

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KRAKOWA
z dnia

w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Miejskiej Kraków.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, 497, 658, 803) oraz 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), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miejska Kraków (Emitent) wyemituje 600.000 (słownie: sześćset tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 600.000.000 zł (słownie: sześćset milionów złotych).

2. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

3. Obligacje będą obligacjami niezabezpieczonymi.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu i będą rejestrowane w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. lub spółkę, której Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. powierzył prowadzenie depozytu papierów wartościowych.

5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2. Celem emisji jest pozyskanie środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na sfinansowanie części planowanego w 2023 r. deficytu budżetu.

§ 3. 1. Obligacje w 2023 roku zostaną wyemitowane w dwóch seriach:

1) Seria A23 o wartości 300.000.000 zł (słownie: trzysta milionów złotych)

2) Seria B23 o wartości 300.000.000 zł (słownie: trzysta milionów złotych)

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa jej wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z organizacją i przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte ze środków budżetu Miasta Krakowa na 2023 rok.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione wg harmonogramu poniżej:

- 1) Wykup obligacji serii A23
w 2032 roku – o wartości 150.000.000 zł (słownie: sto pięćdziesiąt milionów złotych)
w 2033 roku – o wartości 150.000.000 zł (słownie: sto pięćdziesiąt milionów złotych)
- 2) Wykup obligacji serii B23
w 2034 roku – o wartości 150.000.000 zł (słownie: sto pięćdziesiąt milionów złotych)
w 2035 roku – o wartości 150.000.000 zł (słownie: sto pięćdziesiąt milionów złotych)

2. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
5. Terminy i tryb umorzenia określi Prezydent Miasta Krakowa.

§ 5. 1. Obligacje oprocentowane będą według zmiennej stopy procentowej.

2. Oprocentowanie obligacji naliczane będzie od wartości nominalnej w okresach odsetkowych co najmniej raz w roku, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.
3. Oprocentowanie obligacji wypłacane będzie 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.
5. Okresy odsetkowe oraz dni ustalenia praw z tytułu należności odsetkowych, dni wypłaty odsetek oraz ich wysokości zostaną określone przed dniem emisji.
6. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty ich wykupu.

§ 6. 1. Czynności związane z obsługą emisji obligacji mogą zostać, w drodze umowy emisji, powierzone podmiotowi lub podmiotom uprawnionym do obsługi emisji obligacji.

2. Wypłata oprocentowania zostanie sfinansowana z dochodów własnych budżetu Miasta Krakowa.
3. Wykup lub nabycie obligacji zostanie sfinansowane z dochodów własnych lub przychodów budżetu Miasta Krakowa.

§ 7. Upoważnia się Prezydenta Miasta Krakowa do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 2) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem, nabywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania;
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Krakowa.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Uchwała w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Miejskiej Kraków stanowi formalny początek procedury emisji obligacji komunalnych w 2023 r. i podstawę prawną dalszych działań Miasta w tym zakresie. Jest ona elementem realizacji uchwały budżetowej Miasta Krakowa na 2023 r., w której wpływy z tytułu emisji obligacji zaplanowane zostały jako podstawowe źródło przychodów.

Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na finansowanie części planowanego deficytu budżetu.

Emisja obligacji w całości przeprowadzona zostanie w 2023 r. Planowana wielkość emisji wyniesie 600 000 000 zł. i zostanie wyemitowana w jednej serii. Wielkość emisji oraz terminy jej wykupu ustalono biorąc pod uwagę z jednej strony możliwości finansowe Miasta, z drugiej zaś konieczność spełnienia ustawowych wymogów wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Decyzja o pozyskaniu środków finansowych poprzez emisję obligacji wynikała przede wszystkim z korzyści, jakie niesie za sobą taka forma zaciągania zobowiązań dłużnych, szczególnie biorąc pod uwagę wysokość stóp procentowych .

W przypadku emisji obligacji Miasto zyskuje większą swobodę ustalania warunków, na jakich zaciągnięte zobowiązanie (m.in. dzięki uproszczonej procedurze postępowania wynikającej z wyłączenia obowiązku stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych) oraz możliwość bardziej precyzyjnego dostosowania harmonogramu wykupu obligacji do swoich możliwości finansowych.