

# WZÓR UCHWAŁY W SPRAWIE EMISJI OBLIGACJI

UCHWAŁA Nr .....  
Rady Gminy .....  
z dnia .....

w sprawie emisji obligacji Gminy..... 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 ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.); art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach ( Dz. U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300 z późn. zm.), Rada Gminy ..... uchwała co następuje:

## § 1.

1. Gmina.....wyemituje.....sztuk (słownie ilość.....) obligacji o wartości nominalnej.....zł każda, (słownie złotych: .....), przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty .....zł (słownie złotych .....).
2. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela
3. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż .....osób.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

## § 2.

Celem emisji obligacji jest sfinansowanie.....

## § 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w ..... roku, nie później niż do.....r. w następujących seriach:
  - 1) seria.....o wartości..... zł,
  - 2) .....
  - 3) .....
2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej obligacji.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy .....

## § 4.

1. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy.....
2. Wykup obligacji nastąpi zgodnie z poniższym harmonogramem:
  - 1) seria .....z datą wykupu nie później niż w dniu .....r.,
  - 2) .....
  - 3) .....

3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
4. Jeżeli data wykupu obligacji określonych w ust. 2 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym.
5. Dopuszcza się nabycie przez Gminę obligacji dowolnej serii przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.

#### § 5.

1. Obligacje będą oprocentowane w stosunku rocznym, kupon odsetkowy płatny w okresach kwartalnych lub półrocznych, przy czym oprocentowanie obligacji będzie każdorazowo ustalane na dwa dni robocze przed rozpoczęciem każdego okresu odsetkowego na podstawie stawki WIBOR 3M lub 6M, powiększonej o marżę dla inwestorów.
2. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego, z tym, że jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.
3. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od dnia wykupu.
4. Szczegóły określają warunki emisji danej serii obligacji.

#### § 6.

Upoważnia się Wójta (burmistrza, prezydenta miasta) 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 .....

#### § 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
.....

#### PRZEPISY USTAWOWE:

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 b do wyłącznej właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających zakres zwykłego zarządu, dotyczących emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez wójta. Stosownie do treści art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W art. 2 pkt 2 ustawy o obligacjach przewidziano wprost, że obligacje mogą emitować gminy, powiaty, województwa, a także związki tych jednostek oraz miasto stołeczne Warszawa. Zgodnie z art. 9 tej ustawy emisja obligacji może nastąpić przez:

- publiczne proponowanie nabycia, o którym mowa w art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539),
- publiczne proponowanie nabycia w sposób wskazany w art. 3 ust. 1 ustawy, o której mowa w pkt 1, obligacji, do których nie stosuje się przepisów tej ustawy,
- proponowanie nabycia obligacji w inny sposób niż określony w pkt 1 i 2.