

Projekt przygotował
Referat Księgowości Budżetowej

Uchwała Nr.....

Rady Miasta Sanoka

z dnia ... 2023r.

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 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn.zm.) w związku z art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023r. poz.1270 z póź.zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach (tj. Dz.U. z 2022r., poz. 2244 z późn.zm.)

Rada Miasta Sanoka

uchwala co następuje:

§ 1

1. Gmina Miasta Sanoka wyemituje **7.000** obligacji o wartości nominalnej **1.000 zł** każda na łączną kwotę **7.000.000 zł** (słownie: siedem 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 wprowadzone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§2

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2023.

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) seria D23 o wartości 2.000.000,00 zł
 - 2) seria E23 o wartości 5.000.000,00 zł
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023r.
3. Cena emisji 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 Gminy Miasta Sanoka w latach 2023-2034.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) z każdej obligacji serii D23 w 2030 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (2.000 szt. obligacji x 500 zł),
 - 2) z każdej obligacji serii D23 w 2031 r. zostanie wykupione 500 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (2.000 szt. obligacji x 500 zł),
 - 3) z każdej obligacji serii E23 w 2032 r. zostanie wykupione 400 zł, wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 400 zł),
 - 4) z każdej obligacji serii E23 w 2033 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 200 zł),
 - 5) z każdej obligacji serii E23 w 2034 r. zostanie wykupione 400 zł, wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 400 zł),
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Miasta Sanoka 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 6 M, 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 po tym dniu.

§ 6

Upoważnia się Burmistrza Miasta Sanoka do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji w trybie i na warunkach określonych w niniejszej uchwale, w tym do określenia zasad zastąpienia stawek o których mowa w § 5 ust.2.;
- 2) wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale;

- 3) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji;
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sanoka.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Uchwały Rady Miasta Nr z dnia ... 2023 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Przedłożony projekt uchwały stanowi element realizacji uchwały budżetowej na 2023r., w której zaplanowano, że środki niezbędne na pokrycie deficytu budżetowego.

Deficyt budżetowy wynika z realizacji przede wszystkim zadań inwestycyjnych, które w roku 2023 zostaną sfinansowane częściowo środkami z emisji obligacji. Niniejsza uchwała Rady Miasta Sanoka stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchomienia emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.


Przypominam, że 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.

Obligacje komunalne są instrumentem dłużnym, w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z ich elastyczności. Instrument ten daje możliwości określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału) i dowolnego sterowania spłatami, które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Korzyści które uzyskuje emitent, to również możliwość rolowania emisji tj. refinansowania wykupu aktualnie zapadającej serii emisji przez emisję nowej serii, szybkość pozyskania finansowania – kilka dni dla każdej serii.

Niniejsza uchwała Rady Miasta w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Miasta. z emisją, sprzedażą, kupnem lub zbyciem papierów wartościowych lub innych instrumentów finansowych”.

BURMISTRZ
Miasta Sanoka

Tomasz Matuszewski