

**UCHWAŁA Nr XXXIX.341.2018**  
**RADY GMINY PRZYSTAJŃ**  
**z dnia 28 maja 2018 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 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2, 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 483) **Rada Gminy Przystajń uchwala co następuje:**

**§ 1.**

- 1 Gmina Przystajń wyemituje 6.750 (słownie: sześć tysięcy siedemset pięćdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.750.000 zł (słownie: sześć milionów siedemset pięćdziesiąt 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 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 633.545,44 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.116.454,56 zł.
2. Celem emisji w 2019 roku jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek w kwocie 2.408.890,04 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 591.109,96 zł.

**§ 3.**

- 1 Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1 seria A18 o wartości 872.000 zł,
  - 2 seria B18 o wartości 873.000 zł,
  - 3 seria C18 o wartości 305.000 zł,
  - 4 seria D18 o wartości 300.000 zł,
  - 5 seria E18 o wartości 300.000 zł,
  - 6 seria F18 o wartości 300.000 zł,
  - 7 seria G18 o wartości 400.000 zł,
  - 8 seria H18 o wartości 400.000 zł,
  - 9 seria A19 o wartości 400.000 zł,
  - 10 seria B19 o wartości 600.000 zł,
  - 11 seria C19 o wartości 600.000 zł,
  - 12 seria D19 o wartości 600.000 zł,
  - 13 seria E19 o wartości 400.000 zł,
  - 14 seria F19 o wartości 400.000 zł.
- 2 Emisja obligacji serii A18, B18, C18, D18, E18, F18, G18, H18 zostanie przeprowadzona w 2018 roku. Emisja obligacji serii A19, B19, C19, D19, E19, F19 zostanie przeprowadzona w 2019 roku.
- 3 Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

- 4 Wydatki i rozchody związane z
  - a. przeprowadzeniem emisji,
  - b. wykupem obligacji,
  - c. wypłatą oprocentowaniazostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2018 - 2028.

#### **§ 4.**

- 1 Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1 w 2019 r. zostaną wykupione obligacje serii A18, B18,
  - 2 w 2023 r. zostaną wykupione obligacje serii C18, A19,
  - 3 w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii D18, B19,
  - 4 w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii E18, C19,
  - 5 w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii F18, D19,
  - 6 w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii G18, E19,
  - 7 w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii H18, F19.
- 2 Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
- 3 Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Przystajń 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:

- 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.

#### **§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przystajń.

#### **§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca Rady Gminy**

**mgr Henryka Kapuścik**

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XXXIX.341.2018 Rady Gminy z dnia 28 maja 2018 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Przystajń 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 pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2018-2019, oraz spłatę rozchodów, w tym wcześniejszy wykup obligacji w celu poprawy wartości wskaźnika obsługi zadłużenia z art. 243 ufp w 2021 roku.

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 Rady Gminy 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.

**Przewodnicząca Rady Gminy**

**mgr Henryka Kapuścik**