

Ś. P. Dąbki
15.10.2025

Druk Nr 2501XX
Dnia: 2025 -10- 14
Podpis [signature]

Projekt

z dnia 13 października 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W MIASTKU**

z dnia 2025 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708 z późn. zm.) Rada Miejska w Miastku uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miastko wyemituje 5.000 (słownie: pięć tysięcy) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, do łącznej kwoty 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych).

2. Emisja poszczególnych serii obligacji nastąpi poprzez skierowanie propozycji nabycia do jednego adresata.

3. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Emitowane obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać wprowadzone do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 2. Środki pozyskane z emisji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Miastko na 2025 rok, w związku z realizacją zadań majątkowych.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następującej serii: Seria A25 o wartości 5.000.000,00 zł (pięć milionów złotych).

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2025 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miastko.

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

1) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł;

2) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł;

3) w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł.

2. Obligacje Seria A25 zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. 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.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji 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 WIBOR6M, 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. Ostateczna wysokość marży zostanie ustalona w wyniku negocjacji z nabywcą obligacji.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miastko.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miastko lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miastka do:

- 1) dokonania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 2) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji i agenta płatniczego, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji;
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miastka.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

W oparciu o art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostka samorządu terytorialnego może emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu. Niniejsza uchwała upoważnia Burmistrza Miastka do podjęcia wszelkich czynności związanych z emisją obligacji komunalnych na łączną maksymalną wartość 5 mln zł. Pozyskane środki zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2025 r.

Wykup obligacji następować będzie w latach 2036-2038. Struktura wykupu została dopasowana do możliwości finansowych Gminy, a w szczególności do struktury spłaty już posiadanego długu. Znalazło to odzwierciedlenie w prognozie długu, będącej elementem wieloletniej prognozy finansowej.

Gmina Miastko zobowiązana jest do uzyskania opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku o możliwości wykupu obligacji komunalnych

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) do wyłącznej kompetencji rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie emitowania obligacji oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Sporządził:

Bronisława Nielipiuk

Skarbnik Miastka