

Projekt

z dnia
przedkładam.....

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KROŚNIE ODRZAŃSKIM**

z dnia 2023 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572 i 1463), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 497, 1273, 1407 i 1641) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Krosno Odrzańskie wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 9800 (dziewięć tysięcy osiemset) sztuk o wartości nominalnej 1000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 9 800 000,00 PLN (dziewięć milionów osiemset tysięcy złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2023 r. w 4 (czterech) seriach:

- a)** seria A23 na kwotę 800 000,00 PLN,
- b)** seria B23 na kwotę 4 400 000,00 PLN,
- c)** seria C23 na kwotę 4 000 000,00 PLN,
- d)** seria D23 na kwotę 600 000,00 PLN.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w roku 2023 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy Krosno Odrzańskie. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Krosno Odrzańskie.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

3. Jeżeli data odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

1) obligacje serii A23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2025 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 PLN na łączną kwotę 100 000,00 PLN,
- b) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 PLN na łączną kwotę 100 000,00 PLN,
- c) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 PLN na łączną kwotę 100 000,00 PLN,
- d) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 PLN na łączną kwotę 100 000,00 PLN,
- e) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 PLN na łączną kwotę 100 000,00 PLN,
- f) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 200 000,00 PLN,
- g) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125,00 PLN na łączną kwotę 100 000,00 PLN,

2) obligacje serii B23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 2 200 000,00 PLN,
- b) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 2 200 000,00 PLN,

3) obligacje serii C23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 2 000 000,00 PLN,
- b) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 2 000 000,00 PLN,

4) obligacje serii D23 zostaną wykupione w 2035 roku.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ

TOMASZ ROGOWSKI

UZASADNIENIE

Niniejsza Uchwała Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchomienia emisji obligacji komunalnych poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

Obligacje komunalne to papiery wartościowe wyemitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Samorząd otrzymuje od nabywcy obligacji środki pieniężne, które jest zobowiązany wykupić po określonym czasie. Do tego czasu samorząd będzie ponosił koszt odsetek wygenerowanych w związku z zaciągnięciem długu.

Emisja obligacji jest jedną z form, poza tradycyjnym kredytem, czy pożyczką, pozyskania środków pieniężnych na wydatki majątkowe czy spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Zaletą obligacji jest 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 komunalnych określa ogólne warunki emisji, tj.: wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia postępowania na wybór agenta emisji obligacji, czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa emisji obligacji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki pieniężne niezbędne dla Gminy. Kwota 9 800 000,00 zł (dziewięć milionów osiemset tysięcy złotych) została uwzględniona w budżecie Gminy Krosno Odrzańskie na 2023 rok i stanowić będzie źródło pokrycia deficytu budżetu oraz spłaty przypadających na bieżący rok rat kredytowych.

Podjęcie uchwały pozwoli na wystąpienie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości spłaty długu, która jest dokumentem niezbędnym dla ewentualnych oferentów.