

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 2022 r. poz. 559 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 454 z późn. zm.) **Rada Gminy Elbląg, uchwała co następuje:**

§ 1

1. Gmina Elbląg wyemituje **5 000** (słownie: pięć tysięcy) obligacji **o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych)** każda na **łącną kwotę 5 000 000 zł (słownie: pięć 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 **5 000 000 zł**,

§3

1. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2022 r.
2. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
- Seria **A 22** o wartości **5 000 000,00 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 A 22 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- 1) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **40 zł** , na łączną kwotę **200 000 zł**
- 2) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **60 zł** , na łączną kwotę **300 000 zł**
- 3) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **50 zł** , na łączną kwotę **250 000 zł**
- 4) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **160 zł** , na łączną kwotę **800 000 zł**
- 5) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **40 zł** , na łączną kwotę **200 000 zł**
- 6) w 2038 r. roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **70 zł** , na łączną kwotę **350 000 zł**
- 7) w 2039 r. roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **70 zł** , na łączną kwotę **350 000 zł**
- 8) w 2040 r roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **200 zł** , na łączną kwotę **1 000 000 zł**

- 9) w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **150 zł**, na łączną kwotę **750 000 zł**
 - 10) w 2042 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości **160 zł**, na łączną kwotę **800 000 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 **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 własnych Gminy Elbląg w latach 2023-2042.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Elbląg w latach 2033-2042

§ 7

Upoważnia się Wójta Gminy do:

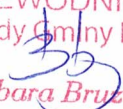
- a) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- b) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- c) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Elbląg

Barbara Bruzdawicz

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.

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 5 000 000,00 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.