

**UCHWAŁA NR XLV/401/2023  
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 15 września 2023 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572 i poz. 1463), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1641) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Gmina Lubień Kujawski wyemituje 8.000 (słownie: osiem tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 8.000.000 zł (słownie: osiem milionów złotych).

1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
2. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
3. Obligacje nie będą zabezpieczone.
4. Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

**§ 2.** Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5.775.248 zł, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.224.752 zł.

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

- 1) seria A23: 500 obligacji o wartości 500.000 zł,
- 2) seria B23: 500 obligacji o wartości 500.000 zł,
- 3) seria C23: 500 obligacji o wartości 500.000 zł,
- 4) seria D23: 800 obligacji o wartości 800.000 zł,
- 5) seria E23: 800 obligacji o wartości 800.000 zł,
- 6) seria F23: 900 obligacji o wartości 900.000 zł,
- 7) seria G23: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 8) seria H23: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 10) seria I23: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł,
- 11) seria J23: 1.000 obligacji o wartości 1.000.000 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 roku.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

**§ 4. .1** Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lubień Kuj.

2. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Lubień Kuj.
3. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów gminy Lubień Kuj.

**§ 5. 1** Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) W 2029 roku zostaną wykupione obligacje serii A23,

- 2) W 2030 roku zostaną wykupione obligacje serii B23,
- 3) W 2031 roku zostaną wykupione obligacje serii C23,
- 4) W 2032 roku zostaną wykupione obligacje serii D23,
- 5) W 2033 roku zostaną wykupione obligacje serii E23,
- 6) W 2034 roku zostaną wykupione obligacje serii F23,
- 7) W 2035 roku zostaną wykupione obligacje serii G23,
- 8) W 2036 roku zostaną wykupione obligacje serii H23,
- 9) W 2037 roku zostaną wykupione obligacje serii I23,
- 10) W 2038 roku zostaną wykupione obligacje serii J23.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Lubień Kujawski 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.

§ 6. 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.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza do:

- a) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- d) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kujawskim oraz w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

### Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim 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 spłatę rat kapitałowych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji oraz pokrycie deficytu budżetowego w 2023 roku.

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 Miejskiej 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.

Przewodniczący Rady

*Marek Małachowski*