

Uchwała Nr / / 2015

Rady Miejskiej w Łomiankach

z dnia

w sprawie emisji obligacji gminnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit b ustawy z dnia 8 marca 1990 r., o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (t. j. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), art. 2 pkt 2 i art. 9 pkt 3, art. 25 ust. 1 i art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r., o obligacjach (t. j. Dz. U. z 2014 r., poz. 730) Rada Miejska w Łomiankach uchwała co następuje:

§ 1.

1. Gmina Łomianki wyemituje 19.000 (słownie: dziewiętnaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 19.000.000 zł (dziewiętnaście milionów złotych). Gmina Łomianki wyemituje w 2015 r. dwie transze w łącznej liczbie 5.000 (słownie pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie pięć milionów złotych); w 2016 r. cztery transze w łącznej liczbie 11.000 (słownie jedenaście tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 11.000.000 zł (słownie jedenaście milionów złotych); w 2017 r. w jednej transzy w łącznej liczbie 3.000 (słownie trzy tysiące) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 3.000.000 zł (słownie trzy miliony złotych).
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.

Środki uzyskane z emisji obligacji gminnych zostaną przeznaczone na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań inwestycyjnych na budowę i rozbudowę infrastruktury oświatowej, w tym:
 - w roku 2015 w kwocie 5.000.000,00 zł,
 - w roku 2016 w kwocie 6.193.990,76 zł,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych kredytów w tym:
 - w roku 2016 w kwocie 4.806.009,24 zł, z tytułu emisji obligacji serii A wyemitowanych w 2011 r. – (3.900.000,00 zł) oraz spłaty zaciągniętych kredytów w BGK (906.009,24 zł),
 - w roku 2017 w kwocie 3.000.000,00 zł z tytułu emisji obligacji serii B wyemitowanych w 2011 r.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - 1) W roku 2015:
 - a) Seria A 15 o wartości 2.500.000,00 zł,
 - b) Seria B 15 o wartości 2.500.000,00 zł.
 - 2) W roku 2016:
 - a) Seria C 16 o wartości 2.000.000,00 zł,
 - b) Seria D 16 o wartości 3.000.000,00 zł,
 - c) Seria E 16 o wartości 3.000.000,00 zł,
 - d) Seria F 16 o wartości 3.000.000,00 zł.
 - 3) W roku 2017:
 - a) Seria G 17 o wartości 3.000.000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w roku 2015 w dwóch transzach, w roku 2016 w czterech transzach i w roku 2017 w jednej transzy.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Łomianki, z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - 1) obligacje Serii A 15 zostaną wykupione w 2018 r.,
 - 2) obligacje Serii B 15 zostaną wykupione w 2019 r.,
 - 3) obligacje Serii C 16 zostaną wykupione w 2020 r.,
 - 4) obligacje Serii D 16 zostaną wykupione w 2021 r.,
 - 5) obligacje Serii E 16 zostaną wykupione w 2022 r.,
 - 6) obligacje Serii F 16 zostaną wykupione w 2023 r.,
 - 7) obligacje Serii G 17 zostaną wykupione w 2024 r.
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 przypadającym po tym dniu.
4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę Łomianki obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5.

1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji.
2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o stałą marżę banku.
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. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6.

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Łomianki – z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2016 – 2024.

2. Wykup obligacji zostanie pokryty z dochodów własnych Gminy Łomianki – z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2018 – 2024.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łomianek, który jest upoważniony do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji oraz do wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


ZASTĘPCA BURMISTRZA


Piotr Rusiecki

RADCA PRAWNY


Jacek Niesfor

SKARBNIK


mgr Hanna Dąbrowska

Uzasadnienie
do Uchwały Nr / / 2015
Rady Miejskiej w Łomiankach
z dnia

Obligacje to papiery wartościowe emitowane w serii, w których emitent stwierdza, że jest dłużnikiem obligacji (obligatariusza) i zobowiązuje się wobec niego do spełnienia określonego świadczenia poprzez zapłatę odsetek i wykup obligacji w określonym czasie. Obligacje umożliwiają emitentowi pozyskanie kapitału bezpośrednio na rynku kapitałowym przeznaczanego na finansowanie inwestycji w okresie długofalowym.

Potrzeby finansowe Gminy Łomianki są większe niż aktualne możliwości własne budżetu, związane z realizacją zadań inwestycyjnych w oświacie, co spowoduje zwiększenie deficytu budżetu. Gmina uzyskała pozwolenia na budowę Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Leśnej, rozbudowę Szkoły Podstawowej w Dziekanowie Polskim oraz budowę Przedszkola Samorządowego w Dziekanowie Leśnym. Potrzeba budowy nowej szkoły i rozbudowy już istniejącej pozwoli na rozwiązanie problemu drugiej zmiany w szkołach podstawowych, w jak najkrótszym okresie czasu. W związku z rosnącym zapotrzebowaniem na miejsca w przedszkolach, wynikającym z wprowadzenia ustawowego obowiązku wychowania przedszkolnego i zapewnienia odpowiedniej ilości miejsc w przedszkolach, niezbędna jest budowa nowego przedszkola w trybie pilnym. Emisja obligacji umożliwi realizację tych zadań.


Przedstawiony program emisji obligacji o proponowanej wartości nominalnej 1.000 zł za jedną obligację, zapewni płynność obrotu i elastyczność w sterowaniu przez emitenta wielkością zadłużenia, wynikającą z możliwości realizacji zobowiązań finansowych. Zaproponowany program jest dogodny i bezpieczny pod względem wykupu obligacji (lata 2018-2024) oraz kosztów ich obsługi, które rozkładają się na lata 2016-2024 i nie powodują nałożenia się w jednym roku budżetowym znacznych spłat.

Emisja obligacji jest korzystniejszą formą zaciągania zobowiązań niż kredyty, ponieważ ich spłata jest rozłożona w dłuższym okresie i jest dostosowana do potrzeb emitenta oraz jest najtańszą formą zaciągania zobowiązań.

ZASTĘPCA BURMISTRZA


Piotr Rusiecki

SKARBNIK


mgr Hanna Dąbrowska