

**UCHWAŁA NR XXIX/182/18  
RADY GMINY MIELNIK**

z dnia 30 marca 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 2017r. poz. 1875, zm. poz. 2232, z 2018r. poz. 130), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2077, zm. z 2018r. poz. 62) 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 Mielnik uchwała, co następuje:

**§ 1.** 1. Gmina Mielnik wyemituje 6.500 (słownie: sześć tysięcy pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.500.000 zł (słownie: sześć milionów pięćset 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.** Celem emisji jest finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2018 r. w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

**§ 3.** 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) Seria A18 o wartości 200.000 zł,
- 2) Seria B18 o wartości 300.000 zł,
- 3) Seria C18 o wartości 300.000 zł,
- 4) Seria D18 o wartości 300.000 zł,
- 5) Seria E18 o wartości 400.000 zł,
- 6) Seria F18 o wartości 600.000 zł,
- 7) Seria G18 o wartości 600.000 zł,
- 8) Seria H18 o wartości 600.000 zł,
- 9) Seria I18 o wartości 600.000 zł,
- 10) Seria J18 o wartości 650.000 zł,
- 11) Seria K18 o wartości 650.000 zł,
- 12) Seria L18 o wartości 650.000 zł,
- 13) Seria M18 o wartości 650.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2018 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z

a. przeprowadzeniem emisji,

b. wykupem obligacji,

c. wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2018-2029.

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

- 1) w 2021 r. zostaną wykupione obligacje serii A18,
- 2) w 2022 r. zostaną wykupione obligacje serii B18,
- 3) w 2023 r. zostaną wykupione obligacje serii C18,
- 4) w 2024 r. zostaną wykupione obligacje serii D18,
- 5) w 2025 r. zostaną wykupione obligacje serii E18,
- 6) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii F18, G18,
- 7) w 2027 r. zostaną wykupione obligacje serii H18, I18,
- 8) w 2028 r. zostaną wykupione obligacje serii J18, K18,
- 9) w 2029 r. zostaną wykupione obligacje serii L18, M18.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Mielnik 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 Mielnik.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Rady Gminy

**Krzysztof Nikitorowicz**

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XXIX/182/18 Rady Gminy Mielnik z dnia 30 marca 2018 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Mielnik 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 pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2018 r.

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 oferty 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.