

UCHWAŁA NR XLIV/211/2018
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 25 maja 2018 roku

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. 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) **Rada Gminy Borowie, uchwala co następuje:**

§ 1.

1. Gmina Borowie wyemituje 10 847 (słownie: dziesięć tysięcy osiemset czterdzieści siedem) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10 847 000 zł (słownie: dziesięć milionów osiemset czterdzieści siedem tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 149 osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

1. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych w 2018 roku w łącznej kwocie 4 877 000 zł zostaną przeznaczone na:
 - 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 977 000 zł, ze wskazaniem na sfinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie”, zadania inwestycyjnego p.n. „Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Filipówka, Brzuskowola, Gościewicz, Łętów” oraz zadania inwestycyjnego p.n. „Odwodnienie ulicy Zielnej i Wierzbowej w miejscowości Borowie”,
 - 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 900 000 zł.
2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych w 2019 roku w łącznej kwocie 4 070 000 zł zostaną przeznaczone na:
 - 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 050 000 zł, ze wskazaniem na sfinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie”,
 - 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1 020 000 zł.
3. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych w 2020 roku w łącznej kwocie 1 900 000 zł zostaną przeznaczone na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1 000 000 zł, ze wskazaniem na sfinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie”,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 900 000 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) Seria A18 o wartości 400.000 zł,
 - 2) Seria B18 o wartości 500.000 zł,
 - 3) Seria C18 o wartości 300.000 zł,
 - 4) Seria D18 o wartości 500.000 zł,
 - 5) Seria E18 o wartości 650.000 zł,
 - 6) Seria F18 o wartości 600.000 zł,
 - 7) Seria G18 o wartości 500.000 zł,
 - 8) Seria H18 o wartości 500.000 zł,
 - 9) Seria I18 o wartości 377.000 zł,
 - 10) Seria J18 o wartości 550.000 zł,
 - 11) Seria A19 o wartości 350.000 zł,
 - 12) Seria B19 o wartości 400.000 zł,
 - 13) Seria C19 o wartości 500.000 zł,
 - 14) Seria D19 o wartości 523.000 zł,
 - 15) Seria E19 o wartości 450.000 zł,
 - 16) Seria F19 o wartości 400.000 zł,
 - 17) Seria G19 o wartości 487.000 zł,
 - 18) Seria H19 o wartości 400 000 zł,
 - 19) Seria I19 o wartości 300 000 zł,
 - 20) Seria J19 o wartości 260 000 zł,
 - 21) Seria A20 o wartości 333 000 zł,
 - 22) Seria B20 o wartości 400 000 zł,
 - 23) Seria C20 o wartości 600 000 zł,
 - 23) Seria D20 o wartości 400 000 zł,
 - 24) Seria E20 o wartości 167 000 zł.
2. Emisja obligacji serii A18, B18, C18, D18, E18, F18, G18, H18, I18, J18 zostanie przeprowadzona w 2018 roku.
3. Emisja obligacji serii A19, B19, C19, D19, E19, F19, G19, H19, I19, J19 zostanie przeprowadzona w 2019 roku.
4. Emisja obligacji serii A20, B20, C20, D20, E20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku.
5. Dopuszcza się możliwość rezygnacji z emisji niektórych serii obligacji.
6. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

7. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Borowie pochodzących z podatku rolnego i podatku od nieruchomości.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) Seria A18 zostaną wykupione w 2021 r.
- 2) Seria B18 zostaną wykupione w 2022 r.
- 3) Seria C18 zostaną wykupione w 2023 r.
- 4) Seria D18 zostaną wykupione w 2024 r.
- 5) Seria E18 zostaną wykupione w 2025 r.
- 6) Seria F18, A19 zostaną wykupione w 2026 r,
- 7) Seria G18, H18, B19 zostaną wykupione w 2027 r
- 8) Seria I18, C19, D19 zostaną wykupione w 2028 r.
- 9) Seria J18, E19, F19 zostaną wykupione w 2029 r.
- 10) Seria G19, H19, A20 zostaną wykupione w 2030 r.
- 11) Seria I19, J19, B20 zostaną wykupione w 2031 r.
- 12) Seria C20 zostaną wykupione w 2032 r.
- 13) Seria D20 zostaną wykupione w 2033 r.
- 14) Seria E20 zostaną wykupione w 2034 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Borowie 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.

Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Borowie pochodzących z podatku rolnego, z podatku od nieruchomości oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

§ 7.

Upoważnia się Wójta Gminy Borowie 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.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borowie.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Szanińska
Alicja Szanińska

UZASADNIENIE
do UCHWAŁY NR XLIV/211/2018
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 25 maja 2018 roku

Zgodnie z art.89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych gmina może emitować papiery wartościowe na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych w latach 2018-2020 oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w latach 2018-2020 wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych takich jak:

- 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie,
- 2) Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowościach: Filipówka, Brzuskowola, Gościewicz, Łętów,
- 3) Odwodnienie ulicy Zielnej i Wierzbowej w miejscowości Borowie.

Emisja obligacji stworzy Gminie Borowie dodatkowy kapitał i pozwoli na terminową i efektywną realizację wymienionych zadań inwestycyjnych.

Wykup obligacji nastąpi w latach 2021-2034 w następujących kwotach:

- 1) w 2021 roku – 400 000 zł,
- 2) w 2022 roku – 500 000 zł,
- 3) w 2023 roku – 300 000 zł,
- 4) w 2024 roku – 500 000 zł,
- 5) w 2025 roku – 650 000 zł,
- 6) w 2026 roku – 950 000 zł,
- 7) w 2027 roku – 1 400 000 zł,
- 8) w 2028 roku – 1 400 000 zł,
- 9) w 2029 roku – 1 400 000 zł,
- 10) w 2030 roku – 1 220 000 zł,
- 11) w 2031 roku – 960 000 zł,
- 12) w 2032 roku – 600 000 zł,
- 13) w 2033 roku – 400 000 zł,
- 14) w 2034 roku – 167 000 zł,

Podjęcie niniejszej uchwały jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, określając jednocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Szanuj
Alicja Szaniewska