UCHWAŁA NR III/22/2024
RADY MIASTA SKARŻYSKA-KAMIENNEJ

z dnia 20 czerwca 2024 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 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 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 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Skarżysko-Kamienna wyemituje 13.300 (słownie: trzynaście tysięcy trzysta) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 13.300.000,00 zł (słownie: trzynaście milionów trzysta tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 2.000.000,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 11.300.000,00 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) Seria A24 o wartości 700.000,00 zł,

2) Seria B24 o wartości 1.000.000,00 zł,

3) Seria C24 o wartości 600.000,00 zł,

4) Seria D24 o wartości 2.000.000,00 zł,

5) Seria E24 o wartości 6.000.000,00 zł.

6) Seria F24 o wartości 3.000.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.

3. Dopuszcza się możliwość niewyemitowania wybranych serii.

4. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

5. Wydatki i rozchody związane z przeprowadzeniem emisji, wypłatą oprocentowania i wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy w latach 2024-2039.

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

1) w 2036 r. obligacje serii A24, B24,

2) w 2038 r. obligacje serii C24, D24, E24,

3) w 2039 r. obligacje serii F24.

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. Upoważnia się Prezydenta Miasta Skarżyska-Kamiennej do:

a) 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,

b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,

c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta

Grzegorz Małkus

Grzegorz Małkus

Uzasadnienie

Sytuacja gospodarcza związana z inflacją oraz regulacjami prawnymi powodującymi zmniejszenie dochodów zmusza gminę do zastosowania środków zabezpieczających płynność finansową. Emisja obligacji zapewnia środki niezbędne do dalszego funkcjonowania.

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 spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych (2.000.000 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetowego roku 2024 (11.300.000 zł).

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.