

**UCHWAŁA NR     /     /2023**  
**RADY MIEJSKIEJ W PIEKOSZOWIE**  
z dnia ..... sierpnia 2023 roku

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

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572 i 1463) oraz art. 89 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) w związku z art. 2 pkt 5, art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2022 poz. 2244 ze zm.)

**Rada Miejska w Piekoszowie uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Miasto i Gmina Piekoszów wyemituje 11 000 (słownie: jedenaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę zł. 11 000 000 PLN (słownie: jedenaście milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków w 2023 roku na finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z wydatków majątkowych.

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

- 1) seria A23 - obligacje 3 letnie o wartości 1 500.000 PLN,
- 2) seria B23 - obligacje 3 letnie o wartości 1 500.000 PLN,
- 3) seria C23 - obligacje 4 letnie o wartości 1 500.000 PLN,
- 4) seria D23 - obligacje 4 letnie o wartości 1 500.000 PLN,
- 5) seria E23 - obligacje 5 letnie o wartości 1 500.000 PLN,
- 6) seria F23 - obligacje 5 letnie o wartości 1 500.000 PLN,
- 7) seria G23 - obligacje 6 letnie o wartości 2 000.000 PLN.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.
3. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.
4. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Piekoszów.

§ 4. 1. Wykup obligacji następować będzie według ich wartości nominalnej zgodnie z poniższym harmonogramem:

- 1) seria A23 - obligacje 3 letnie zostaną wykupione w 2026 roku,
- 2) seria B23 - obligacje 3 letnie zostaną wykupione w 2026 roku,
- 3) seria C23 - obligacje 4 letnie zostaną wykupione w 2027 roku,
- 4) seria D23 - obligacje 4 letnie zostaną wykupione w 2027 roku,
- 5) seria E23 - obligacje 5 letnie zostaną wykupione w 2028 roku,
- 6) seria F23 - obligacje 5 letnie zostaną wykupione w 2028 roku,
- 7) seria G23 - obligacje 6 letnie zostaną wykupione w 2029 roku.

2. 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.

3. 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 6 miesięcznych wyrażonych w miesiącach kalendarzowych liczonych od daty emisji.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej w drugim dniu roboczym 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta i Gminy Piekoszów

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Piekoszów do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, wybranym w drodze konkursu ofert, 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) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Piekoszów.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ  
  
Zbigniew Piątek

Z-ca Skarbnika  
  
Anna Szwarz

ADWOKAT  
  
mgr Magdalena Merta

## UZASADNIENIE

do uchwały Nr /23 Rady Miejskiej w Piekoszowie..... z dnia 2023 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Piekoszowie stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.

Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatoriuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków w 2023 roku na finansowanie planowanego deficytu budżetu wynikającego z wydatków majątkowych.

Aktualna sytuacja ekonomiczna sprawia, że zachodzi konieczność poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji. Rynek kapitałowy daje Gminie do dyspozycji dwa podstawowe instrumenty: kredyt komercyjny oraz obligacje komunalne.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z elastyczności w zakresie ustalenia terminów spłaty odsetek i wykupu obligacji, co zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Przeprowadzone analizy finansowe wykazały, iż emisja do kwoty 11 000.000 PLN pozwala zachować płynność finansów Gminy we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania, a także jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Niniejsza Uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m.in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji oraz sposób emisji.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia przetargu na wybór agenta emisji obligacji, czyli banku, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w którym banku – oferenci mogą przygotować swoje oferty. Po przeprowadzeniu przetargu i wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z bankiem-agentem emisji.

BURMISTRZ  
  
Zbigniew Piątek

Z-ca Skarbnika

  
Anna Szwarc

