

**UCHWAŁA NR XXXVI/395/22
RADY MIEJSKIEJ W TRZEBNICY**

z dnia 14 kwietnia 2022 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Trzebnica 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 i 583) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583) 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), Rada Miejska w Trzebnicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Trzebnica wyemituje obligacje na łączną kwotę 17.600.000,00 zł (słownie: siedemnaście milionów sześćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 17.600 (słownie: siedemnaście tysięcy sześćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) 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 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w dwóch transzach w latach 2022-2023, zgodnie z harmonogramem określonym w ust. 2-3.

2. Pierwsza transza obligacji o wartości 14.800.000,00 (słownie: czternaście milionów osiemset tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2022 roku w następujących seriach:

- 1) seria A22 na kwotę 1.400.000,00 zł;
- 2) seria B22 na kwotę 4.100.000,00 zł;
- 3) seria C22 na kwotę 4.100.000,00 zł;
- 4) seria D22 na kwotę 4.100.000,00 zł;
- 5) seria E22 na kwotę 1.100.000,00 zł;

3. Druga transza obligacji o wartości 2.800.000,00 (słownie: dwa miliony osiemset tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2023 roku w następujących seriach.

- 1) seria A23 na kwotę 2.800.000,00 zł.

4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Trzebnica.

6. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w termiach:

- 1) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii A22;
- 2) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii B22;
- 3) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii C22;
- 4) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii D22;
- 5) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii E22 i A23.

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. 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 Trzebnica.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Trzebnica.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Trzebnicy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Trzebnicy

Mateusz Stanisław

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 Trzebnica zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2022 r. i 2023 r. w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę realizowanych zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w 2022 i 2023 roku. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 17.600.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2033-2038. 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 Trzebnica na lata 2022-2038 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 Trzebnica 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 Trzebnicy 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.