

Projekt

z dnia 21 sierpnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W JĘDRZEJOWIE**

z dnia 2025 r.

w sprawie emisji obligacji

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 08 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz .U. z 2024 poz. 1465, 1572, 1907 i 1940), art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2024 poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. 2024 r. poz. 708) **Rada Miejska w Jędrzejowie** uchwala co następuje:

§ 1.

1. Gmina Jędrzejów wyemituje 14.000 (słownie: czternaście tysięcy sztuk) obligacji o wartości nominalnej 1.000,- zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 14.000.000,- zł (słownie: czternaście milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym.

§ 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 A25 o wartości 4.000.000 zł,

2) Seria B25 o wartości 10.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2025 r.

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

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jędrzejów.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione przez Gminę Jędrzejów w następujących terminach:

1) obligacje serii A25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375,00 zł na łączną kwotę 1.500.000 zł;

- w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375,00 zł na łączną kwotę 1.500.000 zł;

- w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł;

2) obligacje serii B25 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 550,00 zł na łączną kwotę 5.500.000 zł;
- w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 450,00 zł na łączną kwotę 4.500.000 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 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6.

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jędrzejów w latach 2025-2038.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Jędrzejów lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2034-2038.

§ 7.

Niniejszym upoważnia się Burmistrza Miasta Jędrzejowa do:

- a) zawarcia umowy z bankiem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzaniem emisji obligacji;
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Jędrzejowa.

RADCA PRAWNY

mgr Wiesław Zagala

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Jędrzejowie

Wacław Kędra

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady 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 pozyskiwanie środków pieniężnych na wykup obligacji na spłatę rat kapitałowych kredytów, oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2025 r.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy 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.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotować swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.

SKARBNIK GMINY


mgr Mariusz Ksel