

**UCHWAŁA NR XLII/44/2018**  
**RADY GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI**  
z dnia 18 czerwca 2018 r.

**w sprawie emisji obligacji komunalnych**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 i 1000), art. 89 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62 i 1000) 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) uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Gmina Pruszcz Gdański wyemituje obligacje komunalne w łącznej liczbie 22.000 sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, o łącznej wartości nominalnej 22.000.000,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Obligacje nie będą zabezpieczone

**§ 2.** Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Pruszcz Gdański.

**§ 3. 1.** Obligacje zostaną wyemitowane w roku 2018 w seriach:


- |     |       |     |            |                 |
|-----|-------|-----|------------|-----------------|
| 1)  | seria | A18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 2)  | seria | B18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 3)  | seria | C18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 4)  | seria | D18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 5)  | seria | E18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 6)  | seria | F18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 7)  | seria | G18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 8)  | seria | H18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 9)  | seria | I18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 10) | seria | J18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |
| 11) | seria | K18 | o wartości | 2.000.000,00 zł |

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Pruszcz Gdański.

4. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych Gminy Pruszcz Gdański lub z przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji.

**§ 4. 1.** Wykup obligacji nastąpi:

- 1) seria A18 w terminie nie później niż do 31 grudnia 2020 r.
- 

- |     |           |                               |                   |
|-----|-----------|-------------------------------|-------------------|
| 2)  | seria B18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2021 r |
| 3)  | seria C18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2021 r |
| 4)  | seria D18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2022 r |
| 5)  | seria E18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2022 r |
| 6)  | seria F18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2023 r |
| 7)  | seria G18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2023 r |
| 8)  | seria H18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2024 r |
| 9)  | seria I18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2024 r |
| 10) | seria J18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2025 r |
| 11) | seria K18 | w terminie nie później niż do | 31 grudnia 2025 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 nabycie przez Gminę Pruszcz Gdański 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 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.

5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6. 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.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marek Kowalski

## Uzasadnienie

Niniejsza uchwała Rady Gminy Pruszcz Gdański 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 samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Aktualna sytuacja ekonomiczna Gminy sprawia, że zachodzi konieczność poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania planowanego deficytu budżetu gminy. Rynek kapitałowy daje Gminie do dyspozycji dwa podstawowe instrumenty: kredyt komercyjny oraz obligacje komunalne.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy przede wszystkim z uwagi na swoją elastyczność w zakresie ustalenia terminów spłaty odsetek i wykupu obligacji, jak i określenia celów emisji.

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 22.000.000 zł pozwala zachować płynność finansów Gminy we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania.

Niniejsza uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji w tym m.in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji, maksymalne warunki oprocentowania.

Po podjęciu przez Radę Gminy Pruszcz Gdański niniejszej uchwały, zostanie skierowany do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku wniosek o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji. Następnie zostanie wybrany agent emisji czyli podmiot odpowiedzialny za organizację, obsługę oraz płynność emisji.

SPORZĄDZIŁA:

WNIOSKODAWCA:

SKARBNIK GMINY

*Mirosław Lica*

WÓJT

*Magdalena Kołodziejczak*