

**UCHWAŁA NR 101/IX/2024**  
**RADY MIEJSKIEJ W PIASECZNI**

z dnia 18 września 2024 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 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 708). Rada Miejska w Piasecznie uchwala, co następuje:

**§ 1.**

1. Gmina Piaseczno wyemituje 90.000 (słownie: dziewięćdziesiąt tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 90.000.000 zł (słownie: dziewięćdziesiąt milionów złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do Alternatywnego Systemu Obrotu.

**§ 2.**

Celem emisji obligacji w latach 2024 - 2025 jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Piaseczno.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) Seria A24 o wartości 10.000.000 zł,
  - 2) Seria B24 o wartości 10.000.000 zł,
  - 3) Seria C24 o wartości 10.000.000 zł,
  - 4) Seria D24 o wartości 10.000.000 zł,
  - 5) Seria A25 o wartości 10.000.000 zł,
  - 6) Seria B25 o wartości 10.000.000 zł,
  - 7) Seria C25 o wartości 10.000.000 zł,
  - 8) Seria D25 o wartości 10.000.000 zł,
  - 9) Seria E25 o wartości 10.000.000 zł.
2. Emisja obligacji serii A24, B24, C24, D24 zostanie przeprowadzona w 2024 roku. Emisja obligacji serii A25, B25, C25, D25, E25 zostanie przeprowadzona w 2025 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z:
  - a. przeprowadzeniem emisji,

b. wykupem obligacji,

c. wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2024-2037.

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

#### § 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) w 2026 r. zostaną wykupione obligacje serii A24,
- 2) w 2030 r. zostaną wykupione obligacje serii B24,
- 3) w 2031 r. zostaną wykupione obligacje serii C24,
- 4) w 2032 r. zostaną wykupione obligacje serii D24,
- 5) w 2033 r. zostaną wykupione obligacje serii A25,
- 6) w 2034 r. zostaną wykupione obligacje serii B25,
- 7) w 2035 r. zostaną wykupione obligacje serii C25,
- 8) w 2036 r. zostaną wykupione obligacje serii D25,
- 9) w 2037 r. zostaną wykupione obligacje serii E25.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Piaseczno 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

#### § 6.

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Piaseczno do:

a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,

b) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji,

c) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,

d) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,

e) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

**§ 7.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Piaseczno.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Piasecznie

**mgr Katarzyna Wypych**

## **Uzasadnienie**

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Piasecznie 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 pokrycie deficytu budżetowego w latach 2024-2025.

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 Gminy 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.