

Projekt

z dnia 15 marca 2021 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W WĄGROWCU**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie emisji obligacji Miasta Wągrowca oraz określenia 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 (tekst jednolity z 2020 r. Dz. U. poz. 713 ze zm.<sup>1)</sup>), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. poz. 305) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2020 r. poz. 1208 ze zm.<sup>2)</sup>) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miejska Wągrowiec wyemituje obligacje na łączną kwotę 15.147.000,00 zł (słownie: piętnaście milionów sto czterdzieści siedem tysięcy złotych) w łącznej liczbie 15.147 (słownie: piętnaście tysięcy sto czterdzieści siedem) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2021 roku w następujących seriach:

1)	seria A21 na kwotę	600.000,00 zł;
2)	seria B21 na kwotę	600.000,00 zł;
3)	seria C21 na kwotę	600.000,00 zł;
4)	seria D21 na kwotę	700.000,00 zł;
5)	seria E21 na kwotę	900.000,00 zł;
6)	seria F21 na kwotę	2.100.000,00 zł;
7)	seria G21 na kwotę	2.200.000,00 zł;
8)	seria H21 na kwotę	2.300.000,00 zł;
9)	seria I21 na kwotę	2.400.000,00 zł;
10)	seria J21 na kwotę	2.747.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miejskiej Wągrowiec.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2024 roku wykupione zostaną obligacje serii A21;
- 2) w 2025 roku wykupione zostaną obligacje serii B21;
- 3) w 2026 roku wykupione zostaną obligacje serii C21;
- 4) w 2027 roku wykupione zostaną obligacje serii D21;
- 5) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii E21;
- 6) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii F21;

- 7) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii G21;
- 8) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii H21;
- 9) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii I21;
- 10) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii J21.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 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 WIBOR 6M, 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 Gminy Miejskiej Wągrowiec.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Miejskiej Wągrowiec.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Wągrowca.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

---

<sup>1)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020 r., poz. 1378.

<sup>2)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r., poz. 187.

## UZASADNIENIE

### do uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia .....

w sprawie emisji obligacji Miasta Wągrowca oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

W uchwale Rady Miejskiej Nr XXIX/210/2020 z dnia 15 grudnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok, w załączniku nr 3, jako źródło przychodów wskazano kwotę 15.147.226,88 zł z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych.

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Miasto Wągrowiec zamierza wyemitować obligacje na okaziciela. Celem emisji jest pozyskanie na rachunek bankowy gotówki, która zostanie przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w 2021 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2024 – 2033. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Miasta oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca na lata 2021-2033 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy, zgodny z przepisami prawa, poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Miasta w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Miasta Wągrowiec korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Należy zauważyć, iż zgodnie z par. 3 pkt 4 przedmiotowej uchwały dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji. Emisja zostanie ściśle powiązana z kumulacją płatności faktur za realizowane inwestycje uchwalone w budżecie na 2021 rok oraz z terminami spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Wągrowcu jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne, gwarantuje bowiem

zachowanie płynności finansowej i leży w interesie Miasta.

**BURMISTRZ**  
*Jarosław Berendt*  
**Jarosław Berendt**