

**UCHWAŁA NR LIII/354/2021
RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 8 grudnia 2021 r.

w sprawie emisji obligacji oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie przepisów art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 poz. 1372 i 1834), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, 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 2019 r. poz. 1798, z 2021 r. poz.187 oraz z 2019 r. poz. 1655)

**Rada Miejska Ząbkowic Śląskich
uchwała co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Ząbkowice Śląskie wyemituje łącznie 11.100 (słownie: jedenaście tysięcy sto) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 11.100.000,00 zł (słownie: jedenaście milionów sto tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji w 2021 r. jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek,

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

- 1) Seria A21: 100 szt. obligacji o łącznej wartości nominalnej 100.000 zł
- 2) Seria B21: 5.000 szt. obligacji o łącznej wartości nominalnej 5.000.000 zł
- 3) Seria C21: 6.000 szt. obligacji o łącznej wartości nominalnej 6.000.000 zł

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji, wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie w latach 2021-2040.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach

- 1) obligacje serii A21 zostaną wykupione w 2022 r.
- 2) z każdej obligacji serii B21 w 2022 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 3) z każdej obligacji serii B21 w 2023 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 120,00 zł);
- 4) z każdej obligacji serii B21 w 2024 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 120,00 zł);
- 5) z każdej obligacji serii B21 w 2025 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 120,00 zł);
- 6) z każdej obligacji serii B21 w 2026 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 120,00 zł);
- 7) z każdej obligacji serii B21 w 2027 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 120,00 zł);

- 8) z każdej obligacji serii B21 w 2028 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 120,00 zł);
- 9) z każdej obligacji serii B21 w 2029 r. zostanie wykupione 120,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 120,00 zł);
- 10) z każdej obligacji serii B21 w 2030 r. zostanie wykupione 60,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300.000,00 zł (5.000 szt. obligacji x 60,00 zł);
- 11) z każdej obligacji serii C21 w 2030 r. zostanie wykupione 50,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 50,00 zł);
- 12) z każdej obligacji serii C21 w 2031 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 13) z każdej obligacji serii C21 w 2032 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 14) z każdej obligacji serii C21 w 2033 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 15) z każdej obligacji serii C21 w 2034 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 16) z każdej obligacji serii C21 w 2035 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 17) z każdej obligacji serii C21 w 2036 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 18) z każdej obligacji serii C21 w 2037 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 19) z każdej obligacji serii C21 w 2038 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 20) z każdej obligacji serii C21 w 2039 r. zostanie wykupione 100,00 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 100,00 zł);
- 21) z każdej obligacji serii C21 w 2040 r. zostanie wykupione 50,00 zł, wartość wykupu wyniesie 300.000,00 zł (6.000 szt. obligacji x 50,00 zł);

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Gminę Ząbkowice Śląskie obligacji przed terminem wykupu w celu ich 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. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

5. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Dominik

Uzasadnienie

w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Ząbkowicach Śląskich 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 wcześniejszą spłatę rat kapitałowych kredytów oraz wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych. 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. Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

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 Ząbkowice Śląskie.

Sporządził: Beata Bedri - Skarbnik Gminy