

**UCHWAŁA NR XV/79/2016**  
**RADY GMINY OSIEK**

z dnia 24 maja 2016 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz.446), art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 2 pkt 5, art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach ( Dz.U. z 2015r. poz. 238) Rada Gminy OSIEK uchwała, co następuje:

**§ 1.** 1. Gmina Osiek wyemituje 1.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00zł każda na łączną kwotę 1.000.000,00zł (słownie: jeden milion złotych 00/100).

2. Emisja obligacji nastąpi przez propozycje 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.** Celem obligacji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2016 w związku z realizacją zadań inwestycyjnych pn.: „Budowa hali sportowej w Strzygach” i „Budowa gminnego boiska w Osieku”.

**§ 3.** 1. Obligacje wyemitowane zostaną w 2016r. w 7 seriach:

a) seria A16 o wartości 100.000zł,

b) seria B16 o wartości 100.000zł,

c) seria C16 o wartości 100.000zł

d) seria D16 o wartości 100.000zł,

e) seria E16 o wartości 100.000zł,

f) seria F16 o wartości 100.000zł,

g) seria G16 o wartości 400.000zł.

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Osiek.

**§ 4.** 1. Obligacje zostaną wykupione z dochodów budżetu Gminy Osiek pochodzących z podatków i opłat lokalnych oraz udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2017-2024.

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Osiek w latach 2017-2024.

**§ 5.** 1. Obligacje zostaną wykupione przez Gminę Osiek w następujących terminach:

a) obligacje serii A16 zostaną wykupione w 2017 roku,

b) obligacje serii B16 zostaną wykupione w 2018 roku,

c) obligacje serii C16 zostaną wykupione w 2020 roku,

d) obligacje serii D16 zostaną wykupione w 2021 roku,

---

<sup>1)</sup>Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2013r. poz. 938, i poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016r. poz. 195.

e) obligacje serii E16 zostaną wykupione w 2022 roku,

f) obligacje serii F16 zostaną wykupione w 2023 roku,

g) obligacje serii G16 zostaną wykupione w 2024 roku.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli termin wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup 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.

**§ 6.** 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych 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 każdego kolejnego 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 w 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.

**§ 7.** Upoważnia się Wójta Gminy 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 oraz wypełniania świadczeń wynikających z obligacji,

3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady

**Jerzy Michałowski**

## **Uzasadnienie**

Niniejsza uchwała stanowi podstawę prawną rozpoczęcia 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 zobowiązana jest do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy, ze względu na swą elastyczność. Instrument ten daje możliwość określania takich terminów wykupu, które zapewnią bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na serie, termin wykupu poszczególnych serii obligacji, sposób emisji.

Określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przygotowania wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem obligacji. Uchwała określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.