

**Uchwała Nr LIII/428/2022  
Rady Gminy Ostróda  
z dnia 16 września 2022 r.**

**w sprawie emisji obligacji 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 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 454 z późn. zm.), **Rada Gminy Ostróda uchwala, co następuje:**

§ 1.1 Gmina Ostróda wyemituje 3.400 (słownie: trzy tysiące czterysta) sztuk obligacji o wartości nominalnej po 1.000 zł ( słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 3.400.000 zł (słownie: trzy miliony czterysta tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji będzie sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ostróda oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

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

- 1) Seria A22 o wartości 1.000.000 zł,
- 2) Seria B22 o wartości 2.400.000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w roku 2022.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Ostróda.

§ 4.1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) obligacje serii A22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
  - a) w roku 2030 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
  - b) w roku 2031 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
  - c) w roku 2032 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
  - d) w roku 2033 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
  - e) w roku 2034 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł;
- 2) obligacje serii B22 zostaną wykupione w roku 2035.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. 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 WIBOR6M, ustalonej na dwa dni robocze przez 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 Ostróda w latach 2023-2035.

2. Wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Ostróda lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2030-2035.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostróda.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy Ostróda**

**Janusz Sadowski**

Emisja obligacji w kwocie 3.400.000 zł ma na celu częściowe sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz częściową spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wysokość przychodów została zaplanowana już przy projektowaniu budżetu, a następnie uchwalona Uchwałą Nr XLI/354/2021 Rady Gminy Ostróda z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Ostróda na 2022 r.

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