

Projekt

z dnia 10 kwietnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/.....2019
RADY GMINY CZERWONAK**

z dnia 18 kwietnia 2019 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 2019 r., poz. 506.), 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 z późn. zm.) 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) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Czerwonak wyemituje 23 000 (słownie: dwadzieścia trzy tysięcy) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 23 000 000,00 zł (słownie: dwadzieściamilionyzłotych).

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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

- 1) seria A19 o wartości nominalnej 500 000 zł,
- 2) seria B19 o wartości nominalnej 2 500 000 zł,
- 3) seria C19 o wartości nominalnej 2 500 000 zł,
- 4) seria D19 o wartości nominalnej 2 500 000 zł,
- 5) seria E 19 o wartości nominalnej 2 500 000 zł,
- 6) seria F 19 o wartości nominalnej 2 500 000zł,
- 7) seria G 19 o wartości nominalnej 2 500 000zł,
- 8) seria H 19 o wartości nominalnej 2 500 000zł,
- 9) seria I 19 o wartości nominalnej 2 500 000zł,
- 10) seria J 19 o wartości nominalnej 2 500 000zł

2. Emisja obligacji wszystkich serii nastąpi nie później niż 31 grudnia 2019 roku.

3. Cena emisyjna będzie równa wartości nominalnej.

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

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2023 r. zostaną wykupione obligacje serii A19,

- 2) w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii B19,
- 3) w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii C19,
- 4) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii D19,
- 5) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii E19,
- 6) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii F19,
- 7) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii G19,
- 8) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii H19,
- 9) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii I 19,
- 10) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii J 19.

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. Wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Czerwonak w latach 2023 – 2032.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwonak

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
projektu Uchwały Nr...../...../2019
Rady Gminy Czerwonak z dnia 18 kwietnia 2019 r.
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 2019 rok oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych. Wykup wyemitowanych obligacji nastąpi w latach 2023-2032.