

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DŁUGOŁĘKA

z dnia 24 marca 2022 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Długoleka 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 (Dz. U. z 2022 r. poz. 559), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 454) Rada Gminy Długoleka uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Długoleka wyemituje obligacje na łączną kwotę 42.000.000,00 zł (słownie: czterdzieści dwa miliony złotych) w łącznej liczbie 42.000 (słownie: czterdzieści dwa tysiące) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w roku 2022, związanego z wydatkami majątkowymi.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2022 roku w następujących seriach:

- 1) seria A22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 2) seria B22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 3) seria C22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 4) seria D22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 5) seria E22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 6) seria F22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 7) seria G22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 8) seria H22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 9) seria I22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 10) seria J22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 11) seria K22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 12) seria L22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 13) seria M22 na kwotę 3.000.000,00 zł;
- 14) seria N22 na kwotę 3.000.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Długoleka.

4. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Długoleka.

5. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii A22 i B22;



- 2) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii C22 i D22;
- 3) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii E22 i F22;
- 4) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii G22 i H22;
- 5) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii I22 i J22;
- 6) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii K22 i L22;
- 7) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii M22 i N22.

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 przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

5. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 5.1. 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 WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

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.

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy Długoleka do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Długoleka.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Gmina Długołęka zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w roku 2022 w związku z realizacją zadań majątkowych.

Niniejsza uchwała Rady Gminy 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 2022 roku.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2022 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2028 – 2034. Wielkość emisji oraz termin wykupu 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 Gminy Długołęka na lata 2022-2035 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Długołęka korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Gminy Długołęka jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji. Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.

Skutki finansowe emisji obligacji zostały uwzględnione w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Długołęka.

