

UCHWAŁA NR XLVI/644/2022
RADY MIASTA I GMINY KÓRNIK
z dnia 29 czerwca 2022 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 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559, 583, 1005 i 1079), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2022 r., poz. 454 i 872), art. 89 ust. 1 pkt 2 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.¹⁾), Rada Miasta i Gminy Kórnik uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Miasto i Gmina Kórnik wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 24.000 (dwadzieścia cztery tysiące) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 24.000.000,00 PLN (dwadzieścia cztery miliony złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2022 roku w 7 (siedmiu) seriach:

- a) seria A22 na kwotę 2.400.000,00 PLN,
- b) seria B22 na kwotę 3.000.000,00 PLN,
- c) seria C22 na kwotę 4.000.000,00 PLN,
- d) seria D22 na kwotę 6.000.000,00 PLN,
- e) seria E22 na kwotę 3.000.000,00 PLN,
- f) seria F22 na kwotę 3.000.000,00 PLN,
- g) seria G22 na kwotę 2.600.000,00 PLN.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2022 roku.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Miasta i Gminy Kórnik. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta i Gminy Kórnik.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

¹⁾Zmiany ogłoszone w Dz. U. z 2021 r., poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270; z 2022 r., poz. 583, 655 i 1079

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

- a) obligacje serii A22 zostaną wykupione w 2025 roku,
- b) obligacje serii B22 zostaną wykupione w 2026 roku,
- c) obligacje serii C22 zostaną wykupione w 2027 roku,
- d) obligacje serii D22 zostaną wykupione w 2028 roku,
- e) obligacje serii E22 i F22 zostaną wykupione w 2029 roku,
- f) obligacje serii G22 zostaną wykupione w 2030 roku.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu 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 dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kórnik.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miasta i Gminy Kórnik
Adam Lewandowski

UZASADNIENIE
do uchwały nr XLVI/644/2022
Rady Miasta i Gminy Kórnik
z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Niniejsza uchwała Rady Miasta i Gminy Kórnik stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. 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 planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2022 roku. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Przeprowadzone analizy finansowe wykazały, iż emisja na kwotę 24.000.000 PLN pozwala zachować płynność finansów Gminy we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania, a także jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na serie, czasookres poszczególnych obligacji, sposób emisji. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia postępowania na wybór podmiotu, który nabędzie obligacje i obsłuży emisję. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty.

Emisja obligacji komunalnych zapewni środki niezbędne dla dalszego zrównoważonego rozwoju Miasta i Gminy Kórnik.

Burmistrz Miasta
i Gminy Kórnik
Przemysław Pacholski