

**UCHWAŁA NR 461/LI/2018
RADY GMINY CZERWONAK**

z dnia 24 maja 2018 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 i 2232 oraz z 2018 r. poz.130), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz.483) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Czerwonak wyemituje 18 000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 18.000.000,00 zł (słownie: osiemnaście milionów złotych).

2. Emisja obligacji komunalnych będzie miała charakter niepubliczny i będzie skierowana do nie więcej niż 149 inwestorów krajowych lub zagranicznych.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pokrycie deficytu budżetowego zapisanego w uchwale budżetowej na rok 2018 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

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

a) seria A18 o wartości 1 800 000 zł,

b) seria B18 o wartości 1 800 000 zł,

c) seria C18 o wartości 1 800 000 zł,

d) seria D18 o wartości 1 800 000 zł,

e) Seria E 18 o wartości 1 800 000 zł,

f) Seria F 18 o wartości 1 800 000 zł,

g) Seria G 18 o wartości 1 800 000 zł,

h) Seria H 18 o wartości 1 800 000 zł,

i) Seria I 18 o wartości 1 800 000 zł,

j) Seria J 18 o wartości 1 800 000 zł.

2. Emisja obligacji wszystkich serii nastąpi nie później niż 31 grudnia 2018 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Czerwonak.

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

a) w 2023 r. zostaną wykupione obligacje serii A18,

b) w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii B18,

c) w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii C18,

d) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii D18,

e) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii E18,

f) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii F18,

g) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii G18,

- h) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii H18,
- i) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii I 18,
- j) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii J 18.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Gminę Czerwonak obligacji dowolnej serii 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 dla inwestorów.

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 Czerwonak w latach 2019-2032.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Czerwonak lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2023-2032.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwonak.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

uchwały Rady Gminy Czerwonak

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

Ustawa o Finansach Publicznych umożliwia gminie delegację do prawomocnego emitowania obligacji komunalnych.

Zgodnie z art.89 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe wyłącznie na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jst,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu jst,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Podstawowymi instrumentami finansowymi dostępnymi dla gminy są kredyty, pożyczki oraz emisja obligacji komunalnych.

Gmina Czerwonak emitowała już obligacje komunalne i na rynku finansowym występuje jako solidny płatnik własnych zobowiązań. Winno to skutkować tym, iż z bardzo wysokim prawdopodobieństwem znajdą się chętni do objęcia jej walorów, a oferowany koszt pieniądza jest niższy lub porównywalny niż adekwatny koszt kredytu komercyjnego.

Uchwała określa warunki emisji obligacji, której celem jest pokrycie deficytu budżetu zapisanego w uchwale budżetowej na 2018 rok oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych. Wykup wyemitowanych obligacji nastąpi w latach 2023-2032.