

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W WOŁOMINIE**

z dnia 22 października 2024 r.

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

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 9 lit. b, art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2024 r., poz. 1 465 z późn. zm.) i art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2024 poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. 2024 r., poz.708) uchwala się, co następuje:

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

**§ 1.** 1. Gmina Wołomin wyemituje 30 000 (słownie: trzydzieści tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł każda (słownie: jeden tysiąc złotych), przy czym maksymalna wartość nominalna programu emisji obligacji komunalnych nie przekroczy kwoty 30 000 000,00 zł (słownie złotych: trzydzieści milionów złotych 00/100).

2. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

3. Emisja obligacji będzie dokonana poprzez skierowanie propozycji nabycia do jednego adresata, a więc zgodnie z art. 33 pkt 2 Ustawy o Obligacjach, tj. w sposób inny niż w trybie oferty publicznej papierów wartościowych, o której mowa w art. 2 lit. d rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE (Dz.Urz. UE L 168 z 30.06.2017, str. 12).

4. Wierzytelności wynikające z emitowanych obligacji nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym

**§ 2.** Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wołomin oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3.** Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w seriach według poniższego harmonogramu:

- 1) seria E24 na kwotę 10 000 000 zł nie później niż w dniu 31.12.2024 r.
- 2) seria F24 na kwotę 10 000 000 zł nie później niż w dniu 31.12.2024 r.
- 3) seria G24 na kwotę 5 000 000 zł nie później niż w dniu 31.12.2024 r.
- 4) seria H24 na kwotę 5 000 000 zł nie później niż w dniu 31.12.2024 r.

**§ 4.** 1. Czas trwania programu emisji obligacji komunalnych określa się na lata 2024 – 2041.

2. Cena emisyjna obligacji każdej serii będzie równa wartości nominalnej obligacji.

3. Wydatki związane z organizacją emisji każdej serii będą pokryte z dochodów własnych Gminy Wołomin.

**§ 5.** Wydatki i rozchody związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych Gminy Wołomin uzyskanych w latach 2024– 2041.

**§ 6.** 1. Wykup obligacji będzie następować według ich wartości nominalnej zgodnie z poniższym harmonogramem:

1) obligacje serii E24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 4 000 000 zł;
- w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 4 000 000 zł;

- w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł;

2) obligacje serii F24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600,00 zł na łączną kwotę 6 000 000 zł;

- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 4 000 000 zł;

3) obligacje serii G24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł;

- w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600,00 zł na łączną kwotę 3 000 000 zł;

4) obligacje serii H24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł;

- w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600,00 zł na łączną kwotę 3 000 000 zł;

2. Jeżeli termin wykupu obligacji określonych w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

3. Dopuszcza się nabycie przez Gminę obligacji dowolnej serii przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.

**§ 7. 1.** Obligacje będą oprocentowane w stosunku rocznym, obliczane i wypłacane w okresach półrocznych, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie 12 miesięcy, przy czym oprocentowanie obligacji będzie każdorazowo ustalane na dwa dni robocze przed rozpoczęciem każdego kolejnego okresu odsetkowego na podstawie stawki WIBOR 6M, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego, z tym, że jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

3. Poczynając od dnia wykupu obligacje nie będą oprocentowane.

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wołomina, który jest upoważniony do dokonania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

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

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Wołominie  
Aneta Adamus

**Uzasadnienie do Uchwały nr.....  
z dnia 22 października 2024 roku**

Na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz.U. z 2024 poz. 1530 z późn. zm) jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych.

Gmina Wołomin wyemituje 30 000 obligacji o wartości 1 000 zł każda. Obligacje będą obligacjami na okaziciela, a ich emisja nastąpi poprzez propozycje nabycia skierowane do jednego adresata.

Środki finansowe w kwocie 30 000 000 zł uzyskane z emisji obligacji komunalnych wykorzystane zostaną na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wołomin oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wykup obligacji odbędzie się według harmonogramu:

1) obligacje serii E24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 4 000 000 zł;
- w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 4 000 000 zł;
- w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł;

2) obligacje serii F24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600,00 zł na łączną kwotę 6 000 000 zł;
- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 4 000 000 zł;

3) obligacje serii G24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł;
- w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600,00 zł na łączną kwotę 3 000 000 zł;

4) obligacje serii H24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 zł na łączną kwotę 2 000 000 zł;
- w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 600,00 zł na łączną kwotę 3 000 000 zł;

Art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. Poz. 1 465 z późn. zm.) przyznaje radzie gminy wyłączną kompetencję do podejmowania decyzji o emitowaniu obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.