

**UCHWAŁA NR XXVI/297/2020
RADY MIASTA SANDOMIERZA**

z dnia 28 października 2020 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 1208),

Rada Miasta Sandomierza uchwała, co następuje :

§ 1.

1. Gmina Sandomierz wyemituje 2.000 (słownie: dwa tysiące) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każda, na łączną kwotę 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do pojedynczego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.
6. Obligacje mogą zostać wprowadzone do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 2.

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań Gminy z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 2.000.000,00 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) Seria A20 o wartości 1.000.000,00 zł,
 - 2) Seria B20 o wartości 1.000.000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2020 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji, wykupem obligacji, wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów budżetu Gminy pochodzących z podatku od nieruchomości oraz udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych w latach 2020-2035 .

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) obligacje serii A20 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 500.000,00 zł;
 - w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 500.000,00 zł;
 - 2) obligacje serii B20 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 500.000,00 zł;
- w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 zł na łączną kwotę 500.000,00 zł;

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym przed tym dniem.

§ 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 do 30 grudnia.

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 przed tym dniem.

§ 6.

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Sandomierz w latach 2020-2035.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Sandomierz lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2032-2035.

§ 7.

Upoważnia się Burmistrza Miasta Sandomierza do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 8.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sandomierza.

§ 9.

Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego .

§ 10.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący
Rady Miasta
Sandomierza

Jerzy Żyła

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 3) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Niniejsza uchwała stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych. 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 pozyskanie środków pieniężnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (kwota 2.000.000,00 zł).

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż komercyjny kredyt bankowy. Procedura pozyskania środków zewnętrznych w formie emisji obligacji jest dla Gminy korzystna, gdyż jest uproszczona i daje możliwość elastycznego negocjowania warunków przeprowadzenia emisji, m.in. ustalenie okresu wykupu, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania.

Niniejszy projekt uchwały określa ogólne warunki emisji, tj. wielkość emisji, podział na serie, terminy wykupu poszczególnych serii oraz cel emisji. Wykup poszczególnych serii nastąpi w latach 2032-2035.