

z dnia 28 sierpnia 2019 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869) 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 w Janowcu Kościelnym uchwala, co następuje:**

**§ 1.** 1. Gmina Janowiec Kościelny wyemituje 654 (sześćset pięćdziesiąt cztery) obligacje o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 654.000,00 zł (słownie: sześćset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 (sto pięćdziesiąt) osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Celem obligacji jest uzyskanie środków na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy na 2019 rok i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki.

**§ 3.** 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2019 roku w następujących seriach:

1) Seria A19 o wartości 150.000,00 zł.

2) Seria B19 o wartości 150.000,00 zł.

3) Seria C19 o wartości 150.000,00 zł.

4) Seria D19 o wartości 204.000,00 zł.

2. Cena emisyjna obligacji każdej serii będzie równa wartości nominalnej.

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

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

1) Obligacje serii A19 w 2025 r.

2) Obligacje serii B19 w 2026 r.

3) Obligacje serii C19 w 2027 r.

4) Obligacje serii D19 w 2028 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Janowiec Kościelny obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

**§ 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 stałą marżę dla określonej serii obligacji.

3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Marianna Malinowska*  
Marianna Malinowska

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 od dnia wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Janowiec Kościelny w latach 2019-2028.

2. Wykup obligacji nastąpi w latach 2025-2028 z dochodów własnych lub przychodów Gminy Janowiec Kościelny.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Janowiec Kościelny 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.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Janowiec Kościelny.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY

*Marianna Malinowska*  
Marianna Malinowska

## UZASADNIENIE

Projekt niniejszej uchwały został przygotowany, aby rozpocząć procedurę uruchomienia emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana z nim umowa emisji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Samorząd otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sam jest zobowiązany do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja ma na celu pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w 2019 roku. Obligacje w zasadzie pełnią funkcję kredytu, jednak są bardziej korzystne niż tradycyjny 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.

Opracowała: W. Samsel

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Marianna Malinowska*  
Marianna Malinowska