

**UCHWAŁA NR XXXII/284/21
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 23 listopada 2021 r.

w sprawie emisji obligacji serii A21, B21, C21, D21, E21, F21, G21, H21 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 2021 r. poz. 1372 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 oraz art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.), 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 ze zm.)

Rada Gminy Lubasz uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Lubasz wyemituje do 12.817 (słownie: dwanaście tysięcy osiemset siedemnaście) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 12.817.000 zł (słownie: dwanaście milionów osiemset siedemnaście tysięcy złotych).

1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
2. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
3. Obligacje nie będą zabezpieczone.
4. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. 1. Celem emisji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 12.817.000 zł.

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

- 1) Seria A21 o wartości 1.200.000 zł,
 - 2) Seria B21 o wartości 1.300.000 zł,
 - 3) Seria C21 o wartości 1.465.000 zł,
 - 4) Seria D21 o wartości 1.500.000 zł,
 - 5) Seria E21 o wartości 1.700.000 zł,
 - 6) Seria F21 o wartości 1.858.000 zł,
 - 7) Seria G21 o wartości 1.846.000 zł,
 - 8) Seria H21 o wartości 1.948.000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 r.
 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 lub przychodów budżetu Gminy w latach 2021-2033.

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

- 1) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii A21,
- 2) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii B21,
- 3) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii C21,
- 4) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii D21,
- 5) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii E21,
- 6) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii F21,

7) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii G21,

8) w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii H21.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Lubasz 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Żaneta Andrzejewska

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXII/284/21 Rady Gminy z dnia 23 listopada 2021 r. w sprawie emisji obligacji serii A21, B21, C21, D21, E21, F21, G21, H21 oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy 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 dla Gminy ma na celu:

1. pozyskanie środków pieniężnych na wcześniejszą spłatę zobowiązania z tytułu kredytów.
2. obniżenie kosztów odsetkowych od posiadanego zadłużenia dzięki niższej marży na obligacjach,
3. poprawę wartości wskaźnika obsługi zadłużenia z art. 243 ufp,

Art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy o finansach publicznych umożliwia dokonanie refinansowania istniejącego zadłużenia Gminy Lubasz poprzez wcześniejszą spłatę posiadanego zadłużenia i zastąpienia go nowym długiem o zbliżonym harmonogramie spłaty, lecz o niższych kosztach obsługi (niższej marży).

Dzięki niniejszej uchwale Gmina będzie mogła zamienić zadłużenie na tańsze, co jest uzasadnione z ekonomicznego punktu widzenia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Żaneta Andrzejewska