DRUK NR 56/18

Uchwała Nr .....
Rady Miejskiej w Słupsku

z dnia ..... 2023 roku

w sprawie zmiany treści Uchwały Nr XLVI/671/22 z dnia 25 maja 2022 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 r. poz. 412, poz. 497); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244),

Rada Miejska w Słupsku
uchwala co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr XLVI/671/22 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 25 maja 2022 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu wprowadza się następujące zmiany:

1. § 3 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) Seria A23 o wartości 1.000.000 zł,

2) Seria B23 o wartości 10.000.000 zł,

3) Seria C23 o wartości 10.000.000 zł,

4) Seria D23 o wartości 10.000.000 zł.”.

2. § 3 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.”.

3. § 4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Obligacje zostaną wykupione przez Miasto Słupsk w następujących terminach:

1) Obligacje serii A23 zostaną wykupione w 2028 r.,

2) Obligacje serii B23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

a) w 2028r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 100 zł (słownie: sto złotych) na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),

b) w 2029r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 500 zł (słownie: pięćset złotych) na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych),

c) w 2031r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 400 zł (słownie: czterysta złotych) na łączną kwotę 4.000.000 zł (słownie: cztery miliony złotych),

3) Obligacje serii C23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

a) w 2031r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 100 zł (słownie: sto złotych) na łączną kwotę 1.000.000 zł (słownie: jeden milion złotych),

b) w 2032r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 500 zł (słownie: pięćset złotych) na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych),

c) w 2034r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 400 zł (słownie: czterysta złotych) na łączną kwotę 4.000.000 zł (słownie: cztery miliony złotych),

4) Obligacje serii D23 zostaną wykupione w zgodnie z harmonogramem:

a) w 2034 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 500 zł (słownie: pięćset złotych) na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych),

b) w 2035 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 500 zł (słownie: pięćset złotych) na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych)".

4. § 6 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Słupska w latach 2023-2035.".

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Słupska.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

1. Przedstawienie istniejącego stanu w dziedzinie, która ma być normowana.

W oparciu o art. 89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

2. Wyjaśnienie potrzeb i celu podjęcia uchwały.

Przedkładany projekt zmiany treści Uchwały Nr XLVI/671/22 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 25 maja 2022 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu ma na celu umożliwienie realizacji umowy organizacji i obsługi emisji obligacji zawartej dnia 3 sierpnia 2022 r. pomiędzy Miastem Słupsk a Bankiem PKO BP S.A. W 2022 roku z planowanych 54.000.000,- zł serii obligacji Miasto Słupsk wyemitowało dwie serie na łączną kwotę 23.000.000,- zł. Pozostałe 31.000.000,- zł Miasto Słupsk po zmianie wskazanej uchwały wyemituje w 2023 roku. Emisja ta stanowi element realizacji przyjętej uchwały budżetowej na 2023 r., w której zaplanowano, że część środków niezbędnych na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych.

Obecna tendencja wzrostu stóp procentowych wskazuje na konieczność obniżania marż, które w sposób bezpośredni i stały wpływają na łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty. Możliwość emisji obligacji z marżą określoną na poziomie 2022 roku obniży ww. koszt. Takie działanie jest racjonalne i gospodarczo uzasadnione.

Jako cel emisji obligacji komunalnych w przedkładanym projekcie uchwały podano zarówno sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, jak również spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zapis ten stanowi wypełnienie art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, który precyzuje i zamyka katalog celów na jakie samorząd może zaciągnąć kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe.

3. Wykazanie różnic między dotychczasowym a projektowanym stanem prawnym.

Nie dotyczy.

4. Charakterystyka przewidywanych skutków społecznych i gospodarczych.

Nie dotyczy.

5. Skutki finansowe związane z wejściem w życie uchwały.

Wykup serii obligacji będzie rozłożony w latach:

2028 r. - 2.000.000,00 zł,

2029 r. - 5.000.000,00 zł,

2031 r. - 5.000.000,00 zł,

2032 r. - 5.000.000,00 zł,

2034 r. - 9.000.000,00 zł,

2035 r. - 5.000.000,00 zł.

6. Źródło finansowania.

Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Słupska.