

**Projekt**

Wójta Gminy Miedźno z 28.06.2023 r.

**UCHWAŁA NR \_\_/\_\_/2023  
RADY GMINY MIEDŹNO**

z dnia ..... 2023 r.

**w sprawie emisji obligacji Gminy Miedźno 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 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tj. Dz. U. 2022 r. poz. 2244) , **Rada Gminy Miedźno**

**uchwała, co następuje:**

**§ 1. 1.** Gmina Miedźno wyemituje obligacje na łączną kwotę 5.000.000,00 zł (słownie: pięć milionów złotych) w łącznej liczbie 5.000 (słownie: pięć tysięcy) 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 w kwocie 4.158.218,48 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 841.781,52 zł.

**§ 3. 1.** Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku w następujących seriach:

- 1) seria A23 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 2) seria B23 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 3) seria C23 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 4) seria D23 na kwotę 1.000.000,00 zł;
- 5) seria E23 na kwotę 1.000.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miedźno.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

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

- 1) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii A23;
- 2) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii B23;
- 3) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii C23;
- 4) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii D23;
- 5) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii E23.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. 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.

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 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 Miedźno.

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

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Uzasadnienie**

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 Miedźno 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 nastąpi w całości w 2023 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2030 – 2034. 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 Miedźno na lata 2023-2036 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 Miedźno 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 Gminy Miedźno jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

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