

**UCHWAŁA NR LXVI/851/24
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 21 marca 2024 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 (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 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. z 2022 r. poz. 2244 z późn.zm.) Rada Miejska w Bierutowie uchwala co następuje:

§ 1. 1. Miasto i Gmina Bierutów wyemituje 3.800 (słownie: trzy tysiące osiemset) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 3.800.000 zł (słownie: trzy miliony osiemset 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. 1. Celem emisji w 2024 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 2.409.332,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.390.668,00 zł.

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

1) seria A24 o wartości 2.100.000 zł,

2) seria B24 o wartości 1.700.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 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 lub przychodów budżetu Miasta i Gminy Bierutów w latach 2024-2034.

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

1) z każdej obligacji serii A24 w 2029 r. zostanie wykupione 160 zł, wartość wykupu wyniesie 336.000 zł (2.100 szt. obligacji x 160 zł),

2) z każdej obligacji serii A24 w 2030 r. zostanie wykupione 170 zł, wartość wykupu wyniesie 357.000 zł (2.100 szt. obligacji x 170 zł),

3) z każdej obligacji serii A24 w 2031 r. zostanie wykupione 350 zł, wartość wykupu wyniesie 735.000 zł (2.100 szt. obligacji x 350 zł),

4) z każdej obligacji serii A24 w 2032 r. zostanie wykupione 320 zł, wartość wykupu wyniesie 672.000 zł (2.100 szt. obligacji x 320 zł),

5) z każdej obligacji serii B24 w 2032 r. zostanie wykupione 150 zł, wartość wykupu wyniesie 255.000 zł (1.700 szt. obligacji x 150 zł),

6) z każdej obligacji serii B24 w 2033 r. zostanie wykupione 450 zł, wartość wykupu wyniesie 765.000 zł (1.700 szt. obligacji x 450 zł),

7) z każdej obligacji serii B24 w 2034 r. zostanie wykupione 400 zł, wartość wykupu wyniesie 680.000 zł (1.700 szt. obligacji x 400 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Miasto i Gminę Bierutów 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.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, którym zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bierutowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr LXVI/851/24 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 21 marca 2024 r. w sprawie emisji obligacji.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej 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 spłatę rozchodów oraz pokrycie deficytu budżetowego w 2024 roku.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Miasta i Gminy Bierutów 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 Miejskiej 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 Miasta i Gminy Bierutów.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Bierutowie

Irena Wysocka - Przybyłek