

Projekt

z dnia 26 kwietnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXV/205/2021
RADY GMINY BRALIN**

z dnia 29 kwietnia 2021 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Bralin 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 (tekst jednolity z 2020 r. Dz. U. poz. 713 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. poz. 305) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2020 r. poz. 1208 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Bralin wyemituje obligacje na łączną kwotę 9.400.000,00 zł (słownie: dziewięć milionów czterysta tysięcy złotych) w łącznej liczbie 9.400 (słownie: dziewięć tysięcy czterysta) 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 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w dwóch transzach w latach 2021-2022, zgodnie z harmonogramem określonym w ust. 2-3.

2. Pierwsza transza obligacji o wartości 3.400.000,00 (słownie: trzy miliony czterysta tysięcy złotych) zostanie wyemitowana w 2021 roku w następujących seriach:

1) seria A21 na kwotę 1.000.000,00 zł;

2) seria B21 na kwotę 1.200.000,00 zł;

3) seria C21 na kwotę 1.200.000,00 zł.

3. Druga transza obligacji o wartości 6.000.000,00 (słownie: sześć milionów złotych) zostanie wyemitowana w 2022 roku w następujących seriach:

1) seria A22 na kwotę 1.200.000,00 zł;

2) seria B22 na kwotę 1.200.000,00 zł;

3) seria C22 na kwotę 1.200.000,00 zł;

4) seria D22 na kwotę 1.200.000,00 zł;

5) seria E22 na kwotę 1.200.000,00 zł.

4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Bralin.

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

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) w 2026 roku wykupione zostaną obligacje serii A21;
- 2) w 2027 roku wykupione zostaną obligacje serii B21;
- 3) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii C21;
- 4) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii A22;
- 5) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii B22;
- 6) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii C22;
- 7) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii D22;
- 8) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii E22.

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. 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.

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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Bralin.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Bralin.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bralin.

§ 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 Bralin zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na **pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.**

Emisja obligacji nastąpi w latach 2021 – 2022. Wykup obligacji planuje się w latach 2026-2033. 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 Bralin na lata 2021-2039 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 Bralin 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 Bralin 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.

Zastępca Wójta

Ewelina Pieles