

**UCHWAŁA NR VII/47/24
RADY MIEJSKIEJ WAŁBRZYCHA**

z dnia 24 września 2024 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i lit. c i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 12 pkt 8 lit. b i lit. c ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 107), art. 89 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Wałbrzych – Miasto na prawach powiatu wyemituje 60.000 (słownie: sześćdziesiąt tysięcy) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 60.000.000 zł (słownie: sześćdziesiąt milionów złotych).

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać wprowadzone do obrotu na rynku regulowanym.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) Seria A24 o wartości 10.000.000 zł,
- 2) Seria B24 o wartości 10.000.000 zł,
- 3) Seria C24 o wartości 10.000.000 zł,
- 4) Seria D24 o wartości 10.000.000 zł,
- 5) Seria E24 o wartości 10.000.000 zł,
- 6) Seria F24 o wartości 10.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Wałbrzych – Miasta na prawach powiatu.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w roku 2031 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,
- w roku 2032 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,

2) obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w roku 2033 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,
- w roku 2034 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,

3) obligacje serii C24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w roku 2035 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,
- w roku 2036 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,

4) obligacje serii D24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w roku 2037 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,
- w roku 2038 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,

5) obligacje serii E24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w roku 2039 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,
- w roku 2040 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,

6) obligacje serii F24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w roku 2041 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,
- w roku 2042 z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł,

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

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

4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Wałbrzych – Miasto na prawach powiatu obligacji przed terminem wykupu w celu 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 WIBOR6M, 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 Wałbrzych – Miasta na prawach powiatu w latach 2025-2042.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Wałbrzych – Miasta na prawach powiatu lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2031-2042.

§ 7. Upoważnia się Prezydenta Miasta Wałbrzycha do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) wprowadzenia obligacji do obrotu na rynku regulowanym,
- 3) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Wałbrzycha.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu.

Przewodniczący
Rady Miejskiej Wałbrzycha

Krzysztof Kalinowski

Uzasadnienie

Obligacje komunalne to papiery wartościowe, które zgodnie z art. 89 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.*) mogą być przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Obligacje zostaną wyemitowane poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata, co jest najmniej kosztowną formą emisji. Marża dla inwestorów została ustalona w drodze negocjacji z bankiem – reprezentantem przyjmującym propozycję nabycia obligacji.

Ustawa o obligacjach dopuszcza emitowanie przez jednostki samorządu terytorialnego obligacji niezabezpieczonych, co oznacza, że w związku z emisją obligacji nie trzeba ustanawiać żadnych zabezpieczeń spłaty, tak jak ma to miejsce w przypadku zaciągnięcia kredytów.

Przewodniczący
Rady Miejskiej Wałbrzycha

Krzysztof Kalinowski