

Projekt

z dnia 30 listopada 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXVIII.699.2022
RADY GMINY OŻAROWICE**

z dnia 27 października 2022 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 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 454 z późn. zm.)

**Rada Gminy Ożarówice
uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Ożarówice wyemituje 13.000 (słownie: trzynaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 13.000.000 zł (słownie: trzynaście milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. Celem emisji jest finansowanie planowanego deficytu budżetu, finansowanie wydatków na inwestycje ujęte w przedsięwzięciach ustalonych w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

1. Celem emisji w 2022r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 2.044.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.956.000,00 zł.

2. Celem emisji w 2023r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 1.823.258,04 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.349.386,92 zł.

3. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 2.075.028,21 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 924.971,79 zł.

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

1) seria A22: 5.000 obligacji o wartości 5.000.000 zł,

2) seria A23: 5.000 obligacji o wartości 5.000.000 zł,

3) seria A24: 3.000 obligacji o wartości 3.000.000 zł

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w latach 2022-2024 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 2022-2037.

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

- 1) Z każdej obligacji serii A22 w 2030 r. zostanie wykupione 60 zł, wartość wykupu wyniesie 300.000 zł (5.000 szt. obligacji x 60 zł),
- 2) Z każdej obligacji serii A22 w 2031 r. zostanie wykupione 100 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (5.000 szt. obligacji x 100 zł),
- 3) Z każdej obligacji serii A22 w 2032 r. zostanie wykupione 160 zł, wartość wykupu wyniesie 800.000 zł (5.000 szt. obligacji x 160 zł),
- 4) Z każdej obligacji serii A22 w 2033 r. zostanie wykupione 120 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (5.000 szt. obligacji x 120 zł),
- 5) Z każdej obligacji serii A22 w 2034 r. zostanie wykupione 120 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (5.000 szt. obligacji x 120 zł),
- 6) Z każdej obligacji serii A22 w 2035 r. zostanie wykupione 440 zł, wartość wykupu wyniesie 2.200.000 zł (5.000 szt. obligacji x 440 zł),
- 7) Z każdej obligacji serii A23 w 2035 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 200 zł),
- 8) Z każdej obligacji serii A23 w 2036 r. zostanie wykupione 700 zł, wartość wykupu wyniesie 3.500.000 zł (5.000 szt. obligacji x 700 zł),
- 9) Z każdej obligacji serii A23 w 2037 r. zostanie wykupione 100 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (5.000 szt. obligacji x 100 zł),
- 10) W 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii A24.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Ożarówice 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.

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którem zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ożarówice.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ożarówice.

Przewodniczący Rady Gminy
Ożarówice

mgr inż. Marian Czernikarz

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Gminy Ożarówice 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.

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.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.