

UCHWAŁA NR XXXI/171/2018
RADY GMINY OSIEK

z dnia 28 czerwca 2018 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 (tj. Dz. U. z 2018r. poz.994 z późn.zm.¹⁾), art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.²⁾) oraz art. 2 pkt 5, art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach (t.j. Dz.U. z 2018r. poz. 483) **Rada Gminy OSIEK uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Osiek wyemituje 1.100 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00zł każda na łączną kwotę 1.100.000,00zł (słownie: jeden milion sto tysięcy 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 emisji obligacji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2018 w związku z realizacją w roku 2018 następujących zadań inwestycyjnych pn.: „Modernizacja drogi na osiedlu mieszkaniowym w Osieku”, „Modernizacja drogi gminnej Kretki Małe – Sumin”, Modernizacja drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w m. Strzygi”, "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 560 poprzez budowę ścieżki pieszo - rowerowej z miejscowości Osiek przez wieś Gorczenica (Gm.Brodnica) do miasta Brodnicy", „Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP w Strzygach”, „Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w Strzygach”.

§ 3. 1. Obligacje wyemitowane zostaną w 2018r. w 6 seriach:

a) seria A18 o wartości 100.000zł,

b) seria B18 o wartości 100.000zł,

c) seria C18 o wartości 100.000zł

d) seria D18 o wartości 100.000zł,

e) seria E18 o wartości 300.000zł,

f) seria F18 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 2020-2025.

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Osiek w latach 2018-2025.

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

a) obligacje serii A18 zostaną wykupione w 2020 roku,

b) obligacje serii B18 zostaną wykupione w 2021 roku,

c) obligacje serii C18 zostaną wykupione w 2022 roku,

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2018r. poz. 1000.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy ogłoszone w Dz.U. z 2018r. poz. 1000.

- d) obligacje serii D18 zostaną wykupione w 2023 roku,
- e) obligacje serii E18 zostaną wykupione w 2024 roku,
- f) obligacje serii F18 zostaną wykupione w 2025 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.