

**UCHWAŁA NR XXIV/204/2020**  
**RADY MIASTA SKARŻYSKA-KAMIENNEJ**

z dnia 3 czerwca 2020 r.

**w sprawie emisji obligacji 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 483 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1. 1.** Gmina Skarżysko-Kamienna wyemituje 16.000 (słownie: szesnaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 16.000.000,00 zł (słownie: szesnaście milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

**§ 2.** Celem emisji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu obligacji komunalnych w kwocie 8.000.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 8.000.000,00 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,
- 3) Seria C20 o wartości 4.000.000,00 zł,
- 4) Seria D20 o wartości 2.000.000,00 zł,
- 5) Seria E20 o wartości 4.000.000,00 zł,
- 6) Seria F20 o wartości 4.000.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2020 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, prowizją bankową, wypłatą oprocentowania, wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2020-2035.

**§ 4. 1.** Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) w 2027 r. obligacje serii A20,
- 2) w 2028 r. obligacje serii B20,
- 3) w 2032 r. obligacje serii C20,
- 4) w 2033 r. obligacje serii D20,
- 5) w 2034 r. obligacje serii E20,
- 6) w 2035 r. obligacje serii F20.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Skarżysko-Kamienna obligacji przed terminem wykupu w celu 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 WIBOR 6M, 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. Upoważnia się Prezydenta Miasta Skarżyska-Kamiennej do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 4) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Skarżyska-Kamiennej.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta

**Leszek Golik**

## UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Miasta Skarżysko-Kamienna 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.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny, komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego roku 2020 (8.000.000,00 zł) oraz wykup obligacji objętych przez Bank Ochrony Środowiska S.A.:

- których termin wykupu przypada na rok 2020 (2.000.000,00 zł),
- wcześniejszy, tj. w roku 2020, wykup obligacji, których pierwotny termin wykupu przypada na lata 2021-2023 (6.000.000,00 zł łącznie).

Sytuacja gospodarcza związana z ogłoszonym stanem epidemicznym zmusza gminę do zastosowania środków zabezpieczających płynność finansową. Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania, a dzięki wcześniejszemu wykupowi gmina poprawi relacje z art. 243 ufp w latach 2021-2023.

Niniejsza uchwała Rady Miasta w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.