

z dnia 28 maja 2020 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Rada Gminy Suchy Las uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Suchy Las wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 36.000 (trzydzieści sześć tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 36.000.000,00 PLN (trzydzieści sześć milionów złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2020 roku w 6 (sześciu) seriach:

- 1) seria A20 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 2) seria B20 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 3) seria C20 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 4) seria D20 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 5) seria E20 na kwotę 2.000.000,00 PLN,
- 6) seria F20 na kwotę 3.600.000,00 PLN.

3. Obligacje wyemitowane zostaną w 2021 roku w 5 (pięciu) seriach:

- 1) seria A21 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 2) seria B21 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 3) seria C21 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 4) seria D21 na kwotę 3.600.000,00 PLN,
- 5) seria E21 na kwotę 1.600.000,00 PLN.

4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w latach 2020-2021 związanego z wydatkami majątkowymi, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy Suchy Las. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Suchy Las.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

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

- 1) obligacje serii A20 zostaną wykupione w 2022 roku,

- 2) obligacje serii A21 zostaną wykupione w 2023 roku,
- 3) obligacje serii B20 zostaną wykupione w 2024 roku,
- 4) obligacje serii B21 zostaną wykupione w 2025 roku,
- 5) obligacje serii C20 zostaną wykupione w 2026 roku,
- 6) obligacje serii C21 zostaną wykupione w 2027 roku,
- 7) obligacje serii D20 zostaną wykupione w 2028 roku,
- 8) obligacje serii D21 zostaną wykupione w 2029 roku,
- 9) obligacje serii E20 i E21 zostaną wykupione w 2030 roku,
- 10) obligacje serii F20 zostaną wykupione w 2031 roku.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suchy Las.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY SUCHY LAS
A. Ankiewicz
Anna Ankiewicz

Uzasadnienie
do uchwały nr XIX/231/20
Rady Gminy Suchy Las
z dnia 28 maja 2020 r.

Niniejsza uchwała Rady stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2020-2021, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY SUCHY LAS
A. Ankiewicz
Anna Ankiewicz