

## UCHWAŁA Nr XXXVII/199/2018

### RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE

z dnia 28 czerwca 2018 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 2018 r., poz. 994, 1000), art. 89 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077, z 2018 r. poz. 1000), art.2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2018 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 238), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** 1. Miasto i Gmina Górzno wyemituje 650 (sześćset pięćdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 650.000,00 zł (słownie: sześćset pięćdziesiąt tysięcy 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 A18 w wartości 50.000,00 zł;
- 2) Seria B18 o wartości 50.000,00 zł;
- 3) Seria C18 o wartości 50.000,00 zł;
- 4) Seria D18 o wartości 150.0000,00 zł;
- 5) Seria E18 o wartości 150.000,00 zł;
- 6) Seria F18 o wartości 200.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2018 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 A18 zostaną wykupione w 2021 r.;
- 2) obligacje serii B18 zostaną wykupione w 2022 r.;
- 3) obligacje serii C18 zostaną wykupione w 2023 r.;
- 4) obligacje serii D18 zostaną wykupione w 2024 r.;

- 5) obligacje serii E18 zostaną wykupione w 2025 r.;
- 6) obligacje serii F18 zostaną wykupione w 2026 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 2018-2026.
2. Wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta i Gminy Górzno lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2018-2026.
- § 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 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) 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 i3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 2018 obligacji wynosi 650.000,00 zł.

Środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych, takich jak: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zaborowo” w kwocie 440.000,00 zł, „Modernizacja drogi dojazdowej w miejscowości Wierzchnia” w kwocie 127.000,00 zł, „Rozbudowa i przebudowa budynku Urzędu Miasta i Gminy” w kwocie 83.000,00 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 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 2021 roku, do 2026 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 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. 3.250,00 – 6.500,00 zł), w zależności od wynegocjowanej wysokości procentowej.