

**Uchwała Nr.....
Rady Miejskiej w Karczewie
z dnia**

w sprawie emisji obligacji

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, 1688), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 497, 1273, 1407, 1641, 1872), 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, Dz.U. z 2023r., poz. 825, 1723), Rada Miejska w Karczewie uchwala, co następuje:

§ 1

1. Gmina Karczew wyemituje 5.375 (Słownie: pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt pięć) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.375.000,00 zł (słownie: pięć milionów trzysta siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych.

§3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) Seria C23 o wartości 1.500.000,00 zł,
 - 2) Seria D23 o wartości 1.500.000,00 zł,
 - 3) Seria E23 o wartości 1.500.000,00 zł.
 - 4) Seria F23 o wartości 875.000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Karczew.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) obligacje serii C23 zostaną wykupione w 2028 r.,
 - 2) obligacje serii D23 zostaną wykupione w 2029 r.,
 - 3) obligacje serii E23 zostaną wykupione w 2030 r.,
 - 4) obligacje serii F23 zostaną wykupione w 2031 r.
2. Obligacje 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.

§ 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 Karczew w latach 2023-2031.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Karczew lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2028-2031.

§ 7

1. Upoważnia się Burmistrza do emisji obligacji na warunkach określonych w niniejszej uchwale.
2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała stanowi podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych.

Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego.

JST otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek oraz do wykupu obligacji po określonym czasie.

Wybór Banku emitenta obligacji nie wymaga zastosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

Planowana emisja obligacji ma na celu sfinansowanie w 2023 r. planowanego deficytu budżetu Gminy Karczew w związku z realizacją zadań majątkowych.

Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy przede wszystkim z uwagi na swoją elastyczność w zakresie ustalania terminów spłaty odsetek i wykupu obligacji, jak i określenia celów emisji.

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 transze i serie, sposób emisji, warunki oprocentowania.

Określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia wyboru podmiotu organizującego emisję obligacji. Uchwała ta określa zasadnicze warunki emisji, w granicach których bank będzie mógł przygotować swoją ofertę.