

## **Uchwała Nr 149/XIV/2019**

### **Rady Gminy Lesznowola**

**z dnia 17 września 2019 r.**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 483) Rada Gminy Lesznowola uchwala co następuje:

#### **§ 1**

1. Gmina Lesznowola wyemituje 29.000 (słownie: dwadzieścia dziewięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 29.000.000 zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą zabezpieczone.
5. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do ASO.

#### **§ 2**

Celem emisji obligacji jest finansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na finansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych.

#### **§3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) seria I19: 15.000 obligacji o wartości 15.000.000 zł,
  - 2) seria J19: 14.000 obligacji o wartości 14.000.000 zł.
2. Emisja obligacji serii I19 i J19 zostanie przeprowadzona w 2019 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki i rozchody związane z
  - a. przeprowadzeniem emisji,
  - b. wykupem obligacji,
  - c. wypłatą oprocentowaniazostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy w latach 2019-2034.

#### **§ 4**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) Z każdej obligacji serii I19 w 2029 r. zostanie wykupione 120 zł, wartość wykupu wyniesie 1.800.000zł (15.000 szt. obligacji x 120 zł),
  - 2) z każdej obligacji serii I19 w 2030 r. zostanie wykupione 180 zł, wartość wykupu wyniesie 2.700.000 zł (15.000 szt. obligacji x 180 zł),
  - 3) z każdej obligacji serii I19 w 2031 r. zostanie wykupione 300 zł, wartość wykupu wyniesie 4.500.000 zł (15.000 szt. obligacji x 300 zł),

- 4) z każdej obligacji serii I19 w 2032 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 3.000.000 zł (15.000 szt. obligacji x 200 zł),
  - 5) z każdej obligacji serii I19 w 2033 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 3.000.000 zł (15.000 szt. obligacji x 200 zł),
  - 6) z każdej obligacji serii J19 w 2034 r. zostanie wykupione 1.000 zł, wartość wykupu wyniesie 14.000.000 zł (14.000 szt. obligacji x 1.000 zł).
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
  3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Lesznowola obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.
  4. 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 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**

Upoważnia się Wójta do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji,
- c) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- d) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- e) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

## **§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lesznowola.

## **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 149/XIV/2019 Rady Gminy Lesznowola z dnia 17 września 2019 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy Lesznowola stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa 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 pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w 2019 roku.

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych w 2019 roku w łącznej kwocie 29.000.000,00 zł w celu sfinansowania planowanego deficytu budżetowego z przeznaczeniem na finansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych. Wykup obligacji nastąpi w latach 2029-2034.

Obciążenie budżetu Gminy wydatkami na obsługę długu i rozchodami związanymi z jego spłatą kształtuje się w opiniowanym okresie poniżej maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Według wstępnych założeń wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w okresie wykupu obligacji tj. w latach 2020-2034 wynosi od 3,73% do 4,15% przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań odpowiednio od 5,59% do 12,03%.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Gminy.