

INFORMACJA WPROWADZAJĄCA

Temat: emisja obligacji oraz zasady ich zbywania, nabywania i wykupu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Andrychów zaplanowano w 2025 roku przychody z tytułu emisji obligacji do kwoty 22.000.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2025r., w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Uchwała określa ogólne warunki emisji, m. in.: wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Określenie ogólnych warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia postępowania na wybór podmiotu, który będzie organizatorem emisji.

Co do uchwały nr VI-50-24 Rady Miejskiej w Andrychowie z dnia 30 października 2024 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu; została ona podjęta z naruszeniem przepisu art. 58 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, zgodnie z którym uchwały rady gminy dotyczące zobowiązań finansowych zapadają bezwzględną większością głosów w obecności co najmniej połowy ustawowego składu rady. Przyjęcie uchwały bezwzględną większością głosów wymaga, aby za uchwałą oddano o minimum jeden głos więcej od sumy głosów przeciwnych oraz wstrzymujących się. W przypadku wyżej wskazanej uchwały warunkiem legalnym przyjęcia uchwały było oddanie co najmniej 11 głosów za uchwałą. Konsekwencją przyjęcia uchwały bez zachowania bezwzględnej większości głosów będzie prawdopodobnie wszczęcie przez organy nadzoru, tj. przez Wojewodę Małopolskiego lub przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Krakowie, procedury w sprawie stwierdzenia nieważności uchwały. Konieczne jest więc przeprowadzenie ponownego głosowania nad uchwałą w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, co

umożliwi wyeliminowanie z obrotu prawnego wadliwej uchwały i podjęcie nowej uchwały z zachowaniem prawidłowej większości głosów.

Burmistrz Andrychowa

Beata Smolec

Oprac.: Referat Planowania i Analizy Budżetu

Infor.: Skarbnik Gminy – Dorota Żywioł

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ANDRYCHOWIE**

z dnia 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia 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 (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (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 (Dz. U. z 2024 r., poz. 708),

Rada Miejska w Andrychowie, uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Andrychów wyemituje 22.000 (słownie: dwadzieścia dwa tysiące) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 22.000.000 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony 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 2025 roku, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

- 1) Seria A25 o wartości 8.000.000 zł,
- 2) Seria B25 o wartości 7.000.000 zł,
- 3) Seria C25 o wartości 7.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2025 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 budżetu Gminy Andrychów w latach 2025 – 2037.

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

1) obligacje serii A25 zostaną wykupione:

- w roku 2032 w wysokości 1.000.000,00 zł
- w roku 2033 w wysokości 1.000.000,00 zł
- w roku 2034 w wysokości 3.000.000,00 zł
- w roku 2035 w wysokości 3.000.000,00 zł

2) obligacje serii B25 zostaną wykupione w roku 2036 w wysokości 7.000.000,00 zł

3) obligacje serii C25 zostaną wykupione w roku 2037 w wysokości 7.000.000,00 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.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Gminę Andrychów obligacji dowolnej serii przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.

§ 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. 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,
- d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Uchyla się Uchwałę nr VI-50-24 Rady Miejskiej w Andrychowie z dnia 30 października 2024r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Andrychowa.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

rada prawny
Agnieszka Wojcik (KT-3266)

