

**Uchwała Nr / / 2022
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 27 stycznia 2022 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 2021 r. poz. 1372 i poz. 1834), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981 i poz. 2270), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2020 r. poz. 1208 oraz z 2021 r. poz. 187 i poz. 2140), 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 15.000 (piętnaście tysięcy) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, do łącznej kwoty 15.000.000,00 zł (piętnaście milionów złotych).

2. Emisja poszczególnych serii obligacji nastąpi poprzez skierowanie propozycji nabycia do jednego adresata.

3. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Emitowane obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki pozyskane z emisji zostaną przeznaczone na:

1) finansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Koszalina na 2022 rok,

2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w roku 2022 w seriach:

1) seria A22 na kwotę 4.000.000,00 zł (cztery miliony złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2022 r.,

2) seria B22 na kwotę 4.000.000,00 zł (cztery miliony złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2022 r.,

3) seria C22 na kwotę 7.000.000,00 zł (siedem milionów złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2022 r.

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

3. Czas trwania programu emisji obligacji określa się na lata 2022-2035.

§ 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 A22 na łączną kwotę 4.000.000,00 zł (cztery miliony złotych 00/100) zostanie wykupiona w ratach według poniższego harmonogramu:
 - w 2027 r. obligacje o wartości 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych 00/100),
 - w 2028 r. obligacje o wartości 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych 00/100),
 - w 2029 r. obligacje o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych 00/100),
 - w 2030 r. obligacje o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych 00/100),
 - w 2031 r. obligacje o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych 00/100),
 - w 2032 r. obligacje o wartości 500.000,00 zł (pięćset tysięcy złotych 00/100);
 - 2) seria B22 na łączną kwotę 4.000.000,00 zł (cztery miliony złotych 00/100) zostanie wykupiona w ratach według poniższego harmonogramu:
 - w 2033 r. obligacje o wartości 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych 00/100),
 - w 2034 r. obligacje o wartości 3.000.000,00 zł (trzy miliony złotych 00/100);
 - 3) seria C22 na łączną kwotę 7.000.000,00 zł (siedem milionów złotych 00/100) zostanie wykupiona w ratach według poniższego harmonogramu:
 - w 2035 r. obligacje o wartości 7.000.000,00 zł (siedem milionów 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.
 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.

§ 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta

Andrzej Kierzek

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji komunalnych

W budżecie Miasta na 2022 rok zaplanowano przychody w wysokości 15,0 mln zł z tytułu emisji obligacji komunalnych. Środki te mają na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Koszalina na 2022 rok oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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 2027 roku, wykup poszczególnych serii nastąpi w latach 2027 - 2035.

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta

Andrzej Kierzek