

UCHWAŁA NR XXXII/188/2013
RADY GMINY KIKÓŁ

z dnia 18 lipca 2013 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594), art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz.146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz.1183, Nr 234, poz.1386, Nr 240, poz. 1429,Nr 291, poz. 1707, z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548), 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 2002 r. Nr 216, poz.1824, z 2003 r. Nr 217, poz.2124, z 2005 r. Nr 157, poz. 1316, Nr 183, poz. 1538, Nr 184, poz. 1539 i Nr 249, poz. 2104, z 2008 r. Nr 231, poz. 1547, z 2009 r. Nr 131, poz. 1075, Nr 157, poz. 1241 i Nr 165, poz. 1316 oraz z 2011 r. Nr 129, poz. 731, z 2013 r. poz. 433)

uchwała się, co następuje :

§ 1. 1. Gmina Kikół wyemituje 4 000 obligacji komunalnych na okaziciela o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie : jeden tysiąc złotych) każdą, na łączną kwotę **4 000 000 zł** (słownie : cztery miliony złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 100 osób, oraz banków.

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 kredytów. Wykaz kredytów przedstawia załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

- 1) seria A12 o wartości 150 000 zł,
- 2) seria B12 o wartości 200.000 zł,
- 3) seria C12 o wartości 350.000 zł,
- 4) seria D12 o wartości 300.000 zł,
- 5) seria E12 o wartości 400.000 zł,
- 6) seria F12 o wartości 400.000 zł,
- 7) seria G12 o wartości 800.000 zł.
- 8) Seria H12 o wartości 800 000 zł
- 9) seria I 12 o wartości 600.000 zł.

2. Emisja obligacji serii A12, B12,C12,D12,E12,F12,G12, H12, I12 nastąpi w 2013 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Kikół.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi po upływie :

- 1) 4 lat od daty emisji obligacji serii A12,
- 2) 5 lat od daty emisji obligacji serii B12,
- 3) 6 lat od daty emisji obligacji serii C12,
- 4) 7 lat od daty emisji obligacji serii D12,
- 5) 8 lat od daty emisji obligacji serii E12,

- 6) 9 lat od daty emisji obligacji serii F12,
- 7) 10 lat od daty emisji obligacji serii G12,
- 8) 11 lat od daty emisji obligacji serii H12,
- 9) 12 lat od daty emisji obligacji serii I12,

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.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zamienne, obliczane przy zastosowaniu stopy procentowej równej stawce **WIBOR 6M** z drugiego dnia roboczego przed rozpoczęciem każdego okresu odsetkowego, powiększone o marżę dla inwestorów ustaloną w drodze negocjacji z bankiem.

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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów Gminy Kikół uzyskanych w latach 2013 – 2025.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy Kikół do :

1. zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem 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 Kikół .

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jacek Sadowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXII/188/2013
Rady Gminy Kikół
z dnia 18 lipca 2013 r.

Zestawienie zobowiązań z tytułu kredytów , które zostaną spłacone w wyniku emisji obligacji:

L P	Podmiot wobec którego istnieje zobowiązanie	Cel zaciągnięcia zobowiązania	Rok powstania zobowiązania	Kwota pozostająca do spłaty na dz. 18 lipca 2013r.
1	Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Pokrycie deficytu	2011	733 334 zł
2	Bank Ochrony Środowiska Toruń	Pokrycie deficytu	2012	104 494 zł
3	Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt na spłatę wcześniejszych zobowiązań	2009	161 358 zł
4	Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Pokrycie deficytu	2009	400 000 zł
5	Bank Gospodarstwa Krajowego oddział Toruń		2010	1 400 814 zł
6	Mazowiecki Bank Regionalnym S.A. Warszawa	Pokrycie deficytu Pokrycie deficytu	2009	1 200 000 zł
	Razem			4 000 000 zł

Uzasadnienie

Zgodnie z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych Gmina nie może uchwalić budżetu, gdzie jego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po budżetowym gdy relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Istnieje więc obawa, iż obciążenia budżetu w latach 2014-2018 spowodowałyby nie zachowanie wyżej wymienionego wskaźnika . W związku z powyższym konieczna jest restrukturyzacja długu , dlatego też Gmina Kikół postanowiła wyemitować obligacje. Emisja obligacji nie spowoduje zwiększenia długu już istniejącego , nie sfinansuje wydatków ani rozchodów planowanych na dany rok budżetowy.

Gmina Kikół dokona wyboru banku emitenta spośród ofert banków, które przedłożą propozycję emisji obligacji. Wybór najkorzystniejszej ofert wraz z określeniem konkretnych warunków emisji obligacji będą przedłożone do akceptacji Rady Gminy w odrębnej uchwale. Wybór banku emitenta obligacji nie wymaga zastosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy

Jacek Sadowski