

Projekt

z dnia 24 stycznia 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W RADKOWIE**

z dnia 2023 r.

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 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r. poz. 40), art. 89 ust. 1 pkt 2 oraz art. 91 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244) - **Rada Miejska w Radkowie uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Radków wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10.000.000,00zł (słownie: dziesięć milionów złotych).

2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 (sto pięćdziesiąt) osób.

3. Obligacje wyemitowane zostaną w następujących seriach:

- 1) seria B23 o wartości 750 000,00zł;
- 2) seria C23 o wartości 750 000,00zł;
- 3) seria D23 o wartości 750 000,00zł;
- 4) seria E23 o wartości 750 000,00zł;
- 5) seria F23 o wartości 750 000,00zł;
- 6) seria G23 o wartości 750 000,00zł;
- 7) seria H23 o wartości 750 000,00zł;
- 8) seria I23 o wartości 750 000,00zł;
- 9) seria J23 o wartości 800 000,00zł;
- 10) seria K23 o wartości 800 000,00zł;
- 11) seria L23 o wartości 800 000,00zł;
- 12) seria Ł23 o wartości 800 000,00zł;
- 13) seria M23 o wartości 800 000,00zł

4. Emisja obligacji wszystkich serii zostanie przeprowadzona w 2023r.

5. Cena emisji jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej obligacji 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych).

6. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

7. Obligacje nie będą zabezpieczone.

8. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych gminy Radków.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego w 2023r. deficytu budżetu.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych budżetu gminy Radków uzyskanych w latach 2024 - 2036.

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych gminy Radków w latach 2024-2036.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:

- 1) obligacje seria B23 zostaną wykupione w 2024 roku;
- 2) obligacje seria C23 zostaną wykupione w 2025 roku;
- 3) obligacje seria D23 zostaną wykupione w 2026 roku;
- 4) obligacje seria E23 zostaną wykupione w 2027 roku;
- 5) obligacje seria F23 zostaną wykupione w 2028 roku;
- 6) obligacje seria G23 zostaną wykupione w 2029 roku;
- 7) obligacje seria H23 zostaną wykupione w 2030 roku;
- 8) obligacje seria I23 zostaną wykupione w 2031 roku;
- 9) obligacje seria J23 zostaną wykupione w 2032 roku;
- 10) obligacje seria K23 zostaną wykupione w 2033 roku;
- 11) obligacje seria L23 zostaną wykupione w 2034 roku;
- 12) obligacje seria Ł23 zostaną wykupione w 2035 roku;
- 13) obligacje seria M23 zostaną wykupione w 2036 roku.

2. Wykup obligacji następować będzie według wartości nominalnej.

3. Jeżeli termin wykupu obligacji określony w ust. 1 przypada w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup 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. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem danego okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

6. 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.

7. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

8. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 6 przypada w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

9. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od dnia wykupu.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Radków do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 2) dokonania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Radków.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Radkowie

Aleksander Mielniczuk

Uzasadnienie

Obligacje komunalne to papiery wartościowe, które zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414) mogą być przeznaczone m.in. na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W Uchwale Rady Miejskiej w Radkowie z dnia 21 grudnia 2022r. w sprawie budżetu Gminy Radków na 2023 rok zaplanowano deficyt w kwocie 15 923 763,88 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, pożyczek, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W deficycie budżetu mieszczą się wydatki związane z zadaniami, które są dofinansowane między innymi z Unii Europejskiej, Rządowego Funduszu Inwestycyjnego, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Emisja obligacji pozwoli na ustabilizowanie sytuacji finansowej, a tym samym zapewni zdolność do wykonywania obowiązkowych zadań gminy oraz umożliwi korzystanie z zewnętrznych źródeł finansowania. Emisja obligacji komunalnych jest alternatywą do kredytu formą finansowania. Podjęcie uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu jest konieczne dla wstępnej oceny kosztów i opłacalności emisji obligacji oraz wyboru oferenta, z którym Gmina Radków będzie współpracowała przy organizacji emisji.

Sporządziła: E. Krzeszowska