

Projekt

**UCHWAŁA NR LXX/.../2023
RADY MIEJSKIEJ W PRZASNYSZU**

z dnia 20 czerwca 2023 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 2023 r. poz. 40 i poz. 572), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2022 r. poz. 2244, z 2023 r. poz. 825) **Rada Miejska w Przasnyszu uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Miasto Przasnysz wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 12500 (dwanaście tysięcy pięćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę **12.500.000,00 zł** (dwanaście milionów 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 2.000.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 10.500.000,00 zł.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 r. w jednej serii A23 o wartości 12.500.000,00 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 A23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2029 r. z każdej obligacji serii A23 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120,00 zł na łączną kwotę 1.500.000,00 zł (12500 szt. obligacji x 120,00 zł),

2) w 2030 r. z każdej obligacji serii A23 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 320,00 zł na łączną kwotę 4.000.000,00 zł (12500 szt. obligacji x 320,00 zł),

3) w 2031 r. z każdej obligacji serii A23 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 280,00 zł na łączną kwotę 3.500.000,00 zł (12500 szt. obligacji x 280,00 zł),

4) w 2032 r. z każdej obligacji serii A23 zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 280,00 zł na łączną kwotę 3.500.000,00 zł (12500 szt. obligacji x 280,00 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. Traci moc Uchwała nr LXIX/514/2023 Rady Miejskiej w Przasnyszu z dnia 29 maja 2023 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Przasnysza.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

Krystyna Sawicka

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 sfinansowanie 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 12.500.000,00 zł. Środki uzyskane z emisji obligacji przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych - 2.000.000,00 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych – 10.500.000,00 zł.

Wykup obligacji planowany jest na lata 2029 – 2033. 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 12.06.2023 r. wynosi 6,95%. Marża dla obligacji wyemitowanych w 2021 r. wyniosła 0,64%.

Podjęta w dniu 29 maja 2023 r. Uchwała Nr LXIX/514/2023 w sprawie emisji obligacji komunalnych na kwotę 13.500.000,00 zł traci moc. Analiza możliwości realizacji zadania pn. „Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację i wymianę źródeł ciepła w budynkach socjalnych przy ul. Zawodzie w Przasnyszu” pozwala na zmniejszenie planu wydatków na 2023 r. i zmniejszenie kwoty zadłużenia o 1.000.000,00 zł.