

**UCHWAŁA nr .....**  
**Rady Miejskiej w Lwówku Śląskim**  
**z dnia 27 czerwca 2019 r.**

**w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 506), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869) oraz art. 2 pkt 5, art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018., poz. 483) Rada Miejska w Lwówku Śląskim **uchwała:**

**§ 1.**

1. Gmina Lwówek Śląski wyemituje 5.280 (słownie: pięć tysięcy dwieście osiemdziesiąt) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 5.280.000,00 zł (słownie: pięć milionów dwieście osiemdziesiąt tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
5. 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 spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3.**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) Seria A19 o wartości 1.000.000,00 zł,
  - 2) Seria B19 o wartości 1.000.000,00 zł,
  - 3) Seria C19 o wartości 1.000.000,00 zł,
  - 4) Seria D19 o wartości 1.000.000,00 zł,
  - 5) Seria E19 o wartości 1.280.000,00 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2019 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lwówek Śląski.

**§ 4.**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) Obligacje serii A19 zostaną wykupione w 2020 r.,
  - 2) Obligacje serii B19 zostaną wykupione w 2021 r.,
  - 3) Obligacje serii C19 zostaną wykupione w 2022 r.,
  - 4) Obligacje serii D19 zostaną wykupione w 2023 r.,
  - 5) Obligacje serii E19 zostaną wykupione w 2024 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 2 dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę nie wyższą niż 2,0% wartości nominalnej.
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 Śląski w latach 2019 – 2024.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lwówek Śląski w latach 2020 – 2024.

#### **§ 7.**

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Lwówek Śląski do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

#### **§ 8.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Lwówek Śląski.

#### **§ 9.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

#### **Uzasadnienie**

do uchwały nr .... Rady Miejskiej w Lwówku Śląskim z dnia 27 czerwca 2019 r.

Projekt niniejszej uchwały stanowi element realizacji uchwały budżetowej przyjętej na 2019 rok, w której zaplanowano, że część środków niezbędnych na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań pochodzić będzie z emisji obligacji komunalnych.

Niniejsza uchwała stanowi początek procedury uruchomienia emisji obligacji komunalnych. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2019 związanego z realizacją zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji na kwotę 5.280.000,00 zł pozwoli zachować płynność finansową Gminy i Miasta Lwówek Śląski. Przeprowadzona analiza finansowa gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania. Emisja obligacji jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Uchwała określa ogólne warunki emisji, m.in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji, maksymalne warunki prowizji.

Określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu dokonania wyboru agenta emisji obligacji, czyli banku, który będzie organizatorem, dyspozytariuszem i gwarantem emisji. Uchwała określa przedmiot zamówienia, zakreślając równocześnie granice, w których banki – oferenci mogą przygotować swoje oferty. Po wybraniu agenta emisji, zostanie podpisana umowa z bankiem – agentem emisji.

Decyzja w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu należy do kompetencji Radu Miejskiej.

Do emisji obligacji niezbędne jest uzyskanie pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Emisja obligacji oraz ich wykup zaplanowana jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski, przy zachowaniu prawidłowego poziomu wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych.