

UCHWAŁA Nr XXVII/144/2021

RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNI

z dnia 13 września 2021 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 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372), art. 89 ust.1 pkt 2, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535) art. 2 pkt 5, i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1208 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Miasto i Gmina Górzno wyemituje 1143 (słownie: jeden tysiąc sto czterdzieści trzy) obligacje o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 1.143.000,00 zł (słownie: jeden milion sto czterdzieści trzy tysiące złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych w kwocie 572.000,00 zł oraz sfinansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 571.000,00 zł.

§ 3.1. Obligacje zostaną wyemitowane w serii oznaczonej A21.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 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 serii A21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- 1) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 400.050,00 zł;
 - 2) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 400.050,00 zł;
 - 3) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 342.900,00 zł.
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.

§ 6.1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Górzno w latach 2021-2030.

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 2028-2030.

§ 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.

§ 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 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) 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, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535) jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Łączna kwota przewidzianych do wyemitowania przez Miasto i Gminę Górzno w roku 2021 obligacji wynosi 1.143.000,00 zł.

Środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych w kwocie 572.000,00 zł, takich jak: „Przebudowa drogi wiejskiej Świniarki-Cienkusz od 0+000 km do 1+597 km w miejscowości Szczutowo” w kwocie 390.000,00 zł., „Przebudowa drogi gminnej w Zaborowie o długości 258 metrów – dz.nr 104/1 obręb Zaborowo” w kwocie 102.000,00 zł., „Rewitalizacja Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zagospodarowaniem przestrzeni publicznej Rynku w Górznie” w kwocie 80.000,00 zł oraz sfinansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 571.000,00 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 ze względu na kwotę jest w jednej serii, wykup będzie następował w ratach, w okresie od 2028 roku, do 2030 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 18.000,00 zł, w okresie karencji, a w latach następnych zmniejszający się w związku z wykupem obligacji zaplanowanym na poszczególne lata. Prowizja dla banku w związku z emisją obligacji komunalnych około 12.000,00 zł.