

**w sprawie emisji obligacji**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz .U. z 2023 r. poz. 40); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 , poz. 1692, poz. 1725,poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414) 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), **uchwala się co następuje:**

§ 1

1. Gmina Elbląg wyemituje **10 000** (słownie: dziesięć tysięcy ) obligacji **o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych)** każda na **łączną kwotę 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów 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, w kwocie **10 000 000 zł,**

§3

1. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2023 r.
2. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii **Seria A 23** o wartości **10.000.000 zł,**
3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Elbląg

§ 4

**1. Obligacje serii A 23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:**

- 1) w 2024 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **111 zł** , na łączną kwotę **1 110 000 zł**
- 2) w 2025 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **111zł** , na łączną kwotę **1 110 000 zł**
- 3) w 2026 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **110 zł** , na łączną kwotę **1 100 000 zł**
- 4) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **161 zł** , na łączną kwotę **1 610 000 zł**
- 5) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **169 zł** , na łączną kwotę **1 690 000 zł**
- 6) w 2029 r. roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **183 zł** , na łączną kwotę **1 830 000 zł**
- 7) w 2030 r. roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **155 zł** , na łączną kwotę **1 550 000 zł**

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość wykupu obligacji przed terminem wykupu w celu ich 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 **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 Elbląg w latach 2023-2030.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Elbląg w latach 2024-2030

#### § 7

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

#### § 8

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

#### § 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA  
Rady Gminy Elbląg

*Barbara Bruzda*  
Barbara Bruzda

## UZASADNIENIE

Niniejsza Uchwała Rady Gminy Elbląg 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 samorządu poprzez emisję 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 częściowe sfinansowanie zaplanowanego w roku 2023 deficytu budżetu Gminy Elbląg.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy, głównie z uwagi na swoją elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Przeprowadzona analiza finansowa wykazała, iż emisja na kwotę 10 000 000 zł pozwala zachować płynność finansów Gminy we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania, a także jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na transze i serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji oraz zasady oprocentowania. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia procesu nabycia obligacji. Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego rozwoju Gminy.