

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miasta Piły**  
**z dnia .....**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b oraz art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz 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 z późn. zm.), Rada Miasta Piły uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Gmina Piła wyemituje 24 000 (słownie: dwadzieścia cztery tysiące) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 24 000 000 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Obligacje mogą zostać wprowadzone do obrotu na rynku regulowanym.

**§ 2.** Środki pochodzące z emisji obligacji będą przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu.

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

- 1) Seria A21 o wartości 10 000 000 zł,
- 2) Seria B21 o wartości 14 000 000 zł,
2. Emisja obligacji nastąpi w 2021 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta Piły w latach 2021 – 2031.

§ 4. 1. Obligacje serii A21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- 1) w 2023 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 500 000 zł,
  - 2) w 2024 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1 000 000 zł,
  - 3) w 2025 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1 000 000 zł,
  - 4) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1 000 000 zł,
  - 5) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1 000 000 zł,
  - 6) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1 000 000 zł,
  - 7) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 350 zł na łączną kwotę 3 500 000 zł,
  - 8) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1 000 000 zł,
2. Obligacje serii B21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
    - 1) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 7 000 000 zł,
    - 2) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 7 000 000 zł,
  3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
  4. Dopuszcza się możliwość wykupu obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
  5. Jeżeli data wykupu obligacji 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. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta Piły w latach 2021 – 2031.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta Piły lub z przychodów budżetu Miasta Piły w latach 2023 – 2031.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piły.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

/-/ Iwona Królak

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr .....**  
**Rady Miasta Piły**  
**z dnia .....**

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

W oparciu o art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Emisja obligacji ma na celu zamianę kredytu zaciągniętego w 2020 r. zgodnie z uchwałą Nr XXV/268/2020 Rady Miasta Piły z dnia 20 maja 2020 r., który był przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, związanego głównie z realizacją zadań inwestycyjnych, w tym na sfinansowanie wkładu własnego w projektach i programach realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Wynikiem bieżącej analizy dostępnych na rynku źródeł finansowania oraz poszukiwania najbardziej korzystnych dla miasta sposobów finansowania inwestycji było pozyskanie oferty na emisję obligacji w kwocie kredytu zaciągniętego w 2020 r. Złożona oferta jest korzystna dla budżetu Miasta, generując znaczne oszczędności, co uzasadnia dokonanie wcześniejszej spłaty kredytu, bez ponoszenia dodatkowych kosztów. Jednocześnie okres spłaty pozostanie bez zmian, tj. do 2031 roku, w związku z czym nie ma konieczności dokonywania zmian w rozchodach w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Wcześniejsza spłata będzie podlegać wyłączeniu z art. 243 ustawy o finansach publicznych zgodnie z zapisem art. 243 ust. 3b pkt 1, zgodnie z którym ograniczenia nie stosuje się do następującej wyłącznie w roku budżetowym, na który uchwalono budżet, wcześniejszej spłaty zobowiązań, która przypadałaby po roku budżetowym, na który uchwalono budżet środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania, jeżeli obniża to łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty.

Treść projektu uchwały zgodna jest z zapisami projektu uchwały Rady Miasta Piły w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2021-2040 oraz projektu uchwały Rady Miasta Piły w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok.

PREZYDENT MIASTA PIŁY

/-/ Piotr Głowski