

UCHWAŁA NR XXVI/159/17

RADY GMINY RYMAŃ

z dnia 29 czerwca 2017 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Rymań oraz określenia 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 (tekst jednolity z 2016 r., Dz.U. poz. 446 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2016 r., Dz. U. poz. 1870 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2015 r.poz. 238 z późn. zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Rymań wyemituje 6.270 (słownie ilość: sześć tysięcy dwieście siedemdziesiąt) obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda (słownie: jeden tysiąc), przy czym maksymalna wartość nominalna programu emisji obligacji nie przekroczy kwoty 6.270.000,00 zł (słownie: sześć milionów dwieście siedemdziesiąt tysięcy, 00/100 złotych).
2. Obligacje zostaną wyemitowane w roku 2017 w jednej transzy w następujących seriach:
 - 1) seria A17 na kwotę 370.000,00 zł;
 - 2) seria B17 na kwotę 600.000,00 zł;
 - 3) seria C17 na kwotę 600.000,00 zł;
 - 4) seria D17 na kwotę 600.000,00 zł;
 - 5) seria E17 na kwotę 800.000,00 zł;
 - 6) seria F17 na kwotę 800.000,00 zł;
 - 7) seria G17 na kwotę 800.000,00 zł;
 - 8) seria H17 na kwotę 800.000,00 zł;
 - 9) seria I17 na kwotę 900.000,00 zł.
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych).
4. Obligacje będą obligacjami na okaziciela
5. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.
6. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Emisja ma na celu pozyskanie środków na wykup wcześniej wyemitowanych obligacji.

§ 3.

1. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.
2. Wykup obligacji i wypłata oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych i przychodów Gminy Rymań.

§ 4.

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.

§ 5.

1. Wykup obligacji nastąpi:
 - 1) w 2018 zostaną wykupione obligacje serii A17;
 - 2) w 2019 zostaną wykupione obligacje serii B17;

- 3) w 2020 zostaną wykupione obligacje serii C17;
 - 4) w 2021 zostaną wykupione obligacje serii D17;
 - 5) w 2022 zostaną wykupione obligacje serii E17;
 - 6) w 2023 zostaną wykupione obligacje serii F17;
 - 7) w 2024 zostaną wykupione obligacje serii G17;
 - 8) w 2025 zostaną wykupione obligacje serii H17;
 - 9) w 2026 zostaną wykupione obligacje serii I17.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
 3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
 4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
 5. Terminy i tryb umorzenia określi Wójt Gminy Rymań.

§ 6.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Rymań do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełniania świadczeń wynikających z obligacji, w tym zawarcia stosownych umów.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rymań.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Mirosław Ekiert

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXVI/159/17
RADY GMINY RYMAŃ
z dnia 29 czerwca 2017 r.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Rymań jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji komunalnych w trybie oferty niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na podstawie których samorząd otrzymuje od nabywców środki pieniężne, a sam zobowiązuje się do zapłaty obligatariuszom (nabywcom) odsetek oraz wykupu obligacji w określonym terminie.

Gmina Rymań zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej wyemitowanych obligacji.

Wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku poprzez wyemitowanie nowych obligacji ma na celu obniżenie kosztów obsługi zadłużenia, przy czym obniżenie kosztów obsługi następować będzie w całym okresie spłat.

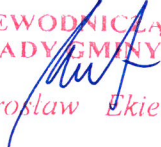
Gmina w 2015 roku rozpoczęła realizację programu postępowania naprawczego, który został zatwierdzony na lata 2015-2017. Jednym z przedsięwzięć ppn była emisja obligacji, które przeznaczone na restrukturyzację zadłużenia istniejącego w tamtym okresie.

Wyemitowano obligacje na kwotę 6 270 000,00 zł., oprocentowanie tych obligacji wynosi WIBOR 6 miesięczny plus marża 5,23 pp łącznie 7,04 pp. Powyższe obligacje mają być wykupowane począwszy od 2018 roku. Szacowany łączny koszt obligacji od 2018 roku do 2026 r wynosi 2 440 768,00 zł. Wysoki koszt obligacji to efekt słabej kondycji finansowej gminy, co spowodowało brak zainteresowania banków na emisję obligacji.

W okresie realizacji ppn sytuacja finansowa gminy znacznie się poprawiła, w związku z tym postanowiono wyemitować nowe obligacje w kwocie 6 270 000,00 zł i przychodami pochodzącymi z ich emisji wcześniej wykupić, tj w 2017 roku obligacje z 2015 roku. Nowe obligacje mają być wykupowane w okresach 2018-2026, oprocentowane WIBOR 6 miesięczny plus marża 2,3 pp łącznie 4,11 pp

Szacowany koszt nowych obligacji w okresie 2018-2026 wyniesie 1 424 937,00 zł. Koszty dodatkowe jakie gmina musi ponieść w 2017 roku na emisję obligacji to 56 350,00 zł. są to prowizja od emisji i premia za wcześniejszy wykup obligacji. W wyniku tych działań zmniejszą się koszty obsługi zadłużenia w okresie 2018-2026 o kwotę 1 015 831,00 zł.

W ramach podejmowanych działań w roku 2017 wyemitowana zostanie kwota 6.270.000,00 zł. Zaplanowana spłata terminów zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej Gminy.

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY

Mirosław Ekiert