Elektronicznie podpisany przez:
Małgorzata Domańska
dnia 12 maja 2020 r.

UCHWAŁA NR XXIV/204/2020
RADY GMINY MOSZCZENICA

z dnia 12 maja 2020 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), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869, Dz. U. z 2018 poz. 2245, Dz. U. z 2019 r. poz. 1649, Dz. U. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 483, Dz.U.2019 poz. 1572, poz. 2217, poz. 1798, poz. 1655, Dz.U. 2020 poz. 695) Rada Gminy Moszczenica uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Moszczenica wyemituje 12.000 (słownie: dwanaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 12.000.000 zł (słownie: dwanaście 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 zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. 1. Celem emisji w 2020 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczek w kwocie 5.240.952,92 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.259.047,08 zł.

2. Celem emisji w 2021 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczek w kwocie 2.742.626,56 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.757.373,44 zł.

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

1) Seria A20 o wartości 650.000 zł,

2) Seria B20 o wartości 650.000 zł,

3) Seria C20 o wartości 700.000 zł,

4) Seria D20 o wartości 3.300.000 zł,

5) Seria E20 o wartości 2.200.000 zł,

6) Seria A21 o wartości 1.200.000 zł,

7) Seria B21 o wartości 3.300.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A20, B20, C20, D20, E20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku. Emisja obligacji serii A21, B21 zostanie przeprowadzona w 2021 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 w latach 2020-2031.

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

1) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii A20,

2) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii B20,

3) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii C20,

4) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii D20,

5) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii E20, A21,

6) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii B21.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Moszczenica 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 Moszczenica.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Moszczenica

Małgorzata Domańska

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XXIV/204/2020 Rady Gminy Moszczenica z dnia 12 maja 2020 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Moszczenica 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 pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2020-2021.

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.