

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W OŻAROWIE MAZOWIECKIM
z dnia 23 października 2025 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) i art. 89 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i 1180) oraz art. 2 pkt. 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708 oraz z 2025 r. poz. 1069) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Ożarów Mazowiecki wyemituje w roku 2025 obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 6300 (słownie: sześć tysięcy trzysta) sztuk o wartości nominalnej 1 000 zł. (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 6.300.000 zł. (słownie: sześć milionów trzysta tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie będą zabezpieczone.

4. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego w roku 2025 deficytu budżetu gminy w związku z realizacją inwestycji z zakresu gospodarki mieszkaniowej, inwestycji oświatowych oraz inwestycji z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w kwocie 6.300.000 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane do dnia 31 grudnia 2025 w 2 (słownie: dwóch) seriach:

a) Seria A25 o wartości 3.150.000 zł.

b) Seria B25 o wartości 3.150.000 zł.

2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych)

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następującym terminie:

a) obligacje serii A25 zostaną wykupione w roku 2033,

b) obligacje serii B25 zostaną wykupione w roku 2034.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej po upływie terminów ustalonych jako data wykupu.

3. Jeżeli data wykupu obligacji, określona w ust. 1 przypadnie na sobotę, lub dzień ustawowo wolny od pracy wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Ożarów Mazowiecki obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu umorzenia, za cenę równą wartości nominalnej w każdej dacie wypłaty oprocentowania.

5. Ostateczny termin wykupu obligacji ustala się na dzień 31 grudnia 2034r.

§ 5. 1. Obligacje będą oprocentowane w stosunku rocznym.

2. 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.

3 Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

4. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

5. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania, określony w ust. 4 przypadnie na sobotę, lub dzień wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki w latach 2025 - 2034.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w roku 2033 i 2034.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Gmina Ożarów Mazowiecki planuje wyemitować obligacje komunalne w kwocie 6.300.000,00 zł. Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego w roku 2025 deficytu budżetu gminy w związku z realizacją inwestycji z zakresu gospodarki mieszkaniowej, inwestycji oświatowych oraz inwestycji z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. Emisja obligacji nastąpi do 31 grudnia 2025r. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Ożarów Mazowiecki. Możliwość emisji obligacji przez gminę wynika z art. 89 ustawy o finansach publicznych oraz art. 18 ustawy o samorządzie gminnym i art. 2 ustawy o obligacjach. Podstawowymi zaletami obligacji komunalnych są ich dostępność, elastyczność wykorzystania środków pozyskanych w wyniku emisji oraz brak konieczności ustanowienia zabezpieczeń, co ma miejsce w przypadku zaciągania kredytu. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowiecki stanowi formalny początek i podstawę prawną do uruchomienia procedury emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Uchwała określa ogólne warunki emisji, w tym między innymi wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, a także sposób emisji oraz zasady oprocentowania. Określenie tych ogólnych warunków emisji jest niezbędne w celu przeprowadzenia procesu wyboru agenta emisji obligacji (banku), który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Po przeprowadzeniu postępowania w zakresie wyboru agenta emisji – zostanie z nim podpisana stosowna umowa, powierzająca mu obowiązki