

Projekt

z dnia 17 września 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KUTNO**

z dnia 2024 r.

w sprawie emisji obligacji 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 2024 r. poz. 609 i 721) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872; z 2024 r. poz. 858 i 1089) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2024 r. poz. 708), Rada Miasta Kutno uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Miasto Kutno wyemituje do 11.795 (słownie: jedenaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt pięć) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 11.795.000 zł (słownie: jedenaście milionów siedemset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. 1. Celem emisji w 2024 r. jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.099.494,00 zł oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczki oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 5.695.506,00 zł.

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

- 1) seria D24 o wartości 1.795.000 zł,
- 2) seria E24 o wartości 2.000.000 zł,
- 3) seria F24 o wartości 2.500.000 zł,
- 4) seria G24 o wartości 2.500.000 zł,
- 5) seria H24 o wartości 3.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki i rozchody związane z

- 1) przeprowadzeniem emisji,
- 2) wykupem obligacji,
- 3) wypłatą oprocentowania.

zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów budżetu Miasta w latach 2024 – 2035.

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

- 1) w 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii D24,
- 2) w 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii E24,
- 3) w 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii F24,

- 4) w 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii G24,
- 5) w 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii H24.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Miasto Kutno obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

4. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 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. Upoważnia się Prezydenta do:

- 1) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kutno.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Uchwała w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu stanowi rozpoczęcie procedury emisji obligacji i jednocześnie jest podstawą prawną dalszych działań Miasta w tym zakresie.

Przedstawiony projekt wynika z realizacji zapisów uchwały budżetowej - § 8 Uchwały Nr LXXVII/719/23 Rady Miasta Kutno z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Kutno na 2024 rok, w której wpływy z tytułu emisji obligacji zaplanowane zostały jako jedno ze źródeł przychodów. Planowane środki wysokości 11.795.000,00 zł zostaną przeznaczone na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - kwota 6.099.494,00 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczki oraz wyemitowanych obligacji - kwota 5.695.506,00 zł.

Podstawowym celem emisji obligacji jest zrównoważenie budżetu.

Decyzja o pozyskaniu środków finansowych poprzez emisję obligacji wynika w głównej mierze z korzyści, jakie niesie za sobą ta forma zaciągania zobowiązań. Wynika to przede wszystkim z ich elastyczności czyli bardziej precyzyjnego dostosowania harmonogramu emisji i wykupu obligacji do możliwości finansowych Miasta. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Emisja obligacji komunalnych zapewni niezbędne środki finansowe dla prawidłowego funkcjonowania i rozwoju Miasta.