



URZĄD MIEJSKI w Opoczno  
BIURO OBSŁUGI INTERESU

*BRM*

Projekt

z dnia 15 marca 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

Wpłynęło  
dnia 15. 03. 2024

**UCHWAŁA NR LXX/.../2024  
RADY MIEJSKIEJ W OPOCZNI**

Ilość zał. .... L p. cz. ....

Podpis .....

Znak sprawy .....

z dnia 27 marca 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Opoczno 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 2023 r. poz. 40, 572), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414; z 2023 r. poz. 412, 497, 658 i 803) 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 z późn. zm.) Rada Miejska w Opocznie uchwala, co następuje

**§ 1.** 1. Gmina Opoczno wyemituje obligacje na łączną kwotę 20.000.000,00 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych 00/100) w łącznej liczbie 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy) 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 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3.** 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku, w następujących seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 1.750.000,00 zł;
- 2) seria B24 na kwotę 1.300.000,00 zł;
- 3) seria C24 na kwotę 600.000,00 zł;
- 4) seria D24 na kwotę 700.000,00 zł;
- 5) seria E24 na kwotę 700.000,00 zł;
- 6) seria F24 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 7) seria G24 na kwotę 3.050.000,00zł;
- 8) seria H24 na kwotę 3.100.000,00zł;
- 9) seria I24 na kwotę 1.950.000,00zł;
- 10) seria J24 na kwotę 1.950.000,00zł;
- 11) seria K24 na kwotę 1.950.000,00zł;
- 12) Seria L24 na kwotę 1.950.000,00zł;

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:

- 1) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii A24;
- 2) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii B24;
- 3) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii C24;
- 4) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii D24;
- 5) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii E24;
- 6) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii F24;
- 7) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii G24;
- 8) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii H24;
- 9) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii I24;
- 10) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii J24;
- 11) w 2039 roku wykupione zostaną obligacje serii K24;
- 12) w 2040 roku wykupione zostaną obligacje serii L24;

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 Opoczno.

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

§ 7. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 2) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji i agenta płatniczego, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Opoczno.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie**  
**RADY MIEJSKIEJ W OPOCZNE**

**z dnia 27 marca 2024 r.**

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 Opoczno zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2029-2040. Wielkość emisji oraz termin wykupu 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 Opoczno na lata 2024-2040 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 Opoczno 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 Opocznie jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie gminy.

Skarbnik Gminy Opoczno  
  
Magdalena Ręzak