

UCHWAŁA NR VII/37/2024
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE

z dnia 30 września 2024 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 2024 r., poz. 609, poz. 721), art. 89 ust.1 pkt 2, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz.1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429, poz. 1089) art. 2 pkt 5, i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Miasto i Gmina Górzno wyemituje 1 780 (słownie: jeden tysiąc siedemset osiemdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 1 780 000,00 zł (słownie: jeden milion siedemset osiemdziesiąt tysięcy 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 1 298 700,00 zł oraz sfinansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 481 300,00 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w serii oznaczonej A24.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 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 A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

1) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 178 000,00 zł;

2) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 534 000,00 zł;

3) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 534 000,00 zł;

4) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej na łączną kwotę 534 000,00 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 2024-2034.

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 2031-2034.

§ 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

Szymon Cieśliński

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 2024 r., poz. 609, poz. 721) 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 2023r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz.1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429, poz. 1089) jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Łączna kwota przewidzianych do wyemitowania przez Miasto i Gminę Górzno w roku 2024 obligacji wynosi 1 780 000,00 zł.

Środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych w kwocie 1 298 700,00 zł, takich jak:

"Przebudowa drogi powiatowej nr 1829 C na odcinku Gołkowo-Szczutowo" w kwocie 528 671,82 zł,

„Przebudowa dróg gminnych i mostów na terenie Miasta i Gminy Górzno" w kwocie 425 434,18 zł,

"Przebudowa drogi gminnej nr 080753C w miejscowości Czarny Bryńsk na terenie Miasta i Gminy Górzno" w kwocie 44 894,00 zł,

"Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie i podstacji Zespołu Ratownictwa Medycznego" w kwocie 299 700,00 zł,

oraz sfinansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 481 300,00 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 przedstawionych w ofercie banku. Proponowana emisja ze względu na kwotę jest w jednej serii, wykup będzie następował w ratach, w okresie od 2031 roku, do 2034 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 124 600,00 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 20 000,00 zł.