

Projekt

z dnia 30 czerwca 2022 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MIEŚCISKO**

z dnia 11 lipca 2022 r.

w sprawie emisji obligacji Gminy Mieścisko 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 (Dz. U. z 2021 r. [pz. 1372 i 1834]), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1733, 1927 i 2270) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 14 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 454 i 872) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Mieścisko 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 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane najpóźniej do 31.12.2022 roku w następujących seriach:

- | | | |
|---------------|----------|----------------|
| 1) seria A22 | na kwotę | 300.000,00 zł. |
| 2) seria B22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 3) seria C22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 4) seria D22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 5) seria E22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 6) seria F22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 7) seria G22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 8) seria H22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 9) seria I22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |
| 10) seria J22 | ma kwotę | 300.000,00 zł. |

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

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

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

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

- 1) w 2023 roku wykupione zostaną obligacje serii A22
- 2) w 2024 roku wykupione zostaną obligacje serii B22
- 3) w 2025 roku wykupione zostaną obligacje serii C22
- 4) w 2026 roku wykupione zostaną obligacje serii D22
- 5) w 2027 roku wykupione zostaną obligacje serii E22
- 6) w 2028 roku wykupione zostaną obligacje serii F22
- 7) w 2029 roku wykupione zostaną obligacje serii G22
- 8) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii H22
- 9) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii I22
- 10) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii J22

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień wolny ustawowo 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 na dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Mieścisko.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Mieścisko.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mieścisko.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LIII/.../22

Rady Gminy Mieścisko z dnia 11.07.2022 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 Mieścisko zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastii w całości w 2022 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2023 - 2032. 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 Mieścisko na lata 2022-2032 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Miasta w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Mieścisko korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Należy zauważyć, iż zgodnie z par. 3 pkt 4 przedmiotowej uchwały dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.