

**Uchwała Nr XXXII/401/2014**  
**Rady Gminy Ożarówice**  
**z dnia 24 kwietnia 2014 roku**

**w sprawie:** określenia zasad zbywania, nabywania i wykupu obligacji komunalnych, które Gmina Ożarówice zamierza wyemitować w 2014 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit „b” i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 89, ust. 1 pkt 2, art. 91 i art. 92 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) oraz art. 2 pkt 2, art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2001 r. nr 120 poz. 1300 z późn. zm.)

**Rada Gminy Ożarówice**  
**u c h w a l a, c o n a s t ę p u j e:**

**§ 1.**

1. Gmina Ożarówice wyemituje 5000 (słownie: pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych).
2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2014 roku w 4 seriach:
  - a) seria A na kwotę 1.000.000 zł
  - b) seria B na kwotę 1.000.000 zł
  - c) seria C na kwotę 1.500.000 zł
  - d) seria D na kwotę 1.500.000 zł
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000 zł.
4. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.
6. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
7. Emisja zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej skierowanej do indywidualnych adresatów w ilości nie większej niż 100 osób, z wyłączeniem osób fizycznych i nierezydentów.

**§ 2.**

Emisja obligacji służyć będzie pokryciu planowanego deficytu budżetu Gminy Ożarówice w 2014 roku, w tym na finansowanie zadań inwestycyjnych Gminy Ożarówice.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wykupione przez Gminę Ożarówice w następujących terminach:
  - a) obligacje serii A, po upływie 10 lat od daty emisji,
  - b) obligacje serii B, po upływie 11 lat od daty emisji,
  - c) obligacje serii C, po upływie 12 lat od daty emisji,
  - d) obligacje serii D, po upływie 13 lat od daty emisji,
2. Jeżeli termin wykupu obligacji określony w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym.
3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Gminę Ożarówice dowolnej serii obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia za cenę równą wartości nominalnej.

**§ 4.**

Określa się następujące zasady oprocentowania obligacji:

1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.
2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych, liczonych od daty emisji.
3. Oprocentowanie wypłacane będzie w następnym dniu po upływie danego 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.
5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od dnia wykupu.

#### § 5.

1. Czynności związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji, ze zbywaniem i wykupem obligacji, wypłatą oprocentowania oraz wypełnianiem świadczeń wynikających z obligacji zostaną powierzone w drodze umowy Podmiotowi, który przedłoży najkorzystniejszą pod względem ceny ofertę.
2. Podmiot, o którym mowa w ust. 1 będzie również gwarantem emisji, tzn. zobowiązuje się do nabycia obligacji na własny rachunek w przypadku nie sprzedania obligacji inwestorom.
3. Wydatki związane z organizacją emisji będą pokryte z dochodów własnych Gminy Ożarówice.
4. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych oraz przychodów Gminy Ożarówice.

#### § 6.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Dokonywania czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji w trybie i na warunkach określonych w niniejszej uchwale oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.
2. Uzgodnienia i zawarcia umowy z podmiotem, któremu będą powierzone czynności związane ze zbyciem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania.

#### § 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ożarówice.

#### § 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Józef Piernikarz

## Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

Uchwała Nr XXIX/365/2013 Rady Gminy Ożarówice z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Ożarówice na 2014 rok jako źródeł pokrycia deficytu określiła kredyt zaciągnięty w banku komercyjnym oraz pożyczki.

Z uwagi na warunki panujące na rynkach finansowych oraz po przeanalizowaniu sytuacji dotyczącej prowadzonej przez banki komercyjne polityki udzielania kredytów jednostkom samorządu terytorialnego, zasadnym i korzystniejszym dla Gminy stało się wyemitowanie obligacji komunalnych.

Obligacje komunalne są formą bardziej elastyczną w zakresie terminu spłaty odsetek i zwrotu pożyczonych środków. Wykup obligacji charakteryzuje się dość długim okresem karencji zwrotu środków, co pozwala na bardziej racjonalne zarządzanie długiem.

Również zapisy ustawy z dnia 29 stycznia Prawo zamówień publicznych emisję obligacji wyłączają z obowiązku stosowania przepisów ustawy, co upraszcza i skraca procedurę pozyskania środków finansowych przez gminę.

Niniejsza uchwała stanowi początek rozpoczęcia procedury emisji obligacji komunalnych Gminy Ożarówice określając m. in. wielkość emisji, podział na transze i serie, terminy wykupu, sposób emisji, warunki oprocentowania.

Jako cel emisji obligacji planuje się pozyskanie środków w wysokości 5.000.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy, w szczególności na finansowanie wydatków inwestycyjnych. Środki planuje się pozyskać w 2014 roku.

Wykup obligacji będzie rozłożony na 4 lat począwszy od roku 2024 do roku 2027, co zapewni bezpieczeństwo w zakresie utrzymania przez Gminę ustawowych relacji w przyszłych budżetach.

Wszystkie czynności związane z emisją, zbywaniem i wykupem obligacji komunalnych oraz wypłatę oprocentowania zostaną powierzone w drodze umowy bankowi, który będzie agentem emisji i jednocześnie będzie pełnił rolę gwaranta emisji tj. zobowiąże się do nabycia obligacji na własny rachunek, w przypadku nie uplasowania obligacji na rynku finansowym.

Oprocentowanie należne za obligacje wypłacane będzie w okresach półrocznych liczonych od daty emisji konkretnej serii wskazanej w par 1 ust. 2 niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Józef Niernikarz