

UCHWAŁA NR
RADY GMINY SIEMYŚL

z dnia 2014 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.¹⁾), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.²⁾) oraz art. 2 pkt 2, art. 9 pkt 3 i art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz.U z 2014 r. poz. 730) Rada Gminy Siemyśl uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Siemyśl wyemituje 1.604 obligacje o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, na łączna kwotę 1.604.000 zł (słownie: jeden milion sześćset cztery tysiące 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 zostaną przeznaczone na:

1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Siemyśl w 2014 r, w tym na pokrycie wydatków związanych z finansowaniem inwestycji;

2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

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

1) seria A14 o wartości 104.000,00 zł;

2) seria B14 o wartości 300.000,00 zł;

3) seria C14 o wartości 400.000,00 zł;

4) seria D14 o wartości 400.000,00 zł;

5) seria E14 o wartości 400.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2014 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Siemyśl.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) w 2018 r. zostaną wykupione obligacje serii A14;

2) w 2019 r. zostaną wykupione obligacje serii B14;

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379.

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379.

- 3) w 2020 r. zostaną wykupione obligacje serii C14;
- 4) w 2021 r. zostaną wykupione obligacje serii D14;
- 5) w 2022 r. zostaną wykupione obligacje serii E14.

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 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, przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Siemyśl uzyskanych w latach 2014-2022.

§ 7. 1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemyśl, który jest upoważniony do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

2. Czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną powierzone w drodze umowy bankowi.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych

Niniejszy projekt uchwały Rady Gminy Siemyśl stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatoriuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie zadań inwestycyjnych oraz spłatę rat przypadających do spłaty w 2014 r. z tytułu kredytów zaciągniętych przez Gminę Siemyśl w latach poprzednich. Aktualna sytuacja ekonomiczna sprawia, że zachodzi konieczność poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji.

Obligacje komunalne w swej istocie pełnią funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Przede wszystkim z uwagi na swoją elastyczność, gdyż instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu, które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

W 2014 roku i w latach następnych, w których nastąpi wykup obligacji relacja łącznej kwoty przypadających do spłaty w roku budżetowym rat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Przyjęcie projektu uchwały spowoduje odciążenie budżetu na najbliższe lata i pozwoli zachować wskaźniki zadłużenia gminy na prawidłowym poziomie.

Uchwała określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji, maksymalne warunki oprocentowania.

WÓJT
Marek Dółkowski