

UCHWAŁA NR 51/XXXVII/2021
RADY GMINY ŻABIA WOLA

z dnia 27 kwietnia 2021 r.

w sprawie: emisji obligacji komunalnych 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, 1378.), 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, z 2021 r., poz. 187), **Rada Gminy Żabia Wola uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Żabia Wola wyemituje 25.500 (słownie: dwadzieścia pięć tysięcy pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 25.500.000 zł (słownie: dwadzieścia 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. Okres emisji obligacji ustala się na lata 2021-2024.

2. Celem emisji obligacji w 2021 roku jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.400.000,00 zł.

3. Celem emisji obligacji w 2022 roku jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 12.400.000,00 zł.

4. Celem emisji obligacji w 2023 roku jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 9.900.000,00 zł.

5. Celem emisji obligacji w 2024 roku jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.800.000,00 zł.

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

1) seria A21: 1.400 obligacji o wartości 1.400.000 zł,

2) seria A22: 2.200 obligacji o wartości 2.200.000 zł,

3) seria B22: 3.000 obligacji o wartości 3.000.000 zł,

4) seria C22: 5.200 obligacji o wartości 5.200.000 zł,

5) seria D22: 2.000 obligacji o wartości 2.000.000 zł,

6) seria A23: 3.600 obligacji o wartości 3.600.000 zł,

7) seria B23: 4.000 obligacji o wartości 4.000.000 zł,

8) seria C23: 2.300 obligacji o wartości 2.300.000 zł,

9) seria A24: 1.800 obligacji o wartości 1.800.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku. Emisja obligacji serii A22, B22, C22, D22 zostanie przeprowadzona w 2022 roku. Emisja obligacji serii A23, B23, C23 zostanie przeprowadzona w 2023 roku. Emisja obligacji serii A24 zostanie przeprowadzona w 2024 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji poszczególnych serii obligacji.

5. Wydatki i rozchody związane z

1) przeprowadzeniem emisji,

- 2) wykupem obligacji,
- 3) wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2021-2036, uzyskanych z dochodów podatkowych.

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

- 1) z każdej obligacji serii A21 w 2025 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 700.000 zł (1.400 szt. obligacji x 500 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A21 w 2026 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 700.000 zł (1.400 szt. obligacji x 500 zł),
- 3) z każdej obligacji serii A22 w 2027 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.100.000 zł (2.200 szt. obligacji x 500 zł),
- 4) z każdej obligacji serii A22 w 2028 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.100.000 zł (2.200 szt. obligacji x 500 zł),
- 5) z każdej obligacji serii B22 w 2029 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.500.000 zł (3.000 szt. obligacji x 500 zł),
- 6) z każdej obligacji serii B22 w 2030 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.500.000 zł (3.000 szt. obligacji x 500 zł),
- 7) z każdej obligacji serii C22 w 2031 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 2.600.000 zł (5.200 szt. obligacji x 500 zł),
- 8) z każdej obligacji serii C22 w 2032 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 2.600.000 zł (5.200 szt. obligacji x 500 zł),
- 9) w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii D22, wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (2.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 10) z każdej obligacji serii A23 w 2033 r. zostanie wykupione 250 zł, wartość wykupu wyniesie 900.000 zł (3.600 szt. obligacji x 250 zł),
- 11) z każdej obligacji serii A23 w 2034 r. zostanie wykupione 750 zł, wartość wykupu wyniesie 2.700.000 zł (3.600 szt. obligacji x 750 zł),
- 12) w 2035 r. zostaną wykupione obligacje serii B23, wartość wykupu wyniesie 4.000.000 zł (4.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 13) w 2036 r. zostaną wykupione obligacje serii C23, A24, wartość wykupu wyniesie 4.100.000 zł (4.100 szt. obligacji x 1.000 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Żabia Wola 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. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 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:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu 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;
- 2) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbyciem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania
- 3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 5) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żabia Wola.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Anna Filipowicz

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Uchwała budżetowa Gminy Żabia Wola na 2021 rok przewiduje emisję obligacji komunalnych, jako źródła sfinansowania deficytu. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żabia Wola w latach kolejnych przewiduje deficyt oraz jego pokrycie między innymi w postaci emisji papierów wartościowych. Występujący w 2021 roku i w latach kolejnych deficyt budżetowy wynika z prowadzonych i planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych. Niniejsza uchwała Rady Gminy Żabia Wola 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 2021-2024. Planuje się zadania wieloletnie, które zostały ujęte w Wykazie Przedsięwzięć WPF. Planowana emisja obligacji pozwoli gminie uzyskać środki finansowe i umożliwi podpisanie umów wieloletnich z wykonawcami przedmiotowych zadań.

Uruchomienie powyższego instrumentu finansowego zabezpieczy budżet w środki finansowe i pozwoli go zrównoważyć. Możliwość uzyskania niższego oprocentowania, dłuższej spłaty długu i jego ewentualne odroczenie w przypadku zaistnienia takiej potrzeby, są zaletą przyjętego rozwiązania. Wynika to przede wszystkim z elastyczności instrumentu finansowego, jakim są obligacje komunalne.

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 przyczyni się do ogólnego rozwoju Gminy, a co za tym idzie do zwiększenia liczby osiedlających się na terenie Gminy Żabia Wola osób i poprawy życia mieszkańców. Wybudowana za pozyskane środki infrastruktura pozwoli na zwiększenie ilości powstających nowych firm w gminie.

Jeśli sytuacja finansowa gminy pozwoli na wygenerowanie niższego deficytu w latach kolejnych, gmina zrezygnuje z emisji poszczególnych serii obligacji.

Po podjęciu przez Radę Gminy Żabia Wola uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych, zostanie skierowany do RIO w Warszawie wniosek o wydanie opinii w sprawie możliwości wykupu obligacji.