

Projekt

z dnia 15 lutego 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA PUŁAWY**

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 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40); art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾); 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), Rada Miasta Puławy, uchwala co następuje:

§ 1.

1. Miasto Puławy wyemituje w 2023 roku 5.000 (słownie: pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć 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 nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 2.

Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków pieniężnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii:
 - 1) Seria A23 o wartości 5.000.000 zł,
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Puławy.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) w roku 2032 zostanie wykupiona rata w wysokości 20% wartości nominalnej o wartości 200 zł (słownie: dwieście złotych) na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),
 - 2) w roku 2033 zostanie wykupiona rata w wysokości 20% wartości nominalnej o wartości 200 zł (słownie: dwieście złotych) na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),
 - 3) w roku 2034 zostanie wykupiona rata w wysokości 20% wartości nominalnej o wartości 200 zł (słownie: dwieście złotych) na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414.

- 4) w roku 2035 zostanie wykupiona rata w wysokości 20% wartości nominalnej o wartości 200 zł (słownie: dwieście złotych) na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),
 - 5) w roku 2036 zostanie wykupiona rata w wysokości 20% wartości nominalnej o wartości 200 zł (słownie: dwieście złotych) na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych).
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
 3. Dopuszcza się możliwość wykupu obligacji przed terminem wykupu w celu ich 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 WIBOR6M, 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.

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Puław w latach 2024-2036.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Puław lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2032-2036.

§ 7.

Upoważnia się Prezydenta Miasta Puław do:

1. Dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji.
2. Zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, pełnieniem funkcji agenta emisji i agenta płatniczego, obsługą zbywania i wykupu obligacji oraz wypłatą oprocentowania.
3. Wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Puław.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta
Puławy

Bożena Krygier

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych. 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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych lub na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Zdolność do emitowania obligacji została przyznana jednostkom samorządu terytorialnego w pierwszej kolejności w ustawie o finansach publicznych i skonkretyzowana w ustawach ustrojowych, w naszym przypadku w ustawie o samorządzie gminnym oraz ustawie o obligacjach.

Należy dodać, że ustawa z dnia 9 listopada 2018 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze wzmocnieniem nadzoru nad rynkiem finansowym oraz ochrony inwestorów na tym rynku wprowadziła istotne zmiany w trybie emisji obligacji, które weszły w życie 1 lipca 2019 r.:

- a) obowiązek zarejestrowania wszystkich emitowanych w Polsce obligacji w depozycie prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych,
- b) obowiązek powołania agenta emisji który będzie odpowiadał za zgodność z prawem działań emitenta związanych z przeprowadzeniem emisji, agentem emisji może być biuro maklerskie lub bank powierniczy,
- c) obowiązek uzyskania przez emitentów kodu LEI czyli 20-znakowy unikalny kod alfanumeryczny, zdefiniowany zgodnie z normą ISO 17442, który jednoznacznie identyfikuje podmioty zawierające transakcje na rynkach finansowych.

Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie zachowania płynności finansowej budżetu.

Uchwała ta jest niezbędna w procesie emisji gdyż konieczność jej uchwalenia wynika z przepisów ustawy o obligacjach.

Przychody, rozchody oraz wydatki związane z emisją oraz wykupem obligacji komunalnych są ujęte w budżecie Miasta Puławy oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków pieniężnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych. Emisja nastąpi po podpisaniu umowy z wybranym agentem emisji obligacji.