**UCHWAŁA Nr XLV / 372 / 18**

**RADY GMINY CHEŁMŻA**

z dnia 14 czerwca 2018 r.

**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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 994 i 1000), 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 oraz z 2018 r. poz. 1000), art. 2 pkt 5, art. 17 ust. 1, art. 32 ust. 1 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 Chełmża wyemituje 18.700 (słownie: osiemnaście tysięcy siedemset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 18.700.000 zł (słownie: osiemnaście milionów siedemset tysięcy 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 2018 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.100.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.200.000,00 zł.

2. Celem emisji w 2019 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 2.146.915,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.053.085,00 zł.

3. Celem emisji w 2020 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1.989.200,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.210.800,00 zł.

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

* + 1. seria A18 o wartości 300.000 zł,
    2. seria B18 o wartości 500.000 zł,
    3. seria C18 o wartości 500.000 zł,
    4. seria D18 o wartości 500.000 zł,
    5. seria E18 o wartości 600.000 zł,
    6. seria F18 o wartości 600.000 zł,
    7. seria G18 o wartości 600.000 zł,
    8. seria H18 o wartości 700.000 zł,
    9. seria I18 o wartości 700.000 zł,
    10. seria J18 o wartości 700.000 zł,
    11. seria K18 o wartości 600.000 zł,
    12. seria A19 o wartości 200.000 zł,
    13. seria B19 o wartości 500.000 zł,
    14. seria C19 o wartości 500.000 zł,
    15. seria D19 o wartości 600.000 zł,
    16. seria E19 o wartości 600.000 zł,
    17. seria F19 o wartości 600.000 zł,
    18. seria G19 o wartości 600.000 zł,
    19. seria H19 o wartości 600.000 zł,
    20. seria I19 o wartości 600.000 zł,
    21. seria J19 o wartości 700.000 zł,
    22. seria K19 o wartości 700.000 zł,
    23. seria A20 o wartości 200.000 zł,
    24. seria B20 o wartości 500.000 zł,
    25. seria C20 o wartości 500.000 zł,
    26. seria D20 o wartości 500.000 zł,
    27. seria E20 o wartości 500.000 zł,
    28. seria F20 o wartości 500.000 zł,
    29. seria G20 o wartości 500.000 zł,
    30. seria H20 o wartości 800.000 zł,
    31. seria I20 o wartości 800.000 zł,
    32. seria J20 o wartości 700.000 zł,
    33. seria K20 o wartości 700.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A18, B18, C18, D18, E18, F18, G18, H18, I18, J18 i K18 zostanie przeprowadzona w 2018 r.. Emisja obligacji serii A19, B19, C19, D19, E19, F19, G19, H19, I19, J19 i K19 zostanie przeprowadzona w 2019 r. Emisja obligacji serii A20, B20, C20, D20, E20, F20, G20, H20, I20, J20 i K20 zostanie przeprowadzona w 2020 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z

1. przeprowadzeniem emisji;
2. wykupem obligacji;
3. wypłatą oprocentowania,

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2018-2033.

**§ 4.**1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1. w 2023 r. zostaną wykupione obligacje serii A18, A19, A20;
2. w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii B18, B19, B20;
3. w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii C18, C19, C20;
4. w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii D18, D19, D20;
5. w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii E18, E19, E20;
6. w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii F18, F19, F20;
7. w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii G18, G19, G20;
8. w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii H18, H19, H20;
9. w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii I18, I19, I20;
10. w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii J18, J19, J20;
11. w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii K18, K19, K20.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Chełmża 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 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 Wójtowi Gminy Chełmża.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie**

**do uchwały Nr XLV / 372 / 18 Rady Gminy Chełmża**

**z dnia 14 czerwca 2018 r.**

Niniejsza uchwała Rady Gminy Chełmża 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 pożyczek oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2018-2020.

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 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.