

**UCHWAŁA NR VIII/.../2019
RADY MIEJSKIEJ W RZGOWIE
z dnia 24 kwietnia 2019 r.**

w sprawie emisji obligacji Gminy Rzgów oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; zm. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354, poz. 2500; zm. z 2019 r. poz. 303, poz. 326, poz. 534) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Rzgów wyemituje obligacje na łączną kwotę 24.852.000,00 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony osiemset pięćdziesiąt dwa tysiące złotych) w łącznej liczbie 24.852 (słownie: dwadzieścia cztery tysiące osiemset pięćdziesiąt dwa) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.
2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2019 roku, w następujących seriach:
 - 1) seria A19 na kwotę 700.000,00 zł;
 - 2) seria B19 na kwotę 700.000,00 zł;
 - 3) seria C19 na kwotę 700.000,00 zł;
 - 4) seria D19 na kwotę 1.950.000,00 zł;
 - 5) seria E19 na kwotę 1.950.000,00 zł;
 - 6) seria F19 na kwotę 1.950.000,00 zł;
 - 7) seria G19 na kwotę 1.950.000,00 zł;
 - 8) seria H19 na kwotę 1.950.000,00 zł;
 - 9) seria I19 na kwotę 1.950.000,00 zł;
 - 10) seria J19 na kwotę 2.600.000,00 zł;
 - 11) seria K19 na kwotę 2.600.000,00 zł;
 - 12) seria L19 na kwotę 3.300.000,00 zł;
 - 13) seria M19 na kwotę 2.552.000,00 zł;
2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Rzgów.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:
 - 1) w 2024 zostaną wykupione obligacje serii A19;
 - 2) w 2025 zostaną wykupione obligacje serii B19;
 - 3) w 2026 zostaną wykupione obligacje serii C19;
 - 4) w 2027 zostaną wykupione obligacje serii D19;
 - 5) w 2028 zostaną wykupione obligacje serii E19;
 - 6) w 2029 zostaną wykupione obligacje serii F19;
 - 7) w 2030 zostaną wykupione obligacje serii G19;
 - 8) w 2031 zostaną wykupione obligacje serii H19;
 - 9) w 2032 zostaną wykupione obligacje serii I19;
 - 10) w 2033 zostaną wykupione obligacje serii J19;
 - 11) w 2034 zostaną wykupione obligacje serii K19;
 - 12) w 2035 zostaną wykupione obligacje serii L19;
 - 13) w 2036 zostaną wykupione obligacje serii M19.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
5. Terminy i tryb umorzenia określi Burmistrz Rzgowa.

§ 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.

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Rzgów.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Rzgów.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrz Rzgowa.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w trybie zwyczajowo przyjętym.

BURMISTRZ RZGOWA


Mateusz Kamiński


mgr Lilla Perka

UZASADNIENIE

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Rzgów zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2019 r. w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę realizowanych zadań inwestycyjnych.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2019 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 24.852.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2024-2036. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzgów na lata 2019-2036 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Rzgów korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej Rzgowie jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej. Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie gminy.