

Kp
os. op. 2023
Jm 4

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DŁUGOŁĘKA

z dnia 14 września 2023 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Długołęka 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 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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. 2244) Rada Gminy Długołęka uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Długołęka wyemituje obligacje na łączną kwotę 32.346.000,00 zł (słownie: trzydzieści dwa miliony trzysta czterdzieści sześć tysięcy złotych) w łącznej liczbie 32.346 (słownie: trzydzieści dwa tysiące trzysta czterdzieści sześć) 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 2023, związanego z wydatkami majątkowymi.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku w następujących seriach:

- 1) seria H23 na kwotę 1.673.000,00 zł;
- 2) seria I23 na kwotę 2.673.000,00 zł;
- 3) seria J23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 4) seria K23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 5) seria L23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 6) seria M23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 7) seria N23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 8) seria O23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 9) seria P23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 10) seria Q23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 11) seria R23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 12) seria S23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 13) seria T23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 14) seria U23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 15) seria V23 na kwotę 2.000.000,00 zł;
- 16) seria W23 na kwotę 2.000.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Długołęka.

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

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

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

- 1) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii H23;
- 2) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii I23;
- 3) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii J23 i K23;
- 4) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii L23 i M23;
- 5) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii N23 i O23;
- 6) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii P23 i Q23;
- 7) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii R23 i S23;
- 8) w 2039 roku wykupione zostaną obligacje serii T23 i U23;
- 9) w 2040 roku wykupione zostaną obligacje serii V23 i W23.

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 Długołęka do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Długołęka.

§ 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 2023 roku.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2023 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2032 – 2040. 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 2023-2040 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. Skutki finansowe emisji obligacji zostały uwzględnione w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Długołęka.

Mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.

