

**UCHWAŁA NR XXXVI/262/21
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE**

z dnia 29 października 2021 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Bojanowo oraz określenia 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 (tekst jednolity z 2021 r. poz. 1372 ze zmianami), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2020 r. poz. 1208 ze zmianami) Rada Miejska w Bojanowie uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Bojanowo wyemituje obligacje na łączną kwotę 5.200.000,00 zł (słownie: pięć milionów dwieście tysięcy złotych) w łącznej liczbie 5.200 (słownie: pięć tysięcy dwieście) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

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

§ 2. Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w dwóch transzach w latach 2021-2022, zgodnie z harmonogramem określonym w ust. 2-3.

2. Pierwsza transza obligacji o wartości 1.200.000,00 (słownie: milion dwieście tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2021 roku w następujących seriach:

- 1) seria A21 na kwotę 1.200.000,00 zł.

3. Druga transza obligacji o wartości 4.000.000,00 (słownie: cztery miliony złotych) zostanie wyemitowana w 2022 roku w następujących seriach:

- 1) seria A22 na kwotę 1.300.000,00 zł;
- 2) seria B22 na kwotę 1.300.000,00 zł;
- 3) seria C22 na kwotę 700.000,00 zł;
- 4) seria D22 na kwotę 700.000,00 zł.

4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Bojanowo.

6. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2025 roku z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1200 szt. obligacji x 200 zł);
- 2) w 2026 roku z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1200 szt. obligacji x 200 zł);
- 3) w 2027 roku z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1200 szt. obligacji x 200 zł);
- 4) w 2028 roku z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1200 szt. obligacji x 200 zł);
- 5) w 2029 roku z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 240.000 zł (1200 szt. obligacji x 200 zł);

- 6) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii A22;
- 7) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii B22;
- 8) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii C22 i D22.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Bojanowo.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Bojanowo.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 8. Traci moc Uchwała Nr XXXI/225/21 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 17 maja 2021 r. w sprawie emisji obligacji Gminy Bojanowo oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Bojanowo zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w latach 2021-2022. Wykup obligacji planuje się w latach 2025 – 2032. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2021-2032 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Bojanowie jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.