

## UCHWAŁA Nr VI/35/2019

### RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE

z dnia 26 kwietnia 2019 r.

#### w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506), art. 89 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077, z 2018 r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669, poz. 2500, poz. 2354, z 2019 r. poz. 303, poz. 326, poz. 534), art. 2 pkt 5, art. 6, ust.1 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 483), uchwala się, co następuje:

**§ 1.1.** Miasto i Gmina Górzno wyemituje 893 (osiemset dziewięćdziesiąt trzy) obligacje o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 893.000,00 zł (słownie: osiemset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 osób.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych.

**§ 3.1.** Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) Seria A19 o wartości 65.000,00 zł;
- 2) Seria B19 o wartości 75.000,00 zł;
- 3) Seria C19 o wartości 90.000,00 zł;
- 4) Seria D19 o wartości 100.0000,00 zł;
- 5) Seria E19 o wartości 100.000,00 zł;
- 6) Seria F19 o wartości 200.000,00 zł;
- 7) Seria G19 o wartości 263.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2019 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Górzno.

**§ 4.1.** Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) obligacje serii A19 zostaną wykupione w 2021 r.;
- 2) obligacje serii B19 zostaną wykupione w 2022 r.;
- 3) obligacje serii C19 zostaną wykupione w 2023 r.;

- 4) obligacje serii D19 zostaną wykupione w 2024 r.;
- 5) obligacje serii E19 zostaną wykupione w 2025 r.;
- 6) obligacje serii F19 zostaną wykupione w 2026 r.;
- 7) obligacje serii G19 zostaną wykupione w 2027 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Miasto i Gminę Górzno 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 się 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 WIBOR6M, 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

**§ 6.1.** Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Górzno w latach 2019-2027.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Górzno lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2021-2027.

**§ 7.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

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

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Górzno.

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Górznie

Jacek Ruciński

## UZASADNIENIE

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 9 lit.b ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) do wyłącznej właściwości Rady Miejskiej należy podejmowanie uchwał w sprawie emitowania obligacji oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

W oparciu o art. 89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Łączna kwota przewidzianych do wyemitowania przez Miasto i Gminę Górzno w roku 2019 obligacji wynosi 893.000,00 zł.

Środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych, takich jak: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zaborowo” w kwocie 460.000,00 zł., „Modernizacja drogi dojazdowej w miejscowości Wierzchnia” w kwocie 120.000,00 zł., „Rozbudowa i przebudowa budynku Urzędu Miasta i Gminy” w kwocie 120.000,00 zł., „Przebudowa ul. Cmentarnej w Górznie w celu połączenia z drogą powiatową budynku, w którym są świadczone usługi turystyczno-edukacyjne” w kwocie 100.000,00 zł., „Zagospodarowanie terenu przy jeziorze Górznieńskim i stawie na Wisiałkach w Górznie poprzez wybudowanie 2 ciągów pieszych e elementami infrastruktury towarzyszącej oraz zakupem wyposażenia”, w kwocie 93.000,00 zł.

Podjęcie uchwały przez Radę Miejską jest pierwszym etapem przy zrealizowaniu całego przedsięwzięcia. Po podjęciu uchwały i otrzymaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o możliwości wykupu obligacji komunalnych przez Miasto i Gminę Górzno, przygotowane zostaną oferty dla banków, które byłyby zainteresowane wyemitowaniem obligacji komunalnych dla Miasta i Gminy Górzno. Wybór banku będzie uzależniony od kosztów obsługi emisji obligacji przedstawiony w ofercie banku. Proponowane emisje serii są w różnych kwotach dla poszczególnych serii. Emisja wielkości danej serii uzależniona jest od wykupu obligacji w poszczególnych latach od 2021 roku, do 2027 roku. Istotą możliwości spłat jest spełnienie wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych. Bazując na wielkości oprocentowania (które funkcjonuje jako zmienne) wyemitowanych wcześniej obligacji dla Miasta i Gminy Górzno, szacunkowy roczny koszt obsługi wynosiłby około 32.000,00 zł, w okresie karencji, a w latach następnych zmniejszający się w związku z wykupem obligacji zaplanowanym na poszczególne lata. Prowizja dla banku w chwili rozpoczęcia emisji pierwszej serii w granicach od 0,5% do 1% (tj . 4.465,00 – 8.930,00 zł.), w zależności od wynegocjowanej wysokości procentowej.