

**Uchwała Nr VII/33/2015**  
**Rady Miejskiej w Górznie**  
**z dnia 30 marca 2015 roku**

**w sprawie emisji obligacji**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm<sup>1</sup>.); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm<sup>2</sup>.); art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 730 z późn. zm.)

**uchwała się co następuje:**

§ 1

1. Miasto i Gmina Górzno wyemituje 600 (słownie: sześćset) obligacji o wartości nominalnej **1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych)** każda na łączną kwotę 600.000,00 zł (słownie: sześćset tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 100 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 **A15** o wartości 50.000,00 zł,
  - 2) Seria **B15** o wartości 50.000,00 zł,
  - 3) Seria **C15** o wartości 100.000,00 zł,
  - 4) Seria **D15** o wartości 100.000,00 zł,
  - 5) Seria **E15** o wartości 150.000,00 zł,
  - 6) Seria **F15** o wartości 150.000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2015 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 **A15** zostaną wykupione w 2018 r.,
  - 2) obligacje serii **B15** zostaną wykupione w 2019 r.,
  - 3) obligacje serii **C15** zostaną wykupione w 2020 r.
  - 4) obligacje serii **D15** zostaną wykupione w 2021 r.

- 5) obligacje serii **E15** zostaną wykupione w 2022 r.
- 6) obligacje serii **F15** zostaną wykupione w 2023 r.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. 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 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 2015-2023.
2. Wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Górzno lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2018-2023.

#### § 7

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń 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 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) do wyłącznej własności 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 2013 r. poz. 885 z późn. 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 2015 obligacji wynosi 600.000,00 zł

Środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych.

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 Miast i Gminę Górzno, przygotowane zostaną oferty skierowane przynajmniej do trzech 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 2018 roku, do 2023 roku. Istotą możliwości spłaty 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 20.000,00 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 . 3.000,00 – 6.000,00 zł), w zależności od wynegocjowanej wysokości procentowej.

<sup>1)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz.645, poz.1318, 2014 r., poz. 379, poz. 1072.

<sup>2)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r., poz. 938, poz.1646, Dz. U. z 2014 r., poz. 379, poz.911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877.