

**UCHWAŁA NR VI/46/2019
RADY MIEJSKIEJ W TUCHOWIE**

z dnia 27 lutego 2019 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 (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 (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5, art. 17 ust. 1 i art. 33 ust. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 ze zm.) Rada Miejska w Tuchowie uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Tuchów wyemituje 3 900 (słownie: trzy tysiące dziewięćset) obligacji o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych zero groszy) każda, na łączną kwotę 3 900 000,00 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset tysięcy złotych zero groszy).

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 obligacji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki w kwocie 2 663 428,26 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 236 571,74 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A19 o wartości 390 000,00 zł,
- 2) seria B19 o wartości 390 000,00 zł,
- 3) seria C19 o wartości 390 000,00 zł,
- 4) seria D19 o wartości 390 000,00 zł,
- 5) seria E19 o wartości 390 000,00 zł,
- 6) seria F19 o wartości 390 000,00 zł,
- 7) seria G19 o wartości 390 000,00 zł,
- 8) seria H19 o wartości 390 000,00 zł,
- 9) seria I19 o wartości 390 000,00 zł,
- 10) seria J19 o wartości 390 000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2019 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji obligacji, wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Tuchów w latach 2023-2032.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione 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 I19,
- 10) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii J19.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Tuchów 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 co najmniej raz do roku.

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 ustalonego pomiędzy Gminą Tuchów a agentem emisji.

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 Burmistrza Tuchowa do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Tuchów.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

mgr Stanisław Obrzut

UZASADNIENIE

Uchwała 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 i pożyczki, zaciągniętych przez Gminę Tuchów w latach poprzednich, oraz sfinansowanie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2019 roku.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak dla gminy mogą być bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewnią bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji obligacji, w tym wielkość emisji, podział emisji na serie, długość życia poszczególnych obligacji oraz 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.