

Projekt

z dnia 18 marca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KOBYŁKA**

z dnia 2024 r.

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 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2022 r., poz. 2244 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Miasta Kobyłka uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Miasto Kobyłka wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 48 000 (czterdzieści osiem tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1 000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 48 000 000,00 PLN (czterdzieści osiem milionów złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2024 roku w 6 (sześciu) seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 5 000 000,00 PLN,
- 2) seria B24 na kwotę 8 000 000,00 PLN,
- 3) seria C24 na kwotę 10 000 000,00 PLN,
- 4) seria D24 na kwotę 10 000 000,00 PLN,
- 5) seria E24 na kwotę 5 000 000,00 PLN,
- 6) seria F24 na kwotę 10 000 000,00 PLN.

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

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2024 roku w kwocie 43 461 144,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 4 538 856,00 zł.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Miasta Kobyłka. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta Kobyłka.

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 ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

3. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane 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 zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 1 000 000,00 PLN;

- b) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 1 000 000,00 PLN;
 - c) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200,00 PLN na łączną kwotę 1 000 000,00 PLN;
 - d) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400,00 PLN na łączną kwotę 2 000 000,00 PLN.
- 2) obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- a) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375,00 PLN na łączną kwotę 3 000 000,00 PLN;
 - b) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 625,00 PLN na łączną kwotę 5 000 000,00 PLN.
- 3) obligacje serii C24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- a) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 5 000 000,00 PLN;
 - b) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 5 000 000,00 PLN.
- 4) obligacje serii D24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- a) w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 5 000 000,00 PLN;
 - b) w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 5 000 000,00 PLN.
- 5) obligacje serii E24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- a) w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 2 500 000,00 PLN;
 - b) w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 2 500 000,00 PLN.
- 6) obligacje serii F24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- a) w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 2 500 000,00 PLN;
 - b) w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 250,00 PLN na łączną kwotę 2 500 000,00 PLN;
 - c) w 2042 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500,00 PLN na łączną kwotę 5 000 000,00 PLN.

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 wykupu przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kobyłka 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 Burmistrzowi Miasta Kobyłka.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Miasta stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego w 2024 roku wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Miasta bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu przeprowadzenia postępowania na wybór podmiotu, który nabędzie obligacje i obsłuży emisję. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotowywać swoje oferty.