

Projekt

z dnia 3 lipca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR IV/.../2024
RADY MIEJSKIEJ W PIASTOWIE**

z dnia 9 lipca 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Miasta Piastowa 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 (Dz. U. z 2024 roku poz. 609 z późn. zm.¹⁾) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku poz. 1270 z późn. zm.²⁾) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2024 roku poz. 708) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miasto Piastów wyemituje obligacje na łączną kwotę 5.500.000,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 5.500 (słownie: pięć tysięcy pięćset) 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 w kwocie 1.866.872,00 zł, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 3.733.128,00 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w następujących seriach:

1)	seria A24 na kwotę	500.000,00 zł;
2)	seria B24 na kwotę	500.000,00 zł;
3)	seria C24 na kwotę	1.000.000,00 zł
3)	seria D24 na kwotę	1.000.000,00 zł;
4)	seria E24 na kwotę	1.000.000,00 zł;
5)	Seria F24 na kwotę	1.500.000,00 zł

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Piastowa.

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

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

1) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii A24;

2) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii B24;

3) w 2034 roku z każdej obligacji serii C24 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);

4) w 2035 roku z każdej obligacji serii C24 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);

5) w 2036 roku z każdej obligacji serii D24 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł)

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 721.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872.

6) w 2037 roku z każdej obligacji serii D24 zostanie wykupione 500 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (1000 szt. obligacji x 500 zł);

7) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii E24;

8) w 2039 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 trzy 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 Miasta Piastowa.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Miasta Piastowa.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta Piastowa do:

1. zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji;

2. dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;

3. wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji;

4. podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Piastowa.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Marek Kubicki

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. Miasto Piastów zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone pokrycie planowanego deficytu w kwocie 1.866.872,00 zł, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 3.733.128,00 zł.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 roku. Wykup obligacji planuje się w latach 2030 – 2039. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Miasta 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 Miasta Piastowa osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Miasta w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Miasta 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 Piastowie jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

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