*PROJEKT*

**UCHWAŁA NR …/…/2020**

**RADY MIEJSKIEJ W ROGOŹNIE**

z dnia 26 sierpnia 2020 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), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019 r. Dz. U. poz. 869) 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) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

1. Gmina Rogoźno wyemituje obligacje na łączną kwotę 3.609.000,00 zł (słownie: trzy miliony sześćset dziewięć tysięcy złotych) w łącznej liczbie 3.609 (słownie: trzy tysiące sześćset dziewięć) 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.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2020 roku, w następujących seriach:
2. seria A20 na kwotę 500.000,00 zł;
3. seria B20 na kwotę 500.000,00 zł;
4. seria C20 na kwotę 500.000,00 zł;
5. seria D20 na kwotę 500.000,00 zł;
6. seria E20 na kwotę 500.000,00 zł;
7. seria F20 na kwotę 500.000,00 zł;
8. seria G20 na kwotę 609.000,00 zł;
9. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
10. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Rogoźno.
11. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 4.**

1. Wykup obligacji nastąpi w termiach:
2. w 2026 zostaną wykupione obligacje serii A20;
3. w 2027 zostaną wykupione obligacje serii B20;
4. w 2028 zostaną wykupione obligacje serii C20;
5. w 2029 zostaną wykupione obligacje serii D20;
6. w 2030 zostaną wykupione obligacje serii E20;
7. w 2031 zostaną wykupione obligacje serii F20;
8. w 2032 zostaną wykupione obligacje serii G20;
9. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
10. 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.
11. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
12. Terminy i tryb umorzenia określi Burmistrz Rogoźna.

**§ 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.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rogoźna.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**

**RADY MIEJSKIEJ W ROGOŹNIE**

**z dnia 26 sierpnia 2020 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 na pokrycie planowanego deficytu w 2020 r. w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę realizowanych zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2020 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 3.609.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2026-2032. 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 2020-2037 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.