

**UCHWAŁA Nr XLVII/245/2017
RADY GMINY W DASZYNIE
z dnia 9 sierpnia 2017 r.**

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz.446 z późn. zm.), art. 89 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5, art. 32 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2015 r. poz. 238).

Rada Gminy w Daszynie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Daszyna wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 4.800 (słownie: cztery tysiące osiemset) sztuk o wartości 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4.800.000,00 PLN (słownie: cztery miliony osiemset tysięcy złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2017 roku w 2 (słownie: dwóch) seriach:

a) seria A17 na kwotę 2.400.000,00 PLN,

b) seria B17 na kwotę 2.400.000,00 PLN,

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych).

4. Obligacje mogą nie mieć formy dokumentu.

5. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

6. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniejszych zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Emisja nastąpi poprzez skierowanie propozycji nabycia do indywidualnie oznaczonych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych i/lub przychodów Gminy Daszyna. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Daszyna.

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

4. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy lub ostatni okres odsetkowy mogą mieć inną długość. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w pierwszym dniu następującym po upływie okresu odsetkowego, a odsetki za ostatni okres odsetkowy są wypłacane w dacie wykupu.

3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- a) obligacje serii A17 zostaną wykupione w 2021 roku,
- b) obligacje serii B17 zostaną wykupione w 2022 roku,

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu. W przypadku, kiedy data wykupu przypada na ostatni dzień roku budżetowego to wykup obligacji nastąpi w ostatnim dniu roboczym roku budżetowego.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

5. Dopuszcza się możliwość rezygnacji z emisji niektórych serii obligacji.

§ 6. 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,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Daszyna.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADA GMINY
M. Chwiakowski
M. Chwiakowski

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Gminy w Daszynie stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznych. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywcy obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków na pokrycie deficytu budżetowego z planowanego wcześniejszego wykupu działek w ramach sprzedaży zwrotnej oraz spłatę wcześniejszych zaciągniętych zobowiązań.

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 transze i 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.

PRZEWASZAJĄCY
RADA GMINY
Marek Chwialkowski