Elektronicznie podpisany przez:
Wojciech Zenon Skrobich
dnia 13 czerwca 2024 r.

# UCHWAŁA NR III/16/2024
# RADY MIEJSKIEJ W KONIECPOLU

z dnia 13 czerwca 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Koniecpol oraz określenia 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 (t.j. z dnia 22 kwietnia 2024r., Dz.U. z 2024 r., poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z dnia 4 lipca 2023r., Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. z dnia 8 maja 2024 r., Dz.U. z 2024 r., poz. 708)

**Rada Miejska w Koniecpolu**
**uchwala, co następuje:**

**§ 1.** 1. Gmina Koniecpol wyemituje obligacje na łączną kwotę **5.000.000,00** zł (słownie: pięć milionów złotych) w łącznej liczbie 5.000 (słownie: pięć tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

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

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu w 2024 r. w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę planowanych zadań inwestycyjnych.

**§ 3.** 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku, w następujących seriach:

1) seria A24 na kwotę 2.500 000,00 zł;

2) seria B24 na kwotę 2.500 000,00 zł;

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Koniecpol.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 4.** 1. Wykup obligacji nastąpi w termiach:

1) w 2027 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2500 szt. obligacji x 200 zł);

2) w 2028 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2500 szt. obligacji x 200 zł);

3) w 2031 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 400 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (2500 szt. obligacji x 400 zł);

4) w 2032 roku z każdej obligacji serii A24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2500 szt. obligacji x 200 zł)

5) w 2032 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 200 zł, a wartość wykupu wyniesie 500.000 zł (2500 szt. obligacji x 200 zł)

6) w 2033 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 400 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (2500 szt. obligacji x 400 zł);

7) w 2034 roku z każdej obligacji serii B24 zostanie wykupione 400 zł, a wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (2500 szt. obligacji x 400 zł);

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji 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.

**§ 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.** 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Koniecpol.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Koniecpol.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Koniecpolu

**Wojciech Skrobich**

## Uzasadnienie

Gmina Koniecpol, jako jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ma możliwość emisji obligacji. Gmina Koniecpol zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2024 r. w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę planowanych zadań inwestycyjnych.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie **5.000.000,00** zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2027-2034. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w WPF Gminy Koniecpol na lata 2023-2037 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Koniecpol korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Koniecpolu jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej.