

**UCHWAŁA NR LXX/808/2024
RADY MIEJSKIEJ W OPOCZNI**

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.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Opocznie

Zbigniew Sobczyk

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 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.