

UCHWAŁA NR XXXIII/231/2021

Rady Gminy Zbiczno

z dnia 28 kwietnia 2021 r.

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 2020r. poz. 713 z późn. zmianami), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 z późn. zmianami)

Rada Gminy Zbiczno uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wyemitować 1.100 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda na łączną kwotę 1.100.000 zł (słownie: Jeden milion sto tysięcy złotych 00/100).

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 zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Zbiczno w 2021 roku w związku z realizacją zadań majątkowych.

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

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 r.
3. Wartość nominalna każdej obligacji będzie wynosić 1.000,00 zł.
4. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Zbiczno.

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

- a) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 270,00 zł na łączną kwotę 297.000,00 zł,
- b) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 270,00 zł na łączną kwotę 297.000,00 zł,
- c) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 270,00 zł na łączną kwotę 297.000,00 zł,
- d) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 190,00 zł na łączną kwotę 209.000,00 zł.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu obligacji przez Gminę Zbiczno 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 wykupu.

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

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów Gminy Zbiczno lub z przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2027 - 2030.

§ 7. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- a) zawarcia umowy z bankiem, 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) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zbiczno.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Zbiczno.

Przewodniczący Rady Gminy

Radosław Stawski

Uzasadnienie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn. zmianami) do wyłącznej właściwości Rady Gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

W oparciu o art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 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 kolejnym etapem w kierunku realizacji programu emisji obligacji.

Po podjęciu uchwały i uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o możliwości wykupu obligacji komunalnych przez Gminę Zbiczno, nastąpi wybór banku, który byłby zainteresowany przeprowadzeniem emisji obligacji dla Gminy Zbiczno.

Wybór banku będzie uzależniony od wysokości kosztów obsługi emisji obligacji przedstawionych w ofercie banku.