, H22, I22, J22, K22, L22 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 Świerklaniec w latach 2024 - 2035.

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

- 1) w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii A22,
- 2) w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii B22,
- 3) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii C22,
- 4) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii D22,
- 5) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii E22,
- 6) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii F22,
- 7) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii G22,
- 8) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii H22,
- 9) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii I22,
- 10) w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii J22,
- 11) w 2034 r. zostaną wykupione obligacje serii K22,
- 12) w 2035 r. zostaną wykupione obligacje serii L22.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Świerklaniec 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 WIBOR6M, 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

**§ 6.** Upoważnia się Wójta Gminy do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świerklaniec.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Uzasadnienie

do projektu Uchwały Rady Gminy z dnia 27 października 2022 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Świerklaniec stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchomienia 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 pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych oraz spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek w 2022 roku.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcje 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.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.