

UCHWAŁA NR XXIII/160/2021
RADY GMINY BRZOSZIE

z dnia 16 czerwca 2021 roku

w sprawie emisji obligacji oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.: Dz. U. z 2020r, poz. 1378) art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach (Dz. U. z 2020r., poz. 1208 ze zm.: Dz. U. z 2019r., poz. 1798, Dz.U. z 2021r., poz.187) Rada Gminy Brzozie, uchwała co następuje:

§ 1.1. Gmina Brzozie wyemituje 1.000 (słownie: tysiąc) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 1.000.000,00 zł (słownie: jeden milion złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu Gminy Brzozie, w związku z realizacją zadań majątkowych.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii oznaczonej A21.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021r.
3. Wartość nominalna każdej obligacji będzie wynosić 1.000 zł.
4. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Brzozie.

§ 4. 1. Obligacje serii A21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2022 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 50.000 zł,
- b) w 2023 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 50 zł na łączną kwotę 50.000 zł,
- c) w 2024 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- d) w 2025 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- e) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- f) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- g) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 100.000 zł,
- h) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł,

- i) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 200.000 zł.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu obligacji przez Gminę Brzozie przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
4. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 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.
5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty ich wykupu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Brzozie.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Brzozie lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2022-2030.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji obligacji,
- c) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- d) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Brzozie.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Stanisława Florkiewicz
Maria Florkiewicz

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz.713 ze zm.: Dz. U. z 2020r, poz. 1378) do właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie emitowania obligacji oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

W oparciu o art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. z 2021r. poz. 305) jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Obligacje komunalne stanowią alternatywną do kredytu bankowego formę finansowania potrzeb jednostek samorządu terytorialnego. W porównaniu do kredytu, obligacje cechuje większa elastyczność w zakresie sposobu spłaty wynikających z nich zobowiązań, a także mniejszy formalizm związany z emisją długu.

Celem emisji obligacji komunalnych jest pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

Podjęcie przez organ stanowiący uchwały w sprawie emisji obligacji oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu jest pierwszym etapem w kierunku realizacji programu emisji obligacji. Po podjęciu uchwały i uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o możliwości wykupu obligacji komunalnych przez Gminę Brzozie, nastąpi wybór banku, który byłby zainteresowany przeprowadzeniem emisji obligacji dla Gminy Brzozie. Wybór banku będzie uzależniony od wysokości kosztów obsługi emisji obligacji przedstawionych w ofercie banku.

Przewodnicząca
Rady Gminy Brzozie
Maria Florkiewicz
Maria Florkiewicz