

**UCHWAŁA NR XXXII/165/2017
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 1 czerwca 2017 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 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 238)

Rada Gminy Łonów uchwala co następuje:

§ 1.

1. Gmina Łonów wyemituje 5.380 (słownie: pięć tysięcy trzysta osiemdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.380.000 zł (słownie: pięć milionów trzysta osiemdziesiąt tysięcy 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 posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Celem emisji w 2017 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 436.859,63 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.943.140,37 zł. Celem emisji w 2018 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 502.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.498.000,00 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A17 o wartości 100.000 zł,
- 2) seria B17 o wartości 130.000 zł,
- 3) seria C17 o wartości 450.000 zł,
- 4) seria D17 o wartości 100.000 zł,
- 5) seria E17 o wartości 150.000 zł,
- 6) seria F17 o wartości 175.000 zł,
- 7) seria G17 o wartości 175.000 zł,
- 8) seria H17 o wartości 400.000 zł,
- 9) seria I17 o wartości 425.000 zł,
- 10) seria J17 o wartości 425.000 zł,
- 11) seria K17 o wartości 425.000 zł,
- 12) seria L17 o wartości 425.000 zł,
- 13) seria A18 o wartości 100.000 zł,
- 14) seria B18 o wartości 100.000 zł,

- 15) seria C18 o wartości 100.000 zł,
- 16) seria D18 o wartości 100.000 zł,
- 17) seria E18 o wartości 100.000 zł,
- 18) seria F18 o wartości 100.000 zł,
- 19) seria G18 o wartości 100.000 zł,
- 20) seria H18 o wartości 100.000 zł,
- 21) seria I18 o wartości 100.000 zł,
- 22) seria J18 o wartości 100.000 zł,
- 23) seria K18 o wartości 500.000 zł,
- 24) seria L18 o wartości 500.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A17, B17, C17, D17, E17, F17, G17, H17, I17, J17, K17, L17 zostanie przeprowadzona w 2017 roku. Emisja obligacji serii A18, B18, C18, D18, E18, F18, G18, H18, I18, J18, K18, L18 zostanie przeprowadzona w 2018 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rochody związane z a.przeprowadzeniem emisji, b.wykupem obligacji, c.wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2017-2033.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) w 2023 r. zostaną wykupione obligacje serii A17, A18
- 2) w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii B17, B18
- 3) w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii C17, C18
- 4) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii D17, D18
- 5) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii E17, E18
- 6) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii F17, F18
- 7) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii G17, G18
- 8) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii H17, H18
- 9) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii I17, J17, I18
- 10) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii K17, L17, J18
- 11) w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii K18, L18.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Łoniów 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6.

Upoważnia się Wójta do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łoniów.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Gminy Łoniów 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 celu spłatę rat kapitałowych kredytów oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2017-2018.

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.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferty mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak