

Uchwała nr 142/XIX/2025
Rady Miejskiej w Gostyninie
z dnia 24 września 2025 roku
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 2025 r. poz. 1153), art. 89 ust. 1 pkt 2 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708 z późn. zm.) Rada Miejska w Gostyninie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miasta Gostynina wyemituje 8 000 (osiem tysięcy) obligacji o wartości nominalnej po 1 000 zł (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 8 000 000 zł (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. Celem emisji w 2025 r. jest finansowanie planowanego deficytu budżetu.

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

- 1) seria A25 o wartości 1 800 000 zł;
- 2) seria B25 o wartości 1 900 000 zł;
- 3) seria C25 o wartości 2 000 000 zł;
- 4) seria D25 o wartości 1 100 000 zł;
- 5) seria E25 o wartości 1 200 000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2025 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z:

- 1) przeprowadzeniem emisji;
- 2) wykupem obligacji;
- 3) wypłatą oprocentowania;

zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Miasta w latach 2025 – 2040.

§ 4. 1 Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) w 2029 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 165 zł, wartość wykupu wyniesie 297 000 zł (1 800 szt. obligacji x 165 zł);
- 2) w 2030 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 165 zł, wartość wykupu wyniesie 297 000 zł (1 800 szt. obligacji x 165 zł);
- 3) w 2031 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 165 zł, wartość wykupu wyniesie 297 000 zł (1 800 szt. obligacji x 165 zł);
- 4) w 2032 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 220 zł, wartość wykupu wyniesie 396 000 zł (1 800 szt. obligacji x 220 zł);
- 5) w 2033 r. z każdej obligacji serii A25 zostanie wykupione 285 zł, wartość wykupu wyniesie 513 000 zł (1 800 szt. obligacji x 285 zł);
- 6) w 2034 r. z każdej obligacji serii B25 zostanie wykupione 320 zł, wartość wykupu wyniesie 608 000 zł (1 900 szt. obligacji x 320 zł);
- 7) w 2035 r. z każdej obligacji serii B25 zostanie wykupione 320 zł, wartość wykupu wyniesie 608 000 zł (1 900 szt. obligacji x 320 zł);
- 8) w 2036 r. z każdej obligacji serii B25 zostanie wykupione 360 zł, wartość wykupu wyniesie 684 000 zł (1 900 szt. obligacji x 360 zł);
- 9) w 2037 r. z każdej obligacji serii C25 zostanie wykupione 450 zł, wartość wykupu wyniesie 900 000 zł (2 000 szt. obligacji x 450 zł);
- 10) w 2038 r. z każdej obligacji serii C25 zostanie wykupione 550 zł, wartość wykupu wyniesie 1 100 000 zł (2 000 szt. obligacji x 550 zł);
- 11) w 2039 roku zostaną wykupione obligacje serii D25;
- 12) w 2040 roku zostaną wykupione obligacje serii E25.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Miasto Gostynin 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 wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Gostynina.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Krzysztof Adam Klejna

UZASADNIENIE

**do Uchwały Nr 142/XIX/2025 Rady Miejskiej z dnia 24 września 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 pokrycie deficytu budżetowego.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Krzysztof Adam Klejna