

UCHWAŁA NR XLIV/296/2018
RADY MIEJSKIEJ ŁASIN

z dnia 13 sierpnia 2018 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia 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 2018r. poz. 994 z późn. zm.¹⁾) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.²⁾) 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) uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Postanawia się wyemitować 15.000 (słownie piętnaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 15.000.000,00 zł (słownie: piętnaście milionów złotych).

2. Emitowane obligacje będą niezabezpieczone w rozumieniu przepisów ustawy o obligacjach.

3. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób.

4. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

5. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 2. Emisja obligacji komunalnych w latach 2018-2020 będzie przeznaczona na:

- w 2018 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 7.500.000,00 zł;
- w 2019 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 4.850.000,00 zł i spłatę wcześniejszych zobowiązań w kwocie 150.000,00 zł;
- w 2020 roku na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 2.350.000,00 zł i spłatę wcześniejszych zobowiązań w kwocie 150.000,00 zł.

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

- 1) seria A 18 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 2) seria B 18 o wartości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych);
- 3) seria C 18 o wartości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych);
- 4) seria D 18 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 5) seria E 18 o wartości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych);
- 6) seria F 18 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 7) seria G 18 o wartości 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych);
- 8) seria H 18 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 9) seria I 18 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 10) seria J 18 o wartości 1.000.000,00 zł; (słownie: jeden milion złotych);
- 11) seria A 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 12) seria B 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 13) seria C 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 14) seria D 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 15) seria E 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 16) seria F 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432

²⁾Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 62, poz. 1000 i poz. 1366

- 17) seria G 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 18) seria H 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 19) seria I 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 20) seria J 19 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 21) seria A 20 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 22) seria B 20 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 23) seria C 20 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 24) seria D 20 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych);
- 25) seria E 20 o wartości 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji serii A 18, B 18, C 18, D 18, E 18, F 18, G 18, H 18, I 18 i J 18 zostanie przeprowadzona w 2018 roku, emisja obligacji serii A 19, B 19, C 19, D 19, E 19, F 19, G 19, H 19, I 19 i J 19 zostanie przeprowadzona w 2019 roku, emisja obligacji serii A 20, B 20, C 20, D 20, E 20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku.

3. Wartość nominalna każdej obligacji wynosić będzie 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych).

4. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

5. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w latach 2024-2033:

- 1) obligacje serii A 18 i B 18 nie później niż do dnia 31.12.2024r.;
- 2) obligacje serii C 18 i D 18 nie później niż do dnia 31.12.2025r.;
- 3) obligacje serii E 18 i F 18 nie później niż do dnia 31.12.2026r.;
- 4) obligacje serii G 18 i H 18 nie później niż do dnia 31.12.2027r.;
- 5) obligacje serii I 18 i J 18 nie później niż do dnia 31.12.2028r.;
- 6) obligacje serii A 19, B 19 i C 19 nie później niż do dnia 31.12.2029r.;
- 7) obligacje serii D 19, E 19 i F 19 nie później niż do dnia 31.12.2030r.;
- 8) obligacje serii G 19, H 19 i I 19 nie później niż do dnia 31.12.2031r.;
- 9) obligacje serii J 19, A 20 i B 20 nie później niż do dnia 31.12.2032r.;
- 10) obligacje serii C 20, D 20 i E 20 nie później niż do dnia 31.12.2033r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Miasto i Gminę Łasin obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia, bez dodatkowych kosztów finansowych.

§ 5. 1. Obligację będą oprocentowane w stosunku rocznym.

2. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnych i wypłaca w okresach półrocznych, liczonych od daty emisji.

3. Oprocentowanie obligacji jest zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalone na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

4. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

5. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 4 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

6. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Łasin.

2. Wykup obligacji nastąpi z dochodów własnych Miasta i Gminy Łasin.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Łasin do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 2) zawarcia umowy z bankiem lub domem maklerskim, któremu będą powierzone czynności związane ze zbyciem, gwarantowaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Łasin.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Rafał Radacki

Spłata długu w latach 2018-2033

		2018 rok kwota	2019 rok kwota	2020 rok kwota	2021 rok kwota	2022 rok kwota	2023 rok kwota	2024 rok kwota
Kwota długu z 2017r.	891.130	491.130	150.000	150.000	100.000			
Emisja obligacji w 2018 roku	7.500.000					0	0	1.500.000
Emisja obligacji w 2019 roku	5.000.000							
Emisja obligacji w 2020 roku	2.500.000							
Razem	15.891.130	491.130	150.000	150.000	100.000	0	0	1.500.000
Kwota długu na koniec każdego roku budżetowego		7.900.000	12.750.000	15.100.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	13.500.000

	2025 rok kwota	2026 rok kwota	2027 rok kwota	2028 rok kwota	2029 rok kwota	2030 rok kwota	2031 rok kwota	2032 rok kwota	2033 rok kwota
Kwota długu z 2017r.									
Emisja obligacji w 2018 roku	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000					
Emisja obligacji w 2019 roku					1.500.000	1.500.000	1.500.000	500.000	
Emisja obligacji w 2020 roku								1.000.000	1.500.000
Razem	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Kwota długu na koniec każdego roku budżetowego	12.000.000	10.500.000	9.000.000	7.500.000	6.000.000	4.500.000	3.000.000	1.500.000	0

PRZEWODNICĄCY RADY
Rafał Raducki

UZASADNIENIE

Projekt niniejszej uchwały stanowi element realizacji przyjętej uchwały budżetowej na 2018r. i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2033. W dokumentach tych zaplanowano, że środki niezbędne do sfinansowania planowanego deficytu budżetu w latach 2018-2020 pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych. Zapis ten stanowi wypełnienie art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który jasno precyzuje i zamyka katalog celów na jaki samorząd może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe.

Emisja obligacji na kwotę 15.000.000 zł nie narusza ustawowych wskaźników spłaty zobowiązań w całym okresie trwania programu emisyjnego i gwarantuje spłatę zobowiązań w latach 2024-2033 z dochodów własnych Miasta i Gminy Łasin.

Przedłożony projekt uchwały stanowi podstawę prawną rozpoczęcia procedury emisji obligacji komunalnych Miasta i Gminy Łasin w trybie oferty niepublicznej. Po podjęciu przez Radę Miejską Łasin uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenie zasad ich zbywania, nabywania i wykupu skierowany zostanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Toruniu wniosek o wydanie opinii o możliwości wykupu papierów wartościowych. Jednocześnie zostanie wszczęta procedura mająca na celu wyłonienie agenta emisji, odpowiedzialnego za organizację i obsługę emisji. Aby pozyskać środki finansowe na najkorzystniejszych warunkach oraz przestrzegając zasadę przejrzystości i konkurencji, wybór agenta emisji obligacji odbędzie się w drodze przetargu na podstawie przepisów Kodeksu Cywilnego. Niedokonanie wyboru agenta emisji w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych wynika z zapisów art.4 pkt 3 lit. j., który stanowi, iż usługi finansowe związane z emisją, sprzedażą, kupnem lub transferem papierów wartościowych są wyłączone z obowiązku stosowania wyżej wymienionej ustawy. Tabela poniżej przedstawia wykup obligacji z planowanej emisji, o której mowa w niniejszej uchwale z uwzględnieniem zadłużenia już zaciągniętego.