

Uchwała Nr LI/436/2018
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 25 września 2018 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Krobia 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 (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze 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 2018 r. poz. 483) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Krobia wyemituje 2.000 (słownie ilość: dwa tysiące) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie złotych: jeden tysiąc) każda, przy czym maksymalna wartość nominalna programu emisji obligacji komunalnych nie przekroczy kwoty 2 000 000,00 zł (słownie złotych: dwa miliony złotych, 00/100).

2. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.
3. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie nie większej niż 99 osób.
4. Wierzytelności wynikające z emitowanych obligacji nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego na rok 2018 deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 8 seriach:

- 1) seria A18 na kwotę 250.000 zł;
- 2) seria B18 na kwotę 250.000 zł;
- 3) seria C18 na kwotę 250.000 zł;
- 4) seria D18 na kwotę 250.000 zł;
- 5) seria E18 na kwotę 250.000 zł;
- 6) seria F18 na kwotę 250.000 zł;
- 7) seria G18 na kwotę 250.000 zł;
- 8) seria H18 na kwotę 250.000 zł; .

2. Emisja obligacji wszystkich 8 serii zostanie przeprowadzona w 2018 r.

§ 4.1. Czas trwania programu emisji obligacji komunalnych określa się na lata 2018 – 2026.

2. Cena emisyjna obligacji każdej serii będzie równa wartości nominalnej obligacji.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Krobia.
4. Emitowane obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 5. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Krobia oraz ze środków z ewentualnych kolejnych emisji obligacji i kredytów uzyskanych w latach 2019 – 2026.

§ 6. 1. Wykup obligacji będzie następować według ich wartości nominalnej zgodnie z poniższym harmonogramem:

- 1) seria A18 – nie później niż **30.06.2025** r.;
- 2) seria B18 – nie później niż **30.06.2025** r.;
- 3) seria C18 – nie później niż **30.06.2025** r.;
- 4) seria D18 – nie później niż **30.06.2025** r.;
- 5) seria E18 – nie później niż **30.06.2026** r.;
- 6) seria F18 – nie później niż **30.06.2026** r.;
- 7) seria G18 – nie później niż **31.12.2026** r.;
- 8) seria H18 – nie później niż **31.12.2026** r.;

2. Jeżeli termin wykupu obligacji określonych w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

3. Dopuszcza się nabycie przez Gminę obligacji dowolnej serii przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.

4. Terminy i tryb umorzenia określi Burmistrz Krobi.

5. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

§ 7.1. 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. Poczynając od dnia wykupu obligacje nie będą oprocentowane.

§ 8. 1. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

2. Czynności związane z emisją, zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną powierzone w drodze umowy bankowi.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do
Uchwały Nr LI/436/2018
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 25 września 2018 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Krobia oraz zasad ich zbywania,
nabywania i wykupu.**

W budżecie na 2018 rok w załączniku o przychodach i rozchodach (po zmianach) zaplanowano po stronie przychodów w § 931 – przychody ze sprzedaży papierów wartościowych na kwotę 2 000 000,00 zł. Emisji obligacji planuje się dokonać w II półroczu 2018 roku.

Splata obligacji nastąpi w latach 2025 – 2026 (po 1 mln złotych).

Środki z obligacji zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a potrzeba ich pozyskania wynika z realizacji budżetu i wykonania m.in. zadań w zakresie infrastruktury drogowej, oświatowej, kulturalnej i komunalnej.

Emisja obligacji zapewnia szybkie pozyskanie środków pieniężnych, które można przeznaczyć na finansowanie planowanego deficytu budżetowego. Na podstawie przeprowadzonej analizy rynkowej związanej z kosztami obsługi długu należy oczekiwać, że koszty marży powinny ulec obniżeniu w porównaniu do emisji z lat poprzednich. Dla skutecznej emisji obligacji niezbędne jest posiadanie opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o możliwości wykupu obligacji. Następnie zostanie podpisana stosowna umowa z bankiem, który zaproponuje najkorzystniejsze warunki obsługi zadłużenia.

Sporządził:
Damian Walczak