

**UCHWAŁA NR LXIV/605/24
RADY MIEJSKIEJ W TRZEBNICY**

z dnia 29 kwietnia 2024 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 2024 r. poz. 609) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 oraz z 2023 r. poz. 825) Rada Miejska w Trzebnicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Trzebnica wyemituje obligacje na łączną kwotę 12.600.000,00 zł (słownie: dwanaście milionów sześćset tysięcy) w łącznej liczbie 12.600 (słownie: dwanaście 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 2024 roku w następujących seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 2.400.000,00 zł;
- 2) seria B24 na kwotę 1.200.000,00 zł;
- 3) seria C24 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 4) seria D24 na kwotę 4.000.000,00 zł;
- 5) seria E24 na kwotę 4.000.000,00 zł;

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:

- 1) w 2030 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.200.000,00 zł (2400 szt. obligacji x 500 zł);
- 2) w 2031 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.200.000,00 zł (2400 szt. obligacji x 500 zł);
- 3) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii B24;
- 4) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii C24;
- 5) w 2034 roku z każdej obligacji serii D24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł);
- 6) w 2035 roku z każdej obligacji serii D24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł);
- 7) w 2036 roku z każdej obligacji serii D24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł);
- 8) w 2037 roku z każdej obligacji serii D24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł);

- 9) w 2038 roku z każdej obligacji serii E24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł);
- 10) w 2039 roku z każdej obligacji serii E24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł);
- 11) w 2040 roku z każdej obligacji serii E24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł);
- 12) w 2041 roku z każdej obligacji serii E24 zostanie wykupione 250 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000,00 zł (4000 szt. obligacji x 250 zł).

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 Gminy Trzebnica.

§ 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 2024 r. w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę realizowanych zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w 2024 roku. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 12.600.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2030-2041. 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 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 w 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.