

**UCHWAŁA NR/...../21
RADY MIEJSKIEJ W MOSINIE
z dnia 25 lutego 2021 r.**

**w sprawie emisji obligacji Gminy Mosina 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 2020 r. poz. 713 i 1378), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. 2020 r. poz. 1208) Rada Miejska w Mosinie uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Mosina wyemituje obligacje na łączną kwotę 12.500.000,00 zł (słownie: dwanaście milionów pięćset tysięcy złotych) w łącznej liczbie 12.500 (słownie: dwanaście tysięcy pięćset) 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 miały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

Emisja ma na celu pozyskanie środków na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2021 roku, w następujących seriach:
 - 1) seria A 21 na kwotę 4.500.000,00 zł;
 - 2) seria B 21 na kwotę 2.000.000,00 zł;
 - 3) seria C 21 na kwotę 500.000,00 zł;
 - 4) seria D 21 na kwotę 2.500.000,00 zł;
 - 5) seria E 21 na kwotę 3.000.000,00 zł.
2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Mosina.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w terminach:
 - 1) w 2025 zostaną wykupione obligacje serii C21 ;
 - 2) w 2026 zostaną wykupione obligacje serii A21 i B21 ;
 - 3) w 2027 zostaną wykupione obligacje serii D 21 i E21.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r., poz. 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695, 1175 i 2320

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 dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
5. Terminy i tryb umorzenia określi Burmistrz Gminy Mosina.

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

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Mosina

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca Prawny

Zygmunt Kmiecik

UZASADNIENIE
do uchwały Rady Miejskiej w Mosinie
z dnia lutego 2021 r.

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 Mosina zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu w 2021 r. w związku z koniecznością sfinansowania przez Gminę realizowanych zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2021 r. Wysokość zapotrzebowania na środki finansowe określono na poziomie 12.500.000,00 zł, co stanowi równowartość planowanej emisji. Wykup obligacji planuje się w latach 2025 - 2027. Wielkość emisji oraz termin 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 Mosina na lata 2021-2027 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 Mosina 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 Mosinie 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.


BURMISTRZ
Przemysław Mieloch