

Projekt

z dnia 1 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR V/30/2024
RADY GMINY BRALIN**

z dnia 8 sierpnia 2024 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 2024 r. Dz. U. poz. 609 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. 2024 r. poz. 708) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Bralin wyemituje obligacje na łączną kwotę 3.000.000,00 zł (słownie: trzy miliony złotych) w łącznej liczbie 3.000 (słownie: trzy 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.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2024 roku w następujących seriach:

- 1) seria A24 na kwotę 400.000,00 zł;
- 2) seria B24 na kwotę 400.000,00 zł;
- 3) seria C24 na kwotę 400.000,00 zł;
- 4) seria D24 na kwotę 450.000,00 zł;
- 5) seria E24 na kwotę 450.000,00 zł;
- 6) seria F24 na kwotę 450.000,00 zł;
- 7) seria G24 na kwotę 450.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

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

- 1) w 2027 roku wykupione zostaną obligacje serii A24;
- 2) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii B24;
- 3) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii C24;
- 4) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii D24;
- 5) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii E24;
- 6) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii F24;
- 7) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii G24.

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.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2027-2033. 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 2024-2039 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

Iwan
mgr Magdalena Iwan