

**UCHWAŁA NR XXIV/.../2020
RADY MIEJSKIEJ W RZGOWIE
z dnia 27 maja 2020 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 2020 r. poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869; zm. z 2018 r. poz. 2245; zm. z 2019 r. poz. 1649; zm. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695) 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; zm. z 2018 r. poz. 2243, zm. z 2019 r. poz. 1572 i poz. 2217 zm. z 2020 r. poz. 695) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Rzgów wyemituje obligacje na łączną kwotę 7.700.000,00 zł (słownie: siedem milionów siedemset tysięcy złotych 00/100) w łącznej liczbie 7.700 (słownie: siedem tysięcy siedemset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każda.
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2020 roku, w następujących seriach:
 - 1) seria A20 na kwotę 200.000,00 zł;
 - 2) seria B20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 3) seria C20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 4) seria D20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 5) seria E20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 6) seria F20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 7) seria G20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 8) seria H20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 9) seria I20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 10) seria J20 na kwotę 400.000,00 zł;
 - 11) seria K20 na kwotę 1.900.000,00 zł;
 - 12) seria L20 na kwotę 2.000.000,00 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 2023 roku wykupione zostaną obligacje serii A20
 - 2) w 2024 roku wykupione zostaną obligacje serii B20
 - 3) w 2025 roku wykupione zostaną obligacje serii C20
 - 4) w 2026 roku wykupione zostaną obligacje serii D20
 - 5) w 2027 roku wykupione zostaną obligacje serii E20
 - 6) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii F20
 - 7) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii G20
 - 8) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii H20
 - 9) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii I20
 - 10) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii J20
 - 11) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii K20
 - 12) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii L20.
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 Burmistrzowi Rzgowa.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

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 związku z realizacją zadań majątkowych.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2020 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 7.700.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2023 – 2034. Wielkość emisji oraz termin 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 2020-2034 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 w 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.