

**UCHWAŁA NR X.167.2019
RADY GMINY OŻAROWICE**

z dnia 30 września 2019 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 2019 r. poz. 506 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 2019 r. poz. 869 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 2018 r. poz. 483)

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

§ 1. 1. Gmina Ożarówice wyemituje 11.600 (słownie: jedenaście tysięcy sześćset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 11.600.000 zł (słownie: jedenaście milionów sześćset tysięcy 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 ASO.

§ 2. Celem emisji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, finansowanie wydatków na inwestycje ujęte w przedsięwzięciach ustalonych w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji.

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

- 1) seria A19: 2.140 obligacji o wartości 2.140.000 zł,
- 2) seria B19: 1.760 obligacji o wartości 1.760.000 zł,
- 3) seria A20: 4.400 obligacji o wartości 4.400.000 zł,
- 4) seria A21: 3.300 obligacji o wartości 3.300.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A19, B19 zostanie przeprowadzona w 2019 roku. Emisja obligacji serii A20 zostanie przeprowadzona w 2020 roku. Emisja obligacji serii A21 zostanie przeprowadzona w 2021 roku.

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 2019-2032.

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

- 1) z każdej obligacji serii A19 w 2025 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.070.000 zł (2.140 szt. obligacji x 500 zł),
- 2) z każdej obligacji serii A19 w 2026 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.070.000 zł (2.140 szt. obligacji x 500 zł),
- 3) z każdej obligacji serii B19 w 2027 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 880.000 zł (1.760 szt. obligacji x 500 zł),
- 4) z każdej obligacji serii B19 w 2028 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 880.000 zł (1.760 szt. obligacji x 500 zł),
- 5) z każdej obligacji serii A20 w 2029 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 2.200.000 zł (4.400 szt. obligacji x 500 zł),

- 6) z każdej obligacji serii A20 w 2030 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 2.200.000 zł (4.400 szt. obligacji x 500 zł),
- 7) z każdej obligacji serii A21 w 2031 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.650.000 zł (3.300 szt. obligacji x 500 zł),
- 8) z każdej obligacji serii A21 w 2032 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.650.000 zł (3.300 szt. obligacji x 500 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę 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.

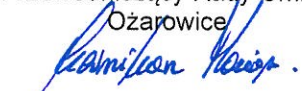
§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji,
- c) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- d) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- e) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ożarowice.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Ożarowice


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 spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2019-2021.

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, wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewni środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy oraz realizację jej planowanych zadań inwestycyjnych.