

**Projekt**

z dnia 18 sierpnia 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ MIKOŁOWA**

z dnia ..... 2023 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 (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 2244), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) na wniosek Burmistrza Mikołowa

**Rada Miejska Mikołowa uchwała:**

**§ 1. 1.** Gmina Mikołów wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 16.000 (szesnaście tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 16 000 000,00 PLN (szesnaście milionów złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2023 roku w 3 (trzech) seriach:

- a) seria A23 na kwotę 3 000 000,00 PLN,
- b) seria B23 na kwotę 6 500 000,00 PLN,
- c) seria C23 na kwotę 6 500 000,00 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 roku 2023 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

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

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

3. 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.** Obligacji zostaną wykupione w następujących terminach:

a) obligacje serii A23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 3 250 000,00 PLN,

- w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 3 250 000,00 PLN,

b) obligacje serii B23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 3 250 000,00 PLN,

- w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 3 250 000,00 PLN,

c) obligacje serii C23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 3 250 000,00 PLN,

- w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 3 250 000,00 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 Mikołowa.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIKOŁOWA

**Stanisław Piechula**

Uzasadnienie do uchwały Nr .....

Rady Miejskiej Mikołowa

z dnia ..... 2023 r.

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 planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2023 roku, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. 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.