

**Projekt**

z dnia 4 lipca 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz 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 r., poz. 609 z późn. zm.<sup>1)</sup>), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. *o obligacjach* (Dz.U. z 2024 r., poz. 708), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz.U. z 2023 r., poz.1270 z późn. zm.<sup>2)</sup>) – **uchwala się, co następuje:**

**§ 1. 1.** Gmina Czerwieńsk wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 4.000 (cztery tysiące ) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4 000 000,00 PLN (cztery miliony złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 roku w 2 (dwóch) seriach:

a) seria A24 na kwotę 3 000 000,00 PLN,

b) seria B24 na kwotę 1 000 000,00 PLN.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2024 roku.

**§ 3. 1.** Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy Czerwieńsk. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Czerwieńsk.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

**§ 4. 1.** Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

3. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

**§ 5. 1.** Obligacje zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

<sup>1)</sup>Zmiana tekstu jednolitego ustawy ogłoszona w: Dz. U. z 2023 r. poz.. 1688. Dz. U. z 2024 poz. 721

<sup>2)</sup>Zmiana tekstu jednolitego ustawy ogłoszona w: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054; Dz. U. z 2022 poz. 1079; Dz. U. z 2023 r. poz. 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872; Dz. U. z 2024 r. poz. 858

a) obligacje serii A24: - w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 600 000,00 PLN; - w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 600 000,00 PLN; - w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 600 000,00 PLN; - w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 600 000,00 PLN; - w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 600 000,00 PLN.

b) obligacje serii B24:

- w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600,00 PLN na łączną kwotę 600 000,00 PLN;

- w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 PLN na łączną kwotę 400 000,00 PLN;

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerwieńska.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Czerwieńsku

**Magdalena Waškowiak - Bogdanowicz**

## Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego m.in. z planowanego dokapitalizowania POMAK Sp. z o.o. oraz realizacji zadań inwestycyjnych w 2024 roku. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia postępowania na wybór podmiotu, który nabędzie obligacje i obsłuży emisję. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty.

*Opracowała*

*Ewelina Maćkowiak*