

UCHWAŁA NR IX/63/24
RADY GMINY CHELMŻA

z dnia 25 listopada 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Chełmża 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 z 2024 r. Dz. U. poz. 1465 i poz. 1572), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2024 r. poz. 1530 i poz. 1572) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Chełmża wyemituje obligacje na łączną kwotę 8.600.000,00 zł (słownie: osiem milionów sześćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 8.600 (słownie: osiem 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.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w następujących seriach:
 - 1) seria A24 na kwotę 800.000,00 zł;
 - 2) seria B24 na kwotę 800.000,00 zł;
 - 3) seria C24 na kwotę 1.000.000,00 zł;
 - 4) seria D24 na kwotę 2.000.000,00 zł;
 - 5) seria E24 na kwotę 2.000.000,00 zł;
 - 6) seria F24 na kwotę 2.000.000,00 zł;
2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Chełmża.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
 - 1) w 2031 roku z każdej obligacji serii A24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000,00 zł (800 szt. obligacji x 500 zł);
 - 2) w 2032 roku z każdej obligacji serii A24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000,00 zł (800 szt. obligacji x 500 zł);
 - 3) w 2033 roku z każdej obligacji serii B24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000,00 zł (800 szt. obligacji x 500 zł);
 - 4) w 2034 roku z każdej obligacji serii B24 wykupione zostanie 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 400.000,00 zł (800 szt. obligacji x 500 zł);
 - 5) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii C24;
 - 6) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii D24;
 - 7) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii E24;

- 8) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii F24.
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 Chełmża.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Chełmża.

§ 7.

Upoważnia się Wójta Gminy Chełmża 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 przygotowywaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chełmża

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Stanisława Stasieczek

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR IX/63/24 RADY GMINY CHEŁMŻA

z dnia 25 listopada 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 Chełmża zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych. Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2031-2036. 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 Chełmża 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 Chełmża 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 Gminy Chełmża jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne.