

Uchwała Nr XIII/124/16
Rady Gminy Dygowo
z dnia 20 maja 2016 roku

w sprawie emisji obligacji.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990r. O samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 89 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2015 r. poz. 238), **Rada Gminy Dygowo uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Gmina Dygowo wyemituje 2.254 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda na łączną kwotę 2.254.000 zł (słownie: dwa miliony dwieście pięćdziesiąt 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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Dygowo, związanego z wydatkami majątkowymi na inwestycje w 2016 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

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

- | | |
|-------------------------|------------------|
| a) seria A16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| b) seria B16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| c) seria C16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| d) seria D16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| e) seria E16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| f) seria F16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| g) seria G16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| h) seria H16 o wartości | 150.000,00 zł, |
| i) seria I16 o wartości | 1.054.000,00 zł. |

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2016r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dygowo w 2016 r. pochodzących z podatku od nieruchomości.

§ 4.1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- a) obligacje serii A16 zostaną wykupione w 2019 r.,
- b) obligacje serii B16 zostaną wykupione w 2020 r.,
- c) obligacje serii C16 zostaną wykupione w 2021 r.,

- d) obligacje serii D16 zostaną wykupione w 2022 r.,
- e) obligacje serii E16 zostaną wykupione w 2023 r.,
- f) obligacje serii F16 zostaną wykupione w 2024 r.,
- g) obligacje serii G16 zostaną wykupione w 2025 r.,
- h) obligacje serii H16 zostaną wykupione w 2026 r.,
- i) obligacje serii I16 zostaną wykupione w 2027 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. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Dygowo pochodzących z podatku od nieruchomości uzyskanych w latach 2016-2027.

§ 7. 1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Dygowa, 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

Projekt niniejszej uchwały stanowi element realizacji przyjętej uchwały budżetowej na 2016 r., w której zaplanowano, że część środków niezbędnych na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych. Dotychczas Gmina Dygowo zrealizowała już trzy programy emisji obligacji, a zobowiązania na koniec 2015 r. z tytułu przeprowadzonych emisji wynoszą 11.011.000,00 zł. 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.

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji, a mianowicie: wielkość emisji, podział na transze i serie, sposób emisji, maksymalne warunki oprocentowania. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędna w celu przeprowadzenia negocjacji w sprawie wyboru agenta emisji obligacji czyli podmiotu, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których oferenci mogą przygotować swoje oferty.

Po podjęciu przez Radę Gminy Dygowo uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych zostanie skierowany wniosek do RIO w Szczecinie o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji. Następnie zostanie wybrany agent emisji czyli podmiot odpowiedzialny za organizację, obsługę oraz płynność emisji.