

UCHWAŁA Nr XXXI/202/2013
Rady Gminy Manowo
z dnia 29 maja 2013 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późniejszymi zmianami); art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 późniejszymi zmianami), **Rada Gminy Manowo uchwala co następuje:**

§ 1.

1. Gmina Manowo wyemituje 450 sztuk (słownie ilość: czterysta pięćdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 10.000 zł każda, (słownie złotych: dziesięć tysięcy), przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty 4.500.000 zł (słownie złotych: cztery miliony pięćset tysięcy).
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.

Celem emisji obligacji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych i kredytów oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Manowo .

§3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w seriach w roku 2013, nie później niż 30 grudnia 2013r. w następujących seriach:
 - 1) seria A13 o wartości 300.000 zł,
 - 2) seria B13 o wartości 300.000 zł,
 - 3) seria C13 o wartości 300.000 zł,
 - 4) seria D13 o wartości 300.000 zł,
 - 5) seria E13 o wartości 300.000 zł,
 - 6) seria F13 o wartości 300.000 zł,
 - 7) seria G13 o wartości 300.000 zł,
 - 8) seria H13 o wartości 300.000 zł,
 - 9) seria I13 o wartości 300.000 zł,
 - 10) seria J13 o wartości 300.000 zł,
 - 11) seria K13 o wartości 300.000 zł,
 - 12) seria L13 o wartości 300.000 zł,
 - 13) seria M13 o wartości 300.000 zł,
 - 14) seria N13 o wartości 300.000 zł,
 - 15) seria O13 o wartości 300.000 zł.
2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej obligacji.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Manowo.

§ 4.

1. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Manowo uzyskanych w latach 2013 - 2024.
2. Wykup obligacji nastąpi zgodnie z poniższym harmonogramem:
 - 1) seria A13 z datą wykupu nie później niż 30.04.2020r.,
 - 2) seria B13 z datą wykupu nie później niż 31.07.2020r.,
 - 3) seria C13 z datą wykupu nie później niż 31.10.2020r.,
 - 4) seria D13 z datą wykupu nie później niż 30.04.2021r.,
 - 5) seria E13 z datą wykupu nie później niż 31.07.2021r.,
 - 6) seria F13 z datą wykupu nie później niż 31.10.2021r.,
 - 7) seria G13 z datą wykupu nie później niż 30.04.2022r.,
 - 8) seria H13 z datą wykupu nie później niż 31.07.2022r.,
 - 9) seria I13 z datą wykupu nie później niż 31.10.2022r.,
 - 10) seria J13 z datą wykupu nie później niż 30.04.2023r.,
 - 11) seria K13 z datą wykupu nie później niż 31.07.2023r.,
 - 12) seria L13 z datą wykupu nie później niż 31.10.2023r.,
 - 13) seria M13 z datą wykupu nie później niż 30.04.2024r.,
 - 14) seria N13 z datą wykupu nie później niż 31.07.2024r.,
 - 15) seria O13 z datą wykupu nie później niż 31.10.2024r..
3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
4. Jeżeli data wykupu obligacji określonych w ust. 2 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym.
5. Dopuszcza się nabycie przez Gminę obligacji dowolnej serii przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5.

1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach kwartalnych liczonych od daty emisji.
2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR3M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem każdego kolejnego okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.
3. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego,
4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.
5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od dnia wykupu.
6. Szczegóły określą warunki emisji danej serii obligacji.

§ 6.

Upoważnia się Wójta Gminy Manowo do:

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

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Manowo.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie emisji obligacji

Projekt uchwały dotyczy zaciągnięcia zobowiązania konsolidującego – w formie emisji obligacji- na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów zaciągniętych przez Gminę Manowo w latach poprzednich. Zobowiązania te dotyczą kredytu w Banku ING Szczecin , dwóch kredytów w Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie, w banku BBS Darłowo i wykupu obligacji w Banku DnB Nord Warszawa zaciągniętych na kwotę 4.500.000 zł z ostatecznym terminem spłaty w 2019 roku (kwota kredytów 3.250.000 zł i kwota wykupu obligacji 1.250.000 zł - spłata do końca 2013 roku). Zobowiązania z tytułu spłaty tych kredytów na dzień 30 czerwca wynosić będą 4.500.000 zł.

Warunki emisji i wykupu obligacji określono w projekcie uchwały. Proponuje się dokonać wykupu obligacji w latach 2020 do 2024, co roku w wysokości 900.000 zł. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych obowiązującą w 2013 roku łączna kwota długu nie może przekroczyć 60% planowanych dochodów, a kwota spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętego długu publicznego 15% planowanych dochodów na dany rok budżetowy. Realizacja projektu uchwały tj. spłata kredytów spowoduje, że łączna kwota długu w 2013 roku nie przekroczy 60%, wynosić będzie 46,80% planowanych dochodów budżetowych, natomiast spłata zobowiązań w bieżącym roku przekroczy 15% (wyniesie 27,52 %). Po zastosowaniu wyłączenia o 4.500.000 zł z tytułu jednorazowej spłaty wyżej wymienionych kredytów w czerwcu br. wskaźnik ten wyniesie 6,89%. W związku z powyższym przekroczenie wskaźnika spłaty długu w 2013 roku jest uzasadnione ze względu na fakt, że spłata dodatkowych zobowiązań w kwocie 4.500.000 zł nastąpi ze środków pochodzących z wyemitowanych obligacji i nie obciąży dochodów budżetu.

W 2014 roku i w latach następnych, w których nastąpi wykup o 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 gminy na najbliższe lata i pozwoli zachować wskaźniki zadłużenia gminy na prawidłowym poziomie. Ponadto wystąpi możliwość ubiegania się Gminy Manowo o dofinansowanie zadań z Europejskiego funduszu Rozwoju na lata 2014 – 2020 z regionalnych programów operacyjnych.