

Projekt

z dnia 21 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE**

z dnia 2024 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270¹⁾) oraz art. 2 pkt 5, art. 8 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2024 r. poz. 708) Rada Miejska w Śremie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Śrem wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 8 000 (osiem tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 8 000 000,00 zł (osiem milionów złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 roku w trzech seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 2 000 000,00 zł;
- 2) seria B24 na kwotę 3 000 000,00 zł;
- 3) seria C24 na kwotę 3 000 000,00 zł.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1 000,00 zł (jeden tysiąc złotych).

§ 2. Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w 2024 roku związanego z wydatkami gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz emisji papierów wartościowych.

§ 3. 1. Emisja nastąpi poprzez skierowanie propozycji nabycia poszczególnych serii obligacji do jednego adresata.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693, 1429.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych budżetu gminy Śrem. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu gminy Śrem.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. 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.

3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

4. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

- 1) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2033 r.;
- 2) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2034 r.;
- 3) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2035 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

5. Terminy i tryb umorzenia określi Burmistrz Śremu.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Śremu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Śremu

Grzegorz Wiśniewski

Uzasadnienie

UCHWAŁY NR

RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE

z dnia 2024 r.

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

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego 2024 roku, związanego z wydatkami gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz emisji papierów wartościowych.

Obligacje komunalne są instrumentem dającym możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Takiej swobody nie ma przy zaciąganiu kredytu komercyjnego. Analiza finansowa wykazała, iż emisja na kwotę 8 000 000 PLN pozwala zachować płynność finansów gminy we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania, a także jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Śremie w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Emisja ta zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania gminy, w związku z powyższym, podjęcie uchwały należy uznać za uzasadnione.

Burmistrz Śremu

Grzegorz Wiśniewski