

UCHWAŁA Nr XXXVIII/212/2022

RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNI

z dnia 18 października 2022 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 2022 r., poz. 559, poz. 1005, poz. 1079), art. 89 ust.1 pkt 2, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz.1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) art. 2 pkt 5, i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 454 ze zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1.1. Miasto i Gmina Górzno wyemituje 852 (słownie: osiemset pięćdziesiąt dwie) obligacje o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 852.000,00 zł (słownie: osiemset pięćdziesiąt dwa 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 852.000,00 zł.

§ 3.1. Obligacje zostaną wyemitowane w serii oznaczonej A21.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2022 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 100.000,00 zł;

2) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 100.000,00 zł;

3) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 252.000,00 zł;

4) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 400.000,00 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 2022-2031.

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 2028-2031.

§ 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 t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559, poz. 1005, poz. 1079) 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz.1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Łączna kwota przewidzianych do wyemitowania przez Miasto i Gminę Górzno w roku 2022 obligacji wynosi 852.000,00 zł.

Środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych w kwocie 852.000,00 zł, takich jak:

„Przebudowa dróg wiejskich – Fiałki, Górzno Wybudowanie - dokumentacja” w kwocie 70.000,00 zł,

„Modernizacja drogi gminnej 11 listopada w Górznie” w kwocie 5.000,00 zł,

„Przebudowa drogi powiatowej nr 1829C na odcinku Gołkowo-Szczutowo – opracowanie dokumentacji technicznej” w kwocie 25.498,00 zł,

„Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1837C na odcinku ulic: Nowe Osiedle, Freta, Kościelna, Rynek, Kościuszki, 11 Listopada, 3 maja w msc. Górzno – opracowanie dokumentacji technicznej” w kwocie 14.391,00 zł,

„Budowa przedszkola z oddziałem żłobkowym” w kwocie 563.348,00 zł,

„Zagospodarowanie terenu przy szkole Podstawowej w Miesiączkowie oraz stawu Wisiałki w mieście Górzno” w kwocie 51.667,00 zł,

„Modernizacja boiska przy ZS w Górznie” w kwocie 25.000,00 zł,

„Remont i przebudowa budynku użyteczności publicznej przy plaży miejskiej w mieście Górzno” w kwocie 97.096,00 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. Proponowana emisja ze względu na kwotę jest w jednej serii, wykup będzie następował w ratach, w okresie od 2028 roku, do 2031 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 76.680,00 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 15.000,00 zł.