

**Uchwała Nr XLVII/353/18  
Rady Miejskiej Śmigła  
z dnia 28 czerwca 2018 roku**

**w sprawie emisji obligacji Gminy Śmigiel 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 (tekst jednolity Dz.U. 2018 r. poz. 994 z późniejszymi zmianami), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. 2017 r. poz. 2077

z późniejszymi zmianami) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2018 r. poz. 483) uchwała się, co następuje:

**§ 1**

1. Gmina Śmigiel wyemituje obligacje na łączną kwotę 5.800.000 zł (słownie: pięć milionów osiemset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 5.800 (słownie: pięć tysięcy osiemset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.
2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2**

Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu w 2018 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2018 roku w następujących seriach:
  - 1) seria G18 na kwotę 1.000.000,00 zł
  - 2) seria H18 na kwotę 1.000.000,00 zł
  - 3) seria I18 na kwotę 1.000.000,00 zł
  - 4) seria J18 na kwotę 1.000.000,00 zł
  - 5) seria K18 na kwotę 1.000.000,00 zł
  - 6) seria L18 na kwotę 800.000,00 zł
2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Śmigiel.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 4**

1. Wykup obligacji nastąpi w termiach:
  - 1) w 2022 zostaną wykupione obligacje serii G18
  - 2) w 2023 zostaną wykupione obligacje serii H18
  - 3) w 2024 zostaną wykupione obligacje serii I18

- 4) w 2025 zostaną wykupione obligacje serii J18
  - 5) w 2026 zostaną wykupione obligacje serii K18
  - 6) w 2027 zostaną wykupione obligacje serii L18
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
  3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
  4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
  5. Terminy i tryb umorzenia określi Burmistrz Śmigła.

#### **§ 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.

#### **§ 6**

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Śmigiel.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Śmigiel.

#### **§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Śmigła.

#### **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący  
Rady Miejskiej Śmigła  
/-/ Wiesław Kasperski**

Uzasadnienie  
do Uchwały Nr XLVII/353/18  
Rady Miejskiej Śmigła  
z dnia 28 czerwca 2018 roku

Gmina Śmigiel, jako jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 i 3 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ma możliwość emisji obligacji. Gmina Śmigiel zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2018 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2018 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 5.800.000 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2022-2027. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w WPF Gminy Śmigiel na lata 2018-2027 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom.

Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Śmigiel korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej Śmigła jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej.