

**UCHWAŁA NR XXXIV/247/21
RADY MIEJSKIEJ W RYCHWALE**

z dnia 15 września 2021 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Rychwał 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. Dz. U. poz. 1372), 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 z późn. zm.) 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 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Rychwał wyemituje obligacje na łączną kwotę 8.930.000 zł (słownie: osiem milionów dziewięćset trzydzieści tysięcy złotych) w łącznej liczbie 8.930 (słownie: osiem tysięcy dziewięćset trzydzieści) 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 i pożyczek, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przypadającą po roku budżetowym, na który uchwalono budżet celem obniżenia łącznego kosztu obsługi zadłużenia, w kwocie 6.775.000 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2021 roku w następujących seriach:
 - 1) seria A21 na kwotę 300.000,00 zł;
 - 2) seria B21 na kwotę 920.000,00 zł;
 - 3) seria C21 na kwotę 925.000,00 zł;
 - 4) seria D21 na kwotę 930.000,00 zł;
 - 5) seria E21 na kwotę 300.000,00 zł;
 - 6) seria F21 na kwotę 1.500.000,00 zł;
 - 7) seria G21 na kwotę 1.500.000,00 zł;
 - 8) seria H21 na kwotę 400.000,00 zł.
 - 9) seria I21 na kwotę 900.000,00 zł.
 - 10) seria J21 na kwotę 1.255.000,00 zł.
2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Rychwał.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
 - 1) w 2023 roku wykupione zostaną obligacje serii A21;

- 2) w 2024 roku wykupione zostaną obligacje serii B21;
 - 3) w 2025 roku wykupione zostaną obligacje serii C21;
 - 4) w 2026 roku wykupione zostaną obligacje serii D21;
 - 5) w 2027 roku wykupione zostaną obligacje serii E21;
 - 6) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii F21;
 - 7) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii G21;
 - 8) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii H21 i I21;
 - 9) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii J21.
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 Rychwał.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Rychwał.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rychwała.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
w RYCHWALE

Roman Drewniacki

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR ...
RADY MIEJSKIEJ W RYCHWALE**

z dnia 15 września 2021 r.

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 Rychwał zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (serie I21 i J21) oraz wcześniejszą spłatę zobowiązań przypadających do spłaty po roku budżetowym w celu obniżenia łącznego kosztu ich obsługi (serie od A21 do H21).

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2021 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2023-2031. 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 Rychwał na lata 2021-2051 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 Rychwał 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 Rychwale 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.

