*PROJEKT*

**UCHWAŁA NR …/…/2021**

**RADY MIEJSKIEJ W ROGOŹNIE**

z dnia 30 czerwca 2021 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Rogoźno 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.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

1. Gmina Rogoźno wyemituje obligacje na łączną kwotę 5.547.000,00 zł (słownie: pięć milionów pięćset czterdzieści siedem tysięcy złotych) w łącznej liczbie 5.547 (słownie: pięć tysięcy pięćset czterdzieści siedem) 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 2021 roku, w następujących seriach:
2. seria A21 na kwotę 800.000,00 zł;
3. seria B21 na kwotę 800.000,00 zł;
4. seria C21 na kwotę 800.000,00 zł;
5. seria D21 na kwotę 647.000,00 zł;
6. seria E21 na kwotę 1.250.000,00 zł;
7. seria F21 na kwotę 1.250.000,00 zł.
8. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
9. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Rogoźno.
10. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 4.**

1. Wykup obligacji nastąpi w termiach:
2. w roku 2029 zostaną wykupione obligacje serii A21;
3. w roku 2030 zostaną wykupione obligacje serii B21;
4. w roku 2031 zostaną wykupione obligacje serii C21;
5. w roku 2032 zostaną wykupione obligacje serii D21;
6. w roku 2033 zostaną wykupione obligacje serii E21;
7. w roku 2034 zostaną wykupione obligacje serii F21.
8. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
9. 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.
10. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii 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 Rogoźno.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Rogoźno.

**§ 7.**

Traci moc uchwała nr XLIX/470/2021 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 26 maja 2021 roku w sprawie emisji obligacji Gminy Rogoźno oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

**§ 8.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rogoźna.

**§ 9.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**

**RADY MIEJSKIEJ W ROGOŹNIE**

**z dnia 30 czerwca 2021 r.**

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 Rogoźno zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych..

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2021 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 5.547.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2029-2034. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii 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 Rogoźno na lata 2021-2037 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 Rogoźno 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 Miejskiej w Rogoźnie jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji w trybie oferty niepublicznej.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie gminy.