

**UCHWAŁA NR IV/28/2024  
RADY MIEJSKIEJ W MIECHOWIE**

z dnia 20 czerwca 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 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), 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) Rada Miejska w Miechowie, uchwala co następuje:

**§ 1.**

1. Gmina Miechów wyemituje 4 880 (słownie: cztery tysiące osiemset osiemdziesiąt) obligacji komunalnych o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 4 880 000 zł (słownie: cztery miliony osiemset osiemdziesiąt tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.**

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii A24 o wartości 4 880 000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miechów.

**§ 4.**

1. Obligacje serii A24 zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 20 zł na łączną kwotę 60 000 zł
  - 2) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 20 zł na łączną kwotę 60 000 zł

- 3) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 20 zł na łączną kwotę 70 000 zł
  - 4) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 20 zł na łączną kwotę 70 000 zł
  - 5) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 20 zł na łączną kwotę 70 000 zł
  - 6) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 300 000 zł
  - 7) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 300 000 zł
  - 8) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150 zł na łączną kwotę 700 000 zł
  - 9) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150 zł na łączną kwotę 970 000 zł
  - 10) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1 100 000 zł
  - 11) w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1 180 000 zł.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
  3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Miechów obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
  4. 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.

#### § 5.

1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca się 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. Wykup obligacji sfinansowany zostanie z dochodów własnych lub przychodów Gminy Miechów.

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Miechów.

§ 7.

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Miechów do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Miechów.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Miechowie

*M. Sobczyk*  
Mariusz Sobczyk

## UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała stanowi podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych, zaplanowanych w budżecie Gminy i Miasta Miechów na rok 2024 uchwałą Nr L/782/2023 Rady Miejskiej w Miechowie z dn. 22.12.2023 r. w sprawie przyjęcia Uchwały Budżetowej Gminy i Miasta Miechów na rok 2024 w kwocie 3 500 000,00 zł oraz uchwałą Nr LI/790/2024 Rady Miejskiej w Miechowie z dn. 08.02.2024 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy i Miasta Miechów na rok 2024 Nr L/782/2023 Rady Miejskiej w Miechowie z dnia 22 grudnia 2023 r. w kwocie 1 380 000,00 zł.

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.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy Miechów bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

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