

Projekt, druk nr 13a

z dnia 30 września 2019 r.

Zatwierdzony przez .....

Projekt uchwały nie budzi wątpliwości pod względem formalno prawnym

Rada Prawny

Elżbieta Mikulowa

**UCHWAŁA NR XII/ 19  
RADY MIEJSKIEJ W OZIMKU**

z dnia ..... 2019 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Ozimek oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b oraz art. 58 ust. 1 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 2245), art. 2 pkt 5, art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 i 2243, z 2019r. poz. 1572) Rada Miejska w Ozimku uchwała, co następuje :

§ 1. Gmina Ozimek wyemituje obligacje komunalne w łącznej liczbie 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc) każda, o łącznej wartości 10.000.000 zł. (słownie: dziesięć milionów złotych).

§ 2. 1. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej jednej obligacji.

2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 100 osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Wierzytelności wynikające z obligacji nie będą zabezpieczone.

§ 3. 1. Pierwsza transza (**EMISJA 2019**), w liczbie 3.000 (trzy tysiące) sztuk na łączną kwotę 3.000.000 zł (trzy miliony złotych) wyemitowan zostanie w 2019 roku w 3 (trzech) seriach nie później niż do 31 grudnia 2019 roku z następującymi terminami ostatecznego wykupu wszystkich serii :

1) Seria A19; obligacje 5-letnie o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł o terminie wykupu w 2024 r.;

2) Seria B19; obligacje 6-letnie o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł o terminie wykupu w 2025 r.;

3) Seria C19; obligacje 7-letnie o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł o terminie wykupu w 2026 r.;

2. Druga transza (**EMISJA 2020**), w liczbie 7.000 (siedem tysięcy) sztuk na łączną kwotę 7.000.000 zł (siedem milionów) wyemitowana zostanie w 2020 roku w 5 (pięciu) seriach nie później niż do 31 grudnia 2020 roku z następującymi terminami ostatecznego wykupu wszystkich serii :

1) Seria D20; obligacje 8 -letnie o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł o terminie wykupu w 2027 r.

2) Seria E20; obligacje 9 - letnie o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł o terminie wykupu w 2028 r.

3) Seria F20; obligacje 10-letnie o łącznej wartości nominalnej 1.000.000 zł o terminie wykupu w 2029 r.

4) Seria G20; obligacje 11-letnie o łącznej wartości nominalnej 2.000.000 zł o terminie wykupu w 2030 r.

5) Seria G20; obligacje 12-letnie o łącznej wartości nominalnej 2.000.000 zł o terminie wykupu w 2031 r.

§ 4. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków finansowych i przeznaczenie ich na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ozimek w tym remonty i odbudowa dróg gminnych oraz wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

§ 5. 1. Obligacje będą oprocentowane.

2. Oprocentowanie naliczane będzie od wartości nominalnej i wypłacane w kwartalnych lub półrocznych okresach odsetkowych w następnym dniu roboczym po upływie danego okresu odsetkowego.

3. Oprocentowanie obligacji będzie oparte na zmiennej stopie procentowej stanowiącej sumę stawki WIBOR do 6M ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego oraz stałą stawkę marży dla nabywców obligacji.

§ 6. 1. Wykup obligacji danej serii następować będzie po cenie nominalnej w następnym dniu roboczym po upływie ostatniego okresu odsetkowego dla obligacji danej serii.

2. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Gminę Ozimek wyemitowanych obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 7. 1. Obligacje zostaną wykupione z dochodów Gminy Ozimek pochodzących z podatku od nieruchomości.

2. Spłata odsetek od obligacji następować będzie z dochodów Gminy Ozimek pochodzących z podatku od nieruchomości.

§ 8. Upoważnia się Burmistrza Ozimka do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji, na warunkach określonych w niniejszej uchwale, w tym :

- 1) wyboru Agenta emisji oraz zawarcia z nim odpowiedniej umowy w zakresie obsługi oraz gwarantowania emisji obligacji;
- 2) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ozimka.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Ozimku

**Aldona Koczur**

## UZASADNIENIE

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2019 i 2020 związanego z wydatkami na remont i modernizację dróg gminnych oraz na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków zewnętrznych.

Aktualna sytuacja ekonomiczna sprawia, że zachodzi konieczność poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji. Rynek kapitałowy daje Gminie do dyspozycji dwa podstawowe instrumenty: kredyt komercyjny oraz obligacje komunalne.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z elastyczności w zakresie ustalenia terminów spłaty odsetek i wykupu obligacji, co zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Emisja obligacji kwoty 10.000.000 PLN pozwala zachować płynność finansową Gminy w roku 2019 i 2020 nie angażując środków własnych na realizację inwestycji drogowych, a także jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Niniejszy Projekt Uchwały Rady Miejskiej określa ogólne warunki emisji obligacji, m.in. wielkość emisji, podział na serie oraz długość życia poszczególnych obligacji.

Zgodnie z przedmiotową Uchwałą, Gmina przez pierwsze lata będzie pokrywać wyłącznie koszty odsetek, natomiast wykup kapitału będzie rozłożony na 8 lat, począwszy od roku 2024, co pozwoli na dostosowanie do możliwości budżetu.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne na odbudowę i modernizację dróg gminnych a co za tym idzie podniesienie bezpieczeństwa mieszkańców gminy, poprawiając jednocześnie jej wizerunek.

Skarbnik Gminy Ozimek

  
Maria Białuta

Burmistrz Ozimka

  
Jan Labus