

Kom. Budżetu  
19.03.2019

Numer rejestru spraw kierowanych  
na sesję Rady Miasta 127/19

Projekt

z dnia 18 marca 2019 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIASTA OŚWIĘCIM**

z dnia ..... 2019 r.

**w sprawie: emisji obligacji o wartości nominalnej 9 500 000 złotych**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b oraz art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2018 r., poz. 994 j. t. z późn. zm. ) art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 j.t. z późn. zm. ) oraz 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 j.t.) - **Rada Miasta Oświęcim postanawia:**

§ 1. 1. Miasto Oświęcim wyemituje 9 500 (słownie: dziewięć tysięcy pięćset ) obligacji o wartości nominalnej 1 000 złotych (słownie: jeden tysiąc złotych) na łączną kwotę 9 500 000,00 złotych (słownie: dziewięć milionów pięćset tysięcy złotych).

2. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

3. Emisja nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 (sto pięćdziesiąt).

4. Emitowane obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Emitowane obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu spowodowanego wydatkami majątkowymi, które nie znalazły pokrycia w planowanych dochodach budżetu w 2019 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2019 r. w sześciu seriach:

- seria A 19 na kwotę 900 000 złotych nie później niż w dniu 20 grudnia 2019 r.
- seria B 19 na kwotę 1 100 000 złotych nie później niż w dniu 20 grudnia 2019 r.
- seria C 19 na kwotę 1 200 000 złotych nie później niż w dniu 20 grudnia 2019 r.
- seria D 19 na kwotę 1 300 000 złotych nie później niż w dniu 20 grudnia 2019 r.

- seria E 19 na kwotę 2 500 000 złotych nie później niż w dniu 20 grudnia 2019 r.
- seria F 19 na kwotę 2 500 000 złotych nie później niż w dniu 20 grudnia 2019 r.

2. Wartość nominalna każdej obligacji wynosić będzie 1 000 złotych.

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

**§ 4.** Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Oświęcim.

**§ 5. 1.** Obligacje zostaną wykupione przez Miasto Oświęcim w następujących terminach:

- po upływie 5 lat od daty emisji - 900 000 złotych - seria A 19
- po upływie 6 lat od daty emisji - 1 100 000 złotych - seria B 19
- po upływie 7 lat od daty emisji - 1 200 000 złotych - seria C 19
- po upływie 8 lat od daty emisji - 1 300 000 złotych - seria D 19
- po upływie 9 lat od daty emisji - 2 500 000 złotych - seria E 19
- po upływie 10 lat od daty emisji - 2 500 000 złotych - seria F 19

2. Jeżeli termin wykupu obligacji określony w ust. 1 przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym następującym po tym dniu.

3. Wykup obligacji następować będzie według ich wartości nominalnej.

4. Dopuszcza się nabycie przez Miasto Oświęcim obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

5. Terminy i tryb umorzenia określi Prezydent Miasta Oświęcim.

6. Dopuszcza się możliwość niekorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 6. 1.** Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca się w okresach półrocznych liczonych od daty emisji.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o stałą stawkę marży.

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

4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym następującym po tym dniu.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 7. Upoważnia się Prezydenta Miasta Oświęcim do:

- a) dokonania wyboru i zawarcia umowy z bankiem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją i obsługą emisji obligacji,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Oświęcim.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- Opracował:

- ..... *Główny Księgowy*  
*mgr Bernadeta Kokoszka*  
- (data, pieczęć i podpis Nacz. Wydz./m.j.o)

- Sprawdzono pod względem prawnym  
RADCA PRAWNY  
- ..... *Kamila Kaselik*  
- (data, pieczęć i podpis radcy prawnego)

*Załącznik*  
(data, pieczęć i podpis prezydenta)

Przekazano do Rady Miasta w dniu... *09.03.19*  
Poz. centralnego rejestru projektów uchwał  
Rady Miasta *62/19*  
*Offraute*  
(podpis pracownika Wydz. OR)

Wniosek o ujęcie przedmiotowego  
projektu uchwały w porządku obrad  
sesji RM w dniu *27.03.19*

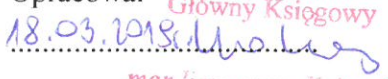


## Uzasadnienie

### do projektu uchwały Rady Miasta Oświęcim w sprawie emisji obligacji o wartości nominalnej 9 500 000 złotych

Obligacje w swej istocie spełniają funkcje kredytu, jednak są bardziej korzystne niż tradycyjny bankowy kredyt komercyjny, głównie z uwagi na swoją elastyczność. Są to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę, która otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Usługi finansowe związane z emisją, sprzedają, kupnem lub transferem papierów wartościowych zgodnie z art. 4 pkt 3 lit. j nie podlegają przepisom ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1986 z późn. zm.). Przedłożony projekt Uchwały stanowi prawną procedurę rozpoczęcia emisji obligacji Miasta Oświęcim w trybie oferty niepublicznej. Po podjęciu przez Radę Miasta Oświęcim Uchwały w sprawie emisji obligacji skierowany zostanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie wniosek o wydanie wymaganej przepisami prawa opinii o możliwości wykupu tych papierów wartościowych. Jednocześnie wszczęta zostanie procedura celem wyboru oferenta do przeprowadzenia emisji obligacji. Wybór agenta emisji nastąpi po przeprowadzeniu postępowania na podstawie przepisów kodeksu cywilnego, w wyniku którego wyłoniona zostanie najkorzystniejsza oferta głównie na podstawie racjonalnego kryterium jakim jest całkowity rzeczywisty koszt pozyskania środków finansowych. Na mocy art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994 j.t. z późn. zm.) do wyłącznej właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych gminy, przekraczających zakres zwykłego zarządu, dotyczących emitowania obligacji oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu przez prezydenta.

Wyemitowanie papierów wartościowych w postaci obligacji o wartości nominalnej 9 500 000,00 złotych ze względu na prowadzone przez Miasto Oświęcim inwestycje, stworzy dodatkowy kapitał i pozwoli na ich terminową i efektywną realizację. Dodatkowo pozwoli na dopasowanie przepływów finansowych do założeń programu inwestycyjnego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów, a wykup obligacji do możliwości budżetowych w latach następnych. Obligacje zostaną wyemitowane w trybie niepublicznego proponowania nabycia, co jest najmniej kosztowną formą emisji obligacji. Ustawa o obligacjach dopuszcza emitowanie przez jednostki samorządu terytorialnego obligacji niezabezpieczonych, co oznacza, że nie ma konieczności ustanawiania żadnych zabezpieczeń ich spłaty, tak jak ma to miejsce w przypadku zaciągania kredytu. Podjęcie przedłożonej Uchwały umożliwi Prezydentowi Miasta Oświęcim dokonanie wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z celu emisji obligacji.

Opracował *Główny Księgowy*  
18.03.2018   
*mgr B. Kozłowska*  
(data, podpis naczelnika Wydziału)