UCHWAŁA NR XXXIII/279/2017
RADY GMINY BOGORIA

z dnia 3 października 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 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 446, późn. zm.) i art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 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 (Dz. U. 2015 r., poz. 238, późn. zm.):

Rada Gminy w Bogorii uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Bogoria wyemituje 5.000 (słownie: pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć 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. 1. Celem emisji w 2017 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczki w kwocie 600.000 zł, oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.300.000 zł.

2. Celem emisji w 2018 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczki w kwocie 1.240.004 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.859.996 zł.

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

1) Seria A17 o wartości 100.000 zł,

2) Seria B17 o wartości 200.000 zł,

3) Seria C17 o wartości 200.000 zł,

4) Seria D17 o wartości 200.000 zł,

5) Seria E17 o wartości 400.000 zł,

6) Seria F17 o wartości 400.000 zł,

7) Seria G17 o wartości 400.000 zł,

8) Seria A18 o wartości 100.000 zł,

9) Seria B18 o wartości 100.000 zł,

10) Seria C18 o wartości 200.000 zł,

11) Seria D18 o wartości 200.000 zł,

12) Seria E18 o wartości 300.000 zł,

13) Seria F18 o wartości 300.000 zł,

14) Seria G18 o wartości 300.000 zł,

15) Seria H18 o wartości 400.000 zł,

16) Seria I18 o wartości 600.000 zł,

17) Seria J18 o wartości 600.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A17, B17, C17, D17, E17, F17, G17, 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. Wydatki i rozchody związane z:

a) przeprowadzeniem emisji,

b) wykupem obligacji,

c) wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2017-2030.

§ 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, H18,

8) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii I18, J18,

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Bogoria 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 Gminy Bogoria 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 Bogoria.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Maciej Tutak

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXIII/279/2017

Rady Gminy Bogoria

z dnia 3 października 2017 r.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Bogoria 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 pozyskanie środków pieniężnych na wcześniejszą spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczki 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.