

**UCHWAŁA NR XXIV/171/2017
RADY GMINY KRUSZYNA**

z dnia 14 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 Kruszyzna uchwala, co następuje:

§ 1

1. Gmina Kruszyzna wyemituje 6.000 (słownie: sześć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.000.000 zł (słownie: sześć milionów 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 roku jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.882.000 zł. Celem emisji w 2018 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek w kwocie 795.811 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.322.189 zł.

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) seria A17 o wartości 98.000 zł,	11) seria B18 o wartości 123.000 zł,
2) seria B17 o wartości 131.000 zł,	12) seria C18 o wartości 100.000 zł,
3) seria C17 o wartości 131.000 zł,	13) seria D18 o wartości 150.000 zł,
4) seria D17 o wartości 100.000 zł,	14) seria E18 o wartości 180.000 zł,
5) seria E17 o wartości 200.000 zł,	15) seria F18 o wartości 250.000 zł,
6) seria F17 o wartości 200.000 zł,	16) seria G18 o wartości 500.000 zł,
7) seria G17 o wartości 217.000 zł,	17) seria H18 o wartości 815.000 zł,
8) seria H17 o wartości 400.000 zł,	18) seria I18 o wartości 900.000 zł,
9) seria I17 o wartości 405.000 zł,	19) seria J18 o wartości 1.000.000 zł.
10) seria A18 o wartości 100.000 zł,	
2. Emisja obligacji serii A17, B17, C17, D17, E17, F17, G17, H17, I17 zostanie przeprowadzona w 2017 roku. Emisja obligacji serii A18, B18, C18, D18, E18, F18, G18, H18, I18, J18 zostanie przeprowadzona w 2018 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii A17,
 - 2) w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii B17,
 - 3) w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii C17,
 - 4) w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii D17,
 - 5) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii E17,
 - 6) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii F17,
 - 7) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii G17,
 - 8) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii H17,
 - 9) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii I17,
 - 10) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii A18,
 - 11) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii B18,
 - 12) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii C18,
 - 13) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii D18,
 - 14) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii E18,
 - 15) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii F18,
 - 16) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii G18,
 - 17) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii H18,
 - 18) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii I18,
 - 19) w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii J18.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Kruszyna 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 Kruszyna.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wanda Krawczyk
Wanda Krawczyk

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XXIV/171/2017 Rady Gminy z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Kruszyna 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, pożyczek 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 oferenci 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
Wanda Krawczyk
Wanda Krawczyk