

UCHWAŁA NR 842/LXVI/2023
RADY GMINY LESZNOWOLA

z dnia 27 lipca 2023 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 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 2022 r., poz. 2244) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Lesznowola wyemituje 10.800 (słownie: dziesięć tysięcy osiemset) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100) każda, na łączną kwotę 10.800.000,00 zł (słownie: dziesięć milionów osiemset tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji komunalnych będzie miała charakter niepubliczny i nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji.

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

- 1) seria A23 o łącznej wartości nominalnej 2.000.000 złotych,
- 2) seria B23 o łącznej wartości nominalnej 1.500.000 złotych,
- 3) seria C23 o łącznej wartości nominalnej 2.000.000 złotych,
- 4) seria D23 o łącznej wartości nominalnej 2.000.000 złotych,
- 5) seria E23 o łącznej wartości nominalnej 1.300.000 złotych,
- 6) seria F23 o łącznej wartości nominalnej 2.000.000 złotych,

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 roku.

3. Cena emisyjna będzie równa wartości nominalnej.

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

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

- 1) seria A23 w 2024 r., wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (2.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 2) seria B23 w 2025 r., wartość wykupu wyniesie 1.500.000 zł (1.500 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 3) seria C23 w 2026 r., wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (2.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 4) seria D23 w 2027 r. wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (2.000 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 5) seria E23 w 2028 r., wartość wykupu wyniesie 1.300.000 zł (1.300 szt. obligacji x 1.000 zł),
- 6) seria F23 w 2029 r., wartość wykupu wyniesie 2.000.000 zł (2.000 szt. obligacji x 1.000 zł),

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.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez gminę Lesznowola obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 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 Lesznowola w latach 2023 - 2029.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lesznowola w latach 2024 - 2029.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Rady
Gminy Lesznowola

**Bożenna
Maria Korlak**

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 89 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na:

-pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

-finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

-spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,

-wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Uchwała określa warunki emisji obligacji, której celem jest spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji. Wykup wyemitowanych obligacji nastąpi w latach 2024 - 2029. Emisja obligacji jest zgodna z Uchwałą budżetową Gminy Lesznowola na rok 2023 Nr 736/LIX/2022 Rady Gminy Lesznowola z dnia 22 grudnia 2022 r, w której została zaplanowana emisja papierów wartościowych w kwocie 10.800.000 zł.