

**Projekt**

z dnia 9 października 2024 r. Zatwierdzony przez

.....

**UCHWAŁA NR VII/ /2024  
RADY GMINY GNIEZNO**

z dnia 11 października 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Gniezno 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 2024 r. poz. 1465), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 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. 2018 r. poz. 483 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** 1. Gmina Gniezno wyemituje obligacje na łączną kwotę 14 000 000,00 zł (słownie: czternaście milionów złotych) w łącznej liczbie 14 000 (słownie: czternaście tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

5. 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 czterech transzach w roku 2024, zgodnie z harmonogramem określonym w ust. 2.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w seriach:

**A.** seria A o wartości 3 350 000 zł,

**B.** seria B o wartości 3 350 000 zł,

**C.** seria C o wartości 3 350 000 zł,

**D.** seria D o wartości 3 350 000 zł.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Gniezno.

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

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

**A.** seria A o wartości 3 350 000 zł zostanie wykupiona w 2030r,

**B.** seria B o wartości 3 350 000 zł zostanie wykupiona w 2031r ,

**C.** seria C o wartości 3 350 000 zł zostanie wykupiona w 2032r ,

**D.** seria D o wartości 3 350 000 zł zostanie wykupiona w 2033r.

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. Terminy i tryb umorzenia określi Wójt Gminy Gniezno.

§ 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 Gniezno.

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

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gniezna.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Patryk Dobrzyński**

## **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 Gniezno zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2024 roku w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę realizowanych zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Gniezno 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 Gniezno jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej. Środki z emisji zostaną przeznaczone na sfinansowanie niezwykle istotnych dla Mieszkańców zadań wynikających z realizacji zadań inwestycyjnych w 2024 r.

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