

**UCHWAŁA NR XC/552/2023**  
**RADY MIEJSKIEJ ZĄBKOWIC ŚLĄSKICH**

z dnia 28 września 2023 r.

**w sprawie emisji obligacji 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 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), art. 89 ust. 1 pkt 3 oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 497, 1407 i 1641) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 i 1723) Rada Miejska Ząbkowic Śląskich uchwała, co następuje:

**§ 1. 1.** Gmina Ząbkowice Śląskie wyemituje 10.000 (słownie: dziesięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Celem emisji w 2023 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 10.000.000,00 zł.

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

1) seria A23 o wartości 10.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji, wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2023 – 2038.

**§ 4. 1.** Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) z każdej obligacji serii A23 w 2030 r. zostanie wykupione 30 zł, wartość wykupu wyniesie 300.000 zł (10.000 szt. obligacji x 30 zł),

2) z każdej obligacji serii A23 w 2032 r. zostanie wykupione 60 zł, wartość wykupu wyniesie 600.000 zł (10.000 szt. obligacji x 60 zł),

3) z każdej obligacji serii A23 w 2033 r. zostanie wykupione 50 zł, wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (10.000 szt. obligacji x 50 zł),

4) z każdej obligacji serii A23 w 2034 r. zostanie wykupione 130 zł, wartość wykupu wyniesie 1.300.000 zł (10.000 szt. obligacji x 130 zł),

5) z każdej obligacji serii A23 w 2035 r. zostanie wykupione 140 zł, wartość wykupu wyniesie 1.400.000 zł (10.000 szt. obligacji x 140 zł),

6) z każdej obligacji serii A23 w 2036 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 1.500.000 zł (10.000 szt. obligacji x 150 zł),

7) z każdej obligacji serii A23 w 2037 r. zostanie wykupione 160 zł, wartość wykupu wyniesie 1.600.000 zł (10.000 szt. obligacji x 160 zł),

8) z każdej obligacji serii A23 w 2038 r. zostanie wykupione 280 zł, wartość wykupu wyniesie 2.800.000 zł (10.000 szt. obligacji x 280 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Ząbkowice Śląskie 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 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. Upoważnia się Burmistrza do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którym 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
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Andrzej Dominik**

## **Uzasadnienie**

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich 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 obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy 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.

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, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

Sporządził: Skarbnik Gminy - Beata Bedri