

**UCHWAŁA NR LVII/726/2022
RADY MIEJSKIEJ W CZELADZI**

z dnia 28 września 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 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 454 z późn. zm.)

Rada Miejska w Czeladzi uchwała:

§ 1. 1. Gmina Czeladź wyemituje 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów 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 jest finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z inwestycji komunalnych, w tym finansowanie przedsięwzięć ujętych w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i obligacji.

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

- seria D22 o wartości 2.000.000 zł,
- seria E22 o wartości 4.000.000 zł,
- seria F22 o wartości 4.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2022 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Czeladź.
5. Dopuszcza się możliwość niewyemitowania dowolnej serii bez ponoszenia kosztów.

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

1) Obligacje serii D22:

- a) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 1.000 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,

2) Obligacje serii E22:

- a) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 625 zł na łączną kwotę 2.500.000 zł,
- b) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375 zł na łączną kwotę 1.500.000 zł,

3) Obligacje serii F22:

- a) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,

b) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,

c) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Czeladź 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Czeladź w latach 2023-2035.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji,
- 3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Czeladź.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Czeladzi

mgr Dominik Penar

UZASADNIENIE

Uchwały Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu.

Podjęta w grudniu uchwała Nr XLIV/563/2021 z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Budżetu Miasta Czeladź na rok 2022 zakłada przychody z tytułu obligacji w kwocie 10.000.000 zł. Przychody z tego tytułu równoważą budżet miasta. Jednocześnie Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2035 podejmowana równocześnie z uchwałą budżetową, zakładała już zarówno koszty obsługi jak i wykupów obligacji w poszczególnych latach – 2022-2035.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Czeladzi stanowi formalny początek i podstawę prawną rozpoczęcia procedury wyboru w trybie konkursowym podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia procesu nabycia obligacji, a dalej 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 obligatariuszowi odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu poprzez pozyskanie środków pieniężnych na wcześniejszą spłatę rat kapitałowych oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2022.

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 transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.