

**UCHWAŁA NR LIII/672/22
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie emisji obligacji

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 2244 z późn. zm.), Rada Miejska w Bierutowie, uchwała co następuje:

§ 1. 1. Miasto i Gmina Bierutów wyemituje 8.000 (słownie: osiem tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 8.000.000 zł (słownie: osiem milionów 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 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) Seria A23 o wartości 4.000.000 zł,

2) Seria B23 o wartości 1.000.000 zł,

3) Seria C23 o wartości 1.000.000 zł,

4) Seria D23 o wartości 2.000.000 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 Miasta i Gminy Bierutów.

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

1) obligacje serii A23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem: $\frac{3}{4}$ w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 200.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 800.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 800.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 800.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150 zł na łączną kwotę 600.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 150 zł na łączną kwotę 600.000 zł;

2) obligacje serii B23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem: $\frac{3}{4}$ w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł;

3) obligacje serii C23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem: $\frac{3}{4}$ w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 500.000 zł;

4) obligacje serii D23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem: $\frac{3}{4}$ w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 350 zł na łączną kwotę 700.000 zł; $\frac{3}{4}$ w

2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 350 zł na łączną kwotę 700.000 zł; $\frac{3}{4}$ w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300 zł na łączną kwotę 600.000 zł;

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 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.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Bierutów w latach 2023-2039.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Bierutów lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2026-2039.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bierutowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) do wyłącznej właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających zakres zwykłego zarządu, dotyczących emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu przez wójta.

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm.) jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

W budżecie Miasta i Gminy na 2022 rok, po zmianach zaplanowano przychody w wysokości 8.000.000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, która ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Bierutów na 2023 rok.

Procedura pozyskania środków zewnętrznych w formie emisji obligacji jest dla Miasta i Gminy korzystna, gdyż jest uproszczona i daje możliwość elastycznego negocjowania warunków przeprowadzenia emisji, m.in. ustalenie karencji w spłacie kapitału, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania.

Niniejszy projekt uchwały określa ogólne warunki emisji, to jest: wielkość emisji, podział na 4 serie, terminy wykupu poszczególnych serii oraz cel emisji. Wykup poszczególnych serii nastąpi w latach:

Planowane wydatki związane z przeprowadzeniem emisji, w latach 2023-2039 zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Bierutów, natomiast rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Bierutów lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2026-2039.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek