

**UCHWAŁA NR LXXVII/1063/2023  
RADY MIEJSKIEJ W WITNICY**

z dnia 26 października 2023 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Witnica 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity 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 (tekst jednolity Dz. U. 2022 r. poz. 2244 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1. 1.** Gmina Witnica wyemituje obligacje na łączną kwotę 13.700.000,00 zł (słownie: trzystaście milionów siedemset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 13.700 (słownie: trzystaście tysięcy siedemset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi w trybie oferty niepublicznej 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 budżetu.

**§ 3. 1.** Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku, w następujących seriach:

1)	A23 na kwotę	1.100.000,00 zł;
2)	B23 na kwotę	1.800.000,00 zł;
3)	C23 na kwotę	1.800.000,00 zł;
4)	D23 na kwotę	1.800.000,00 zł;
5)	E23 na kwotę	1.800.000,00 zł;
6)	F23 na kwotę	1.800.000,00 zł;
7)	G23 na kwotę	1.800.000,00 zł;
8)	H23 na kwotę	1.800.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

**§ 4. 1.** Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

1) w 2028 zostaną wykupione obligacje serii A23;

2) w 2029 zostaną wykupione obligacje serii B23;

3) w 2030 zostaną wykupione obligacje serii C23;

4) w 2031 zostaną wykupione obligacje serii D23;

5) w 2032 zostaną wykupione obligacje serii E23;

6) w 2033 zostaną wykupione obligacje serii F23;

7) w 2034 zostaną wykupione obligacje serii G23;

8) w 2035 zostaną wykupione obligacje serii H23.

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 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 Witnica

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

**§ 7.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Witnica do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Witnica.

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Artur Stojanowski**

## 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 Witnica zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu.

Emisja obligacji nastąpi w 2023 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 13.700.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2028-2035. 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 Witnica na lata 2023-2035 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup obligacji został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy 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 Witnicy 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