

**Uchwała nr .....**  
**Rady Miejskiej w Janowie Lubelskim**  
**z dnia 29 października 2024 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 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1465); art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530); art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j.: Dz. U. z 2024 r., poz. 708), uchwala się, co następuje:

**§ 1**

1. Gmina Janów Lubelski wyemituje 7 800 (słownie: siedem tysięcy osiemset) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 7 800 000,00 zł (słownie: siedem milionów osiemset tysięcy złotych).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia 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 budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych.

**§ 3**

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) Seria A24 o wartości 1 600 000 zł,
  - 2) Seria B24 o wartości 1 600 000 zł,
  - 3) Seria C24 o wartości 1 600 000 zł,
  - 4) Seria D24 o wartości 1 000 000 zł.
  - 5) Seria E24 o wartości 600 000 zł.
  - 6) Seria F24 o wartości 1 000 000 zł.
  - 7) Seria G24 o wartości 400 000 zł.
2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Janów Lubelski.
5. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 4**

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) obligacje serii A24 zostaną wykupione w 2030 r.,
  - 2) obligacje serii B24 zostaną wykupione w 2031 r.,
  - 3) obligacje serii C24 zostaną wykupione w 2032 r.,
  - 4) obligacje serii D24 zostaną wykupione w 2033 r.,
  - 5) obligacje serii E24 zostaną wykupione w 2033 r.,
  - 6) obligacje serii F24 zostaną wykupione w 2034 r.,
  - 7) obligacje serii G24 zostaną wykupione w 2034 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. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji 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 WIBOR6M, 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 Janów Lubelski w latach 2025-2034.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Janów Lubelski w latach 2030-2034.

## **§ 7**

Upoważnia się Burmistrza Janowa Lubelskiego do:

1. dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji w trybie i na warunkach określonych w niniejszej uchwale,
2. zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, pełnieniem funkcji agenta emisji, pełnieniem funkcji agenta płatniczego oraz obsługą zbywania i wykupu obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
3. wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

## **§ 8**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Janowa Lubelskiego.

## **§ 9**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
Bożena Czajkowska

## **UZASADNIENIE**

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2024 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2030-2034. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Janów Lubelski osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Janów Lubelski korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Janowie Lubelskim jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji.

Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie Gminy.