

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W LĘBORKU**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm. ) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz.1270 ze zmianami ) oraz art.2 pkt 5 i art.33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 708)

**uchwala się, co następuje:**

**§ 1**

1. Gmina Miasto Lębork wyemituje 10.000 (słownie : dziesięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10.000.000,00 PLN (słownie : dziesięć milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez ofertę niepubliczną 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 budżetowego w związku z realizacją zadań majątkowych.

**§ 3.**

1. Obligacje wyemitowane zostaną w następujących seriach:

Seria C24 - o wartości 1.000.000,00 zł

Seria D24 - o wartości 3.000.000,00 zł

Seria E24 - o wartości 3.000.000,00 zł

Seria F24 - o wartości 3.000.000,00 zł

2. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z niektórych serii obligacji.
3. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 roku.
4. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej .
5. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów z tytułu podatku od nieruchomości Gminy Miasta Lębork.

**§ 4.**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach ;

- 1) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2033 r.
- 2) obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2034 r.
- 3) obligacje serii E24 zostaną wykupione w 2035 r.
- 4) obligacje serii F24 zostaną wykupione w 2036 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.

4. Dopuszczalny jest wykup obligacji przez Gminę Miasto Lębork przed terminem wykupu w celu 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 z podatku od nieruchomości Gminy Miasta Lębork w latach 2024 do 2036.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji w latach 2033-2036 zostaną pokryte z dochodów z tytułu podatku od nieruchomości Gminy Miasta Lęborka lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji.

#### **§ 7.**

Upoważnia się Burmistrza Miasta Lęborka do zawarcia umowy z bankiem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją i obsługą emisji obligacji, dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

#### **§ 8.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lęborka.

#### **§ 9.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W LĘBORKU W SPRAWIE**  
**EMISJI OBLIGACJI KOMUNALNYCH**

- 1) **Przedstawienie istniejącego stanu w dziedzinie, która ma być normowana** -Uchwała Rady Miejskiej w Lęborku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Lęborka na 2024 rok
- 2) **Wyjaśnienie potrzeb i celu podjęcia uchwały** - celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w związku z realizacją zadań majątkowych.  
Przedłożony projekt uchwały stanowi początek i podstawę prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji. Z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość negocjowania warunków korzystne jest pozyskanie środków finansowych w formie obligacji.
- 3) **Wykazanie różnic między dotychczasowym a projektowanym stanem prawnym**- Stan zadłużenia Gminy Miasta Lębork na dzień podjęcia uchwały wynosi 91.332.120,55 zł. Po emisji obligacji oraz korekcie terminów zaciągnięcia pożyczki z NFOŚiGW (planowany termin zaciągnięcia części pożyczki na kwotę 1.309.950,- zł. przesunięty zostaje na 2025 r.), zadłużenie wyniesie 100.022.170,55 zł., co stanowić będzie 38,20% planowanych dochodów ogółem na 2024 r.  
Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Miasta w okresie prognozy.
- 4) **Charakterystyka przewidywanych skutków społecznych i gospodarczych** – emisja obligacji zapewni prawidłową realizację uchwalonego budżetu.
- 5) **Skutki finansowe, związane z wejściem w życie uchwały** -  
Wartość odsetek i koszty emisji będą znane po dokonaniu wyboru banku.
- 6) **Źródła finansowania** – wydatki związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu miasta pochodzących z podatku od nieruchomości.

W celu realizacji uchwały budżetowej istnieje potrzeba podjęcia uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych.