

**w sprawie emisji obligacji**

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 2019 r. poz. 506 z późn. zm.); art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r., poz. 483 z późn. zm.) **Rada Gminy Elbląg, uchwała co następuje:**

§ 1

1. Gmina Elbląg wyemituje **2 800** (słownie: dwa tysiące osiemset) obligacji o wartości nominalnej **1.000 zł** (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę **2.800.000 zł** (słownie: dwa miliony 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

- a) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych, w kwocie **1 800 000 zł**,
- b) spłatę wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek, w kwocie **1 000 000 zł**

§ 3

1. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2019 r.
2. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
  - 1) Seria **I 19** o wartości **1.800.000,00 zł**,
  - 2) Seria **J 19** o wartości **1.000.000,00 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 I 19 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:**

- 1) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **110 zł**, na łączną kwotę **198 000 zł**
- 2) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **60 zł**, na łączną kwotę **108 000 zł**
- 3) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **220 zł**, na łączną kwotę **396 000 zł**
- 4) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **110 zł**, na łączną kwotę **198 000 zł**
- 5) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **110 zł**, na łączną kwotę **198 000 zł**
- 6) w 2032 r. roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **110 zł**, na łączną kwotę **198 000 zł**
- 7) w 2033 r. roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **280 zł**, na łączną kwotę **504 000 zł**

**2. Obligacje serii J 19 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:**

- 1) w 2034 r. roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **500 zł**, na łączną kwotę **500 000 zł**
- 2) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **500 zł**, na łączną kwotę **500 000 zł**
3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
4. Dopuszcza się możliwość wykupu obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
5. 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 2020-2035.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Elbląg w latach 2027-2035

§ 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 Bruzdewicz*

## 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 pokrycie zaplanowanych w roku 2019 rozchodów budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i wyemitowanych obligacji w latach poprzednich oraz częściowe sfinansowanie 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. Przeprowadzone analizy finansowe wykazały, iż emisja na kwotę 2 800 000,00 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.