

Uchwała Nr XXVI/202/2013
Rady Gminy Świerzno
z dnia 29 maja 2013 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Na podstawie art. 12 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300 z późn. zm.) Rada Gminy Świerzno uchwala, co następuje:

§ 1.1. Gmina Świerzno wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 5.750 (słownie: pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt) sztuk o wartości nominalnej 1.000 zł. (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.750.000 zł. (słownie: pięć milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 100 (słownie: sto) osób.

3. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

4. Wierzytelności wynikające z obligacji nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na:

1) sfinansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w BGK Szczecin i SGB Koszalin w wysokości 3.750.000 zł w roku 2013,

2) wyprzedzające finansowanie projektu finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, wynikające z zawartej umowy na jego realizację w wysokości 2.000.000 zł w roku 2014.

§ 3. 1. Obligacje wyemitowane zostaną w 2013 roku w 21 (słownie: dwudziestu jeden) seriach:

- 1) Seria A15 - o wartości 200.000 zł – obligacje 2 letnie
- 2) Seria B15 - o wartości 200.000 zł – obligacje 2 letnie
- 3) Seria A18 - o wartości 150.000 zł – obligacje 5 letnie;
- 4) Seria A19 - o wartości 100.000 zł – obligacje 6 letnie;
- 5) Seria B19 - o wartości 100.000 zł – obligacje 6 letnie
- 6) Seria A20 - o wartości 100.000 zł – obligacje 7 letnie;
- 7) Seria A21 - o wartości 150.000 zł – obligacje 8 letnie;
- 8) Seria A22 - o wartości 100.000 zł – obligacje 9 letnie;
- 9) Seria B22 - o wartości 100.000 zł – obligacje 9 letnie;
- 10) Seria A23 - o wartości 200.000 zł – obligacje 10 letnie;
- 11) Seria B23 - o wartości 250.000 zł – obligacje 10 letnie;
- 12) Seria A24 - o wartości 200.000 zł – obligacje 11 letnie;
- 13) Seria B24 - o wartości 250.000 zł – obligacje 11 letnie;
- 14) Seria A25 - o wartości 250.000 zł – obligacje 12 letnie;
- 15) Seria B25 - o wartości 250.000 zł – obligacje 12 letnie;
- 16) Seria A26 - o wartości 150.000 zł – obligacje 13 letnie;
- 17) Seria B26 - o wartości 200.000 zł – obligacje 13 letnie;
- 18) Seria C26 - o wartości 200.000 zł – obligacje 13 letnie;
- 19) Seria A27 - o wartości 200.000 zł – obligacje 14 letnie;
- 20) Seria B27 - o wartości 200.000 zł – obligacje 14 letnie;

21) Seria C27 - o wartości 200.000 zł – obligacje 14 letnie;
oraz w roku 2014 w 4 (słownie: czterech) seriach:

- 1) Seria C15 - o wartości 500.000 zł – obligacje 1 roczne,
- 2) Seria D15 - o wartości 500.000 zł – obligacje 1 roczne,
- 3) Seria E15 - o wartości 500.000 zł – obligacje 1 roczne,
- 4) Seria F15 - o wartości 500.000 zł – obligacje 1 roczne.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej obligacji – 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych).

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Świerzno.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi:

w 2015 roku dla:

- Serii A15 - o wartości 200.000 zł
- Serii B15 - o wartości 200.000 zł
- Serii C15 - o wartości 500.000 zł,
- Serii D15 - o wartości 500.000 zł,
- Serii E15 - o wartości 500.000 zł,
- Serii F15 - o wartości 500.000 zł.

w 2018 roku dla

- Serii A18 - o wartości 150.000 zł,

w 2019 roku dla

- Serii A19 - o wartości 100.000 zł,
- Serii B19 - o wartości 100.000 zł,

w 2020 roku dla

- Serii A20 - o wartości 100.000 zł,

w 2021 roku dla

- Serii A21 - o wartości 150.000 zł,

w 2022 roku dla

- Serii A22 - o wartości 100.000 zł,
- Serii B22 - o wartości 100.000 zł,

w 2023 roku dla

- Serii A23 - o wartości 200.000 zł,
- Serii B23 - o wartości 250.000 zł,

w 2024 roku dla

- Serii A24 - o wartości 200.000 zł,
- Serii B24 - o wartości 250.000 zł,

w 2025 roku dla

- Serii A25 - o wartości 250.000 zł,
- Serii B25 - o wartości 250.000 zł,

w 2026 roku dla

- Serii A26 - o wartości 150.000 zł,
- Serii B26 - o wartości 200.000 zł,
- Serii C26 - o wartości 200.000 zł,

w 2027 roku dla

- Serii A27 - o wartości 200.000 zł,
- Serii B27 - o wartości 200.000 zł,
- Serii C27 - o wartości 200.000 zł.

2. Wykup obligacji następować będzie według wartości nominalnej. Jeżeli data wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

3. Dopuszcza się możliwość nabycia przez remitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5.1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIGOR 6M, ustalane na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększone o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie danego okresu odsetkowego, co określone zostanie w propozycji nabycia obligacji. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

3. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów budżetu Gminy pochodzących z podatków opłat lokalnych oraz dochodów uzyskanych z tytułu zwrotu kosztów poniesionych na projekt finansowany ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Świerzno do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbyciem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) dokonanie wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Świerzno.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Madrecki

Uzasadnienie

Mając na uwadze stan finansów gminy, w szczególności stan zadłużenia wynikający z wcześniej zaciągniętych kredytów, których obsługa tj. odsetki i przypadające do spłaty raty, przy uzyskiwanych i przewidywanych do uzyskania w latach następnych dochodach nie pozwala na spełnienie wskaźników zadłużenia gminy, które od roku 2014 nakłada art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych. Obecny stan nie pozwala na podejmowanie działań w zakresie realizacji projektu współfinansowanego ze środków budżetu UE pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Świerzno” a na dofinansowanie podpisano umowę w grudniu 2012 r. Koszt projektu wynosi 4.000.000 zł, w czym udział środków gminy stanowić ma 1.561.107 zł.

Emisja obligacji komunalnych wiąże się wyłącznie z pozyskaniem środków na spłatę w 2013 r. wcześniej zaciągniętych dwóch kredytów do SGB Koszalin i BGK Szczecin na kwotę 3.750.000 zł. oraz w 2014 r. na wyprzedzające finansowanie projektu 2.000.000 zł.

Decyzja o spłacie wskazanych kredytów podyktowana jest znacznie wyższymi kosztami obsługi niż pozostawiona spłata umowna kredytu do BS Wolin.

Podjęcie niniejszej uchwały i jej realizacja przyczyni się do znaczącej poprawy wskaźników zadłużenia gminy począwszy od 2014 r. oraz podjęcie realizacji projektu. Wykup obligacji rozłożono do roku 2027, z karencją na lata 2014, 2016-2017, przy czym w 2015 r. przewiduje się wykup na wysokości 2.400.000 zł z uzyskanych dochodów z tytułu refundacji poniesionych kosztów na projekt.