

UCHWAŁA NR II/.../2024
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU
Z DNIA 16 MAJA 2024 ROKU

w sprawie: **emisji obligacji**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 609), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 708), Rada Miejska w Lwówku, uchwala co następuje:

§ 1. Gmina Lwówek wyemituje 2 500 (słownie: dwa tysiące pięćset) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 2 500 000 zł (słownie: dwa miliony pięćset tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz rozchody budżetu Gminy Lwówek związane ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

1) seria A24 o wartości 500 000 zł;

2) seria B24 o wartości 2 000 000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lwówek.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

1) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2029 r.;

2) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2031 r.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 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 WIBOR6M, 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 Lwówek w latach 2024-2031.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lwówek lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w 2029 i 2031 roku.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Lwówek.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do Uchwały nr Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 16 maja 2024 roku

Zgodnie z art. 89 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę długu.

Uchwała budżetowa Gminy Lwówek na 2024 r. jako jedno ze źródeł sfinansowania deficytu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek wskazuje obligacje komunalne, które będą najkorzystniejszą formą zaciągnięcia długu dla Gminy, m.in. ze względu na możliwość uzyskania niższego oprocentowania, dłuższej spłaty długu i jego odroczenie, jak również ze względu na elastyczność w zakresie określenia celów emisji.

Dzięki emisji obligacji możliwe będzie sfinansowanie deficytu Gminy Lwówek i zaciągniętego długu przypadającego do spłaty w roku bieżącym, przy jednoczesnym zachowaniu płynności finansowej budżetu w okresie wykupu obligacji. Zgodnie z przedmiotową uchwałą, wykup ten będzie dokonany w roku 2029 oraz w roku 2031.

Na agenta emisji obligacji zostanie wybrany bank, który będzie pełnił wszystkie funkcje niezbędne dla prawidłowego i skutecznego przeprowadzenia emisji. Jednocześnie bank ten będzie pełnił rolę gwaranta emisji tzn. zobowiąże się do nabycia obligacji na własny rachunek w przypadku nie sprzedania obligacji inwestorom.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy o samorządzie gminnym do wyłącznej właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie emitowania obligacji oraz określania zasad ich zbywania i wykupu. W związku z czym podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne do przeprowadzenia emisji określonej przedmiotową uchwałą.

Burmistrz Miasta i Gminy Lwówek

Piotr Długosz

Opracowała:
K. Kaczmarek