

**UCHWAŁA NR X/94/25
RADY MIEJSKIEJ W BIERUTOWIE**

z dnia 27 lutego 2025 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z póź. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. 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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 708), Rada Miejska w Bierutowie uchwala co następuje:

§ 1. 1. Miasto i Gmina Bierutów wyemituje 5.370 (słownie: pięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.370.000 zł (słownie: pięć milionów trzysta siedemdziesiąt 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 2025 r. jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji.

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

- 1) seria A25 o wartości 370.000 zł,
- 2) seria B25 o wartości 1.000.000 zł,
- 3) seria C25 o wartości 1.000.000 zł,
- 4) seria D25 o wartości 1.000.000 zł,
- 5) seria E25 o wartości 1.000.000 zł,
- 6) seria F25 o wartości 1.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2025 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z a.przeprowadzeniem emisji, b.wykupem obligacji, c.wypłatą procentowania zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2025 – 2039.

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

- 1) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii A25,
- 2) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii B25,
- 3) w 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii C25,
- 4) w 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii D25,
- 5) w 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii E25,
- 6) w 2039 roku zostaną wykupione obligacje serii F25.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez 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, któremu 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.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Bierutowie

Krzysztof Kisiel

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr X/94/25 Rady Miejskiej z dnia 27.02.2025 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

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 w 2025 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Bierutowie

Krzysztof Kisiel