

**Uchwała Nr / / 2020
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 30 stycznia 2020 roku**

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 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815), art. 89 ust. 1 pkt 2, 3, 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i poz. 1649), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 i poz. 2243 oraz z 2019 r. poz. 1572 i poz. 2217), po uzyskaniu opinii Komisji Budżetu i Finansów - Rada Miejska w Koszalinie uchwała, co następuje:

- § 1.** 1. Postanawia się wyemitować obligacje komunalne w łącznej liczbie do 35.000 (trzydzieści pięć tysięcy) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, do łącznej kwoty 35.000.000,00 zł (trzydzieści pięć milionów złotych).
2. Emisja poszczególnych serii obligacji nastąpi poprzez skierowanie propozycji nabycia do indywidualnych adresatów w liczbie nie większej niż 149 osób.
3. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Emitowane obligacje nie będą miały formy dokumentu.
5. Emitowane obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki pozyskane z emisji zostaną przeznaczone na:

- 1) finansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Koszalina na 2020 rok, w tym na pokrycie wydatków związanych z finansowaniem inwestycji,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w roku 2020 w seriach:

- 1) seria A20 na kwotę 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2020 r.,
- 2) seria B20 na kwotę 12.000.000,00 zł (dwanaście milionów złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2020 r.,
- 3) seria C20 na kwotę 13.000.000,00 zł (trzynaście milionów złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2020 r.

2. Cena emisyjna obligacji każdej serii będzie równa wartości nominalnej.

3. Czas trwania programu emisji obligacji określa się na lata 2020-2036.

§ 4. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania oraz prowizją za organizację emisji zostaną pokryte z dochodów gminy.

§ 5. 1. Obligacje zostaną wykupione według poniższego harmonogramu:

- 1) seria A20 na łączną kwotę 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych 00/100) zostanie wykupiona w ratach według poniższego harmonogramu:
 - w 2025 r. obligacje o wartości 1.000.000,00 (jeden milion złotych 00/100),
 - w 2026 r. obligacje o wartości 1.000.000,00 (jeden milion złotych 00/100),
 - w 2027 r. obligacje o wartości 4.000.000,00 (cztery miliony złotych 00/100),
 - w 2028 r. obligacje o wartości 4.000.000,00 (cztery miliony złotych 00/100);
- 2) seria B20 na łączną kwotę 12.000.000,00 zł (dwanaście milionów złotych 00/100) zostanie wykupiona w ratach według poniższego harmonogramu:
 - w 2029 r. obligacje o wartości 2.000.000,00 (dwa miliony złotych 00/100),
 - w 2030 r. obligacje o wartości 2.000.000,00 (dwa miliony złotych 00/100),
 - w 2031 r. obligacje o wartości 2.000.000,00 (dwa miliony złotych 00/100),
 - w 2032 r. obligacje o wartości 3.000.000,00 (trzy miliony złotych 00/100),
 - w 2033 r. obligacje o wartości 3.000.000,00 (trzy miliony złotych 00/100);
- 3) seria C20 na łączną kwotę 13.000.000,00 zł (trzynaście milionów złotych 00/100) zostanie wykupiona w ratach według poniższego harmonogramu:
 - w 2034 r. obligacje o wartości 4.000.000,00 (trzy miliony złotych 00/100),
 - w 2035 r. obligacje o wartości 4.000.000,00 (trzy miliony złotych 00/100),
 - w 2036 r. obligacje o wartości 5.000.000,00 (trzy miliony złotych 00/100).

2. Jeżeli data wykupu obligacji określona zgodnie z ust.1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym po tym dniu.
3. Wykup obligacji następować będzie według ich wartości nominalnej.

§ 6. 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 6 M ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o stałą marżę w okresie obowiązywania umowy.
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.
5. Ostateczna wysokość marży zostanie ustalona w wyniku negocjacji z nabywcą obligacji.
6. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od dnia wykupu.

§ 7. Upoważnia się Prezydenta Miasta Koszalina do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 2) powierzenia w drodze umowy bankowi czynności związanych z kompleksową organizacją emisji obligacji oraz czynności związanych ze zbywaniem, nabywaniem, wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania,
- 3) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji, o której mowa w art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach, tj. z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych lub spółką, której Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych przekazał wykonywanie czynności z zakresu prowadzenia depozytu papierów wartościowych,
- 4) wprowadzenia obligacji do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Koszalina.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Koszalinie.

DYREKTOR
WYDZIAŁU FINANSOWEGO
Anna Żyła
mgr Anna Żyła

GLÓWNY SPECJALISTA
Agnieszka Sulewska
mgr Agnieszka Sulewska

Skarbnik Miasta
Katarzyna Maczko

Katarzyna Maczko

RADCA PRAWNY
Aleksander Twarowski

Aleksander Twarowski

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata
Jan Kuriata

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji komunalnych

W budżecie Miasta na 2020 rok zaplanowano przychody w wysokości 35,0 mln zł z tytułu emisji obligacji komunalnych. Środki te mają na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Koszalina na 2020 rok, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pokrycie wydatków wyprzedzających finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Procedura pozyskania środków zewnętrznych w formie emisji obligacji jest dla Miasta korzystna, gdyż jest uproszczona i daje możliwość elastycznego negocjowania warunków przeprowadzenia emisji, m.in. ustalenie karencji w spłacie kapitału, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania.

Do przeprowadzenia emisji konieczna jest uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji, która określa zasady ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejszy projekt uchwały określa ogólne warunki emisji, tj. wielkość emisji, podział na 3 serie, terminy wykupu poszczególnych serii oraz cel emisji. Karencja wykupu kapitału wynosi 5 lat, tj. do 2024 roku, wykup poszczególnych serii nastąpi w latach 2025 - 2036.


Skarbnik Miasta
Katarzyna Mecko


PREZYDENT
Przewodniczący

**DYREKTOR
WYDZIAŁU FINANSOWEGO**

mgr Anna Zyla

GŁÓWNY SPECJALISTA

mgr Agnieszka Sulewska