

UCHWAŁA NR XLI/303/2021
RADY MIEJSKIEJ W PRZASNYSZU

z dnia 25 maja 2021 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i poz. 1378), art. 89 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2020 r. poz. 1208, z 2021 r. poz. 187) **Rada Miejska w Przasnyszu uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Miasto Przasnysz wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 4500 (cztery tysiące pięćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę **4.500.000,00 zł** (cztery miliony pięćset tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 osób lub do indywidualnego adresata.

3. Obligacje nie będą zabezpieczone.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 2. 1. Celem emisji obligacji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 3.500.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 1.000.000,00 zł.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2021 r. w jednej serii A21 o wartości 4.500.000,00 zł

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Przasnysza.

§ 3. 1. Obligacje serii A21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2025 r. z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł na łączną kwotę 900.000,00 zł,

2) w 2026 r. z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł na łączną kwotę 1.350.000,00 zł,

3) w 2027 r. z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300,00 zł na łączną kwotę 1.350.000,00 zł,

4) w 2028 r. z każdej obligacji serii A21 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 zł na łączną kwotę 900.000,00 zł.

2. Wykup obligacji następować będzie według wartości nominalnej.

3. Jeśli termin wykupu obligacji wypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się nabycie przez Miasto Przasnysz obligacji przed terminem wykupu celem umorzenia

5. Wykup obligacji sfinansowany zostanie z dochodów własnych lub przychodów budżetu Miasta Przasnysza.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie naliczane od ich wartości nominalnej i wypłacane 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 będzie wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

5. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta Przasnysza.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Przasnysza do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego, jak również do zawarcia 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Przasnysza.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

mgr
inż. Wojciech Długokęcki

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych gmina może emitować papiery wartościowe na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz finansowanie planowanego deficytu budżetowego. Uchwała Rady Miejskiej stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.

Przygotowany projekt uchwały zakłada emisję obligacji komunalnych w kwocie 4.500.000,00 zł. Środki uzyskane z emisji obligacji przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych - 3.500.000,00 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych – 1.000.000,00 zł.

Wykup obligacji planowany jest na lata 2025 – 2028. Wielkość emisji oraz terminy wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Miasta oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń wynikających m.in. z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wydatki związane z emisją obligacji oraz wypłatą odsetek zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta, pochodzących m.in. z podatku od nieruchomości. Natomiast wykup obligacji sfinansowany zostanie z dochodów własnych pochodzących m.in. z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych lub przychodów pochodzących z emisji papierów wartościowych i kredytów.

Oprocentowanie obligacji oparte będzie na stawce WIBOR 6M powiększona o marżę dla inwestorów i wypłacane w okresach półrocznych. Stawka WIBOR 6M na dzień 12.05.2021 r. wynosi 0,24%. Marża dla obligacji wyemitowanych w 2020 r. wynosi 0,93%.