

**UCHWAŁA NR XXXVII/210/2021
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU**

z dnia 30 września 2021 r.

w sprawie: emisji obligacji

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 1372); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 1208 z późn. zm.), Rada Miejska w Lwówku uchwala co następuje:

§ 1. 1 Gmina Lwówek wyemituje 3 000 (słownie: trzy tysiące) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 3 000 000 zł (słownie: trzy miliony 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 A21 o wartości 500 000 zł;
- 2) Seria B21 o wartości 2 500 000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2021 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 A21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2026 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 500 zł (słownie: pięćset złotych) na łączną kwotę 250 000 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych),
- b) w 2027 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 500 zł (słownie: pięćset złotych) na łączną kwotę 250 000 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych);

2) Obligacje serii B21 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- a) w 2028 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 360 zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt złotych) na łączną kwotę 900 000 zł (słownie: dziewięćset tysięcy złotych),
- b) w 2029 r. z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej w wysokości 640 zł (słownie: sześćset czterdzieści złotych) na łączną kwotę 1 600 000 zł (słownie: jeden milion sześćset tysięcy złotych).

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 2022-2029.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lwówek w latach 2026-2029.

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Piotr Przewoźny

Uzasadnienie
do Uchwały nr XXXVII/210/2021 Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 30 września 2021 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 2021 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 rozłożony na lata, począwszy od roku 2026 do roku 2029.

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