

UCHWAŁA NR LIV/367/2022
RADY GMINY STARE MIASTO

z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) oraz art. 2 pkt. 5, art. 32 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 13 stycznia 2022 roku o obligacjach (Dz. U. z 2022 r., poz. 454 i art. 872) Rada Gminy Stare Miasto uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Stare Miasto wyemituje 7.400 (słownie: siedem tysięcy czterysta) obligacji o wartości 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 7.400.000 zł. (słownie: siedem milionów czterysta tysięcy 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. Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu roku 2022 Gminy Stare Miasto wynikającego z konieczności sfinansowania zadań i zakupów inwestycyjnych, a także spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

- | | |
|-------------------------|---------------|
| 1) Seria A22 o wartości | 1.900.000 zł |
| 2) Seria B22 o wartości | 1.900.000 zł |
| 3) Seria C22 o wartości | 1.900.000 zł. |
| 4) Seria D22 o wartości | 1.700.000 zł. |

2. Emisja obligacji nastąpi w 2022 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

Obligacje serii A22 w roku 2033 w kwocie	1.900.000 zł.
Obligacje serii B22 w roku 2034 w kwocie	1.900.000 zł.
Obligacje serii C22 w roku 2035 w kwocie	1.900.000 zł.
Obligacje serii D22 w roku 2036 w kwocie	1.700.000 zł.

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, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może być krótszy, niż sześć miesięcy.

2. Oprocentowanie wypłaca się w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

3. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 2 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym.

4. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od dnia wykupu.

§ 6. Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych i przychodów Gminy Stare Miasto w latach 2022 - 2036 pochodzących z wpływów z podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Miasto.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Halina Turajska

Uzasadnienie

do uchwały nr LIV/367/2022 Rady Gminy stare Miasto z dnia 30 czerwca 2022 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych.

Niniejsza Uchwała Rady Gminy Stare Miasto stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.

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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2022 związanego z wydatkami na inwestycje gminne, oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Otrzymane środki zewnętrzne z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Polskiego Ładu na finansowanie inwestycji sprawiają, że zachodzi konieczność uzupełnienia wkładu własnego.

Rynek kapitałowy daje Gminie do dyspozycji dwa podstawowe instrumenty: kredyt komercyjny oraz obligacje komunalne. Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z elastyczności w zakresie ustalenia terminów spłaty odsetek i wykupu obligacji, co zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Emisja obligacji do kwoty 7.400.000 PLN pozwala zachować płynność finansów i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania, a także jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Planowany wpływ środków w kwocie 2.000.000,00 zł. z tytułu dotacji na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa stacji uzdatniania wody wraz z podłączeniem do istniejącej sieci wodociągowych oraz budową kanalizacji sanitacyjnej w m. Żdźary” nastąpi w roku 2023.

Niniejsza Uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na transe i serie, długość trwania poszczególnych obligacji oraz sposób emisji.

Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu wyboru agenta emisji obligacji, który będzie organizatorem, depozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała ta określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w którym oferenci mogą przygotować swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z agentem emisji. Zgodnie z przedmiotową Uchwałą, wykup obligacji nastąpi w latach 2033 - 2035 i jest ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Okres spłaty planowany w poprzedniej Wieloletniej Prognozie Finansowej zmniejszy się o rok, ponieważ część przychodów pokryto z wolnych środków. Oprocentowanie na dzień 13 czerwca 2022 roku wynosi dla WIBOR 6M = 7,03% plus marża emitenta, która w ostatnich emisjach wahała się od 1,60-1,80%. Ostateczna wysokość oprocentowania będzie ustalona po złożeniu ofert.

Przed emisją obligacji konieczne jest uzyskanie pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Przewodnicząca Rady Gminy

Halina Turajska