

**UCHWAŁA NR ...../...../2023**  
**RADY GMINY USTRONIE MORSKIE**  
z dnia 18 kwietnia 2023 r.  
**w sprawie emisji obligacji komunalnych**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572), art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414, z późn. zm) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. 2022 r. poz. 2244) po uzyskaniu opinii Komisji Budżetu, Rada Gminy Ustronie Morskie uchwała, co następuje:

**§1.1.** Postanawia się wyemitować obligacje komunalne w łącznej liczbie do 15.000 ( piętnaści tysięcy ) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1000,00 zł ( jeden tysiąc złotych ) każda do łącznej kwoty 15.000.000,00 zł. ( piętnaście milionów złotych ).

1. Emisja poszczególnych serii obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
2. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
3. Obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2** Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Ustronie Morskie 2023r.

**§ 3.1.** Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) seria A23 o wartości 3 200 000,00 zł;
- 2) seria B23 o wartości 4 000 000,00 zł;
- 3) seria C23 o wartości 4 000 000,00 zł;
- 4) seria D23 o wartości 3 800 000,00 zł;

2. Cena emisyjna obligacji każdej serii będzie równa wartości nominalnej .

3. Czas trwania programu emisji obligacji określa się na lata 2023-2036

**§ 4.** Wydatki związane z wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania oraz prowizją za organizację emisji zostaną pokryte z dochodów Gminy Ustronie Morskie.

**§ 5.1.** Obligacje zostaną wykupione według poniższego harmonogramu::

1) obligacje serii A23 na łączną kwotę 3.200.000,00 zł ( trzy miliony dwieście tysięcy złotych 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu :

- w 2024	1 100.000,00 zł
- w 2025	600.000,00 zł
- w 2026	500 000,00 zł
- w 2027	500 000,00 zł
-w 2028	500 000,00 zł

2) obligacje serii B23 na łączną kwotę 4.000.000,00 zł ( cztery miliony zł 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu:

- w 2030	500.000,00 zł
- w 2031	1.500.000,00 zł
- w 2032	2.000.000,00 zł

3) obligacje serii C23 na łączną kwotę 4.000.000,00 zł ( cztery miliony zł 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu

- w 2033	2.200.000,00 zł
- w 2034	1.800.000,00 zł

4) obligacje serii D23 na łączną kwotę 3.800.000,00 zł ( trzy miliony osiemset tysięcy zł 00/100) zostaną wykupione w ratach według poniższego harmonogramu:

- w 2035 1.800.000,00 zł
- w 2036 2.000.000,00 zł

2. 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.
3. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.
5. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Ustronie Morskie obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

**§ 6.** 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 12 miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę w okresie obowiązywania umowy.
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.

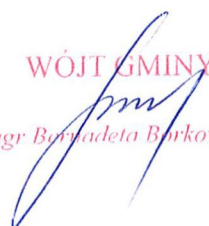
**§ 7.** Upoważnia się Wójta Ustronie Morskie do :

- 1) Dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,
- 2) Powierzenia w drodze umowy bankowi czynności związanych z kompleksową organizacją emisji obligacji oraz czynności związanych ze zbywaniem ,nabywaniem ,wykupem obligacji i wypłatą oprocentowania.
- 3) Zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji ,o której mowa w art. 8 ust.2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach tj. z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych lub spółką ,której Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych przekazał wykonywanie czynności z zakresu prowadzenia depozytu papierów wartościowych ,wprowadzenia obligacji do zorganizowanego systemu obrotu instrumentów finansowych.

**§ 8.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustronie Morskie .

**§ 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

  
Marta Thiele-Słazewska  
ADWOKAT

WÓJT GMINY  
  
mgr Bogusława Borkowska

## UZASADNIENIE

### **Do projektu uchwały Rady Gminy Ustronie Morskie w sprawie emisji obligacji komunalnych.**

W budżecie gminy Ustronie Morskie na 2023r. zaplanowano przychody w wysokości 5,0 mln zł z tytułu „pożyczek i kredytów”.

Zgodnie z art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągnąć kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na :

- 1) Pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego ;
- 2) Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- 3) Wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Zgodnie z powyższym planuje się zamianę pożyczki / kredytu kwota 5mln na środki pozyskane z emisji obligacji komunalnych w 2023r.i zwiększenie do kwoty 15mln zł. .

Procedura pozyskania środków zewnętrznych w formie emisji obligacji jest dla Gminy Ustronie Morskie korzystna, gdyż daje możliwości elastycznego negocjowania warunków przeprowadzenia emisji tj. ustalenie karencji w spłacie kapitału czy indywidualnego oprocentowania. Jednocześnie procedura ta daje możliwość podziału wysokości planowanego zadłużenia na dowolną liczbę serii, co jest niezwykle ważne z punktu widzenia bieżącego reagowania na potrzeby finansowe Gminy. W przypadku pozyskania innych źródeł finansowania ,możliwe jest niewyemitowanie całości planowanego na 2023 rok zadłużenia .Dlatego też emisja obligacji została podzielona na 4 serii.

Do przeprowadzenia emisji konieczna jest Uchwała Rady Gminy w sprawie emisji obligacji ,która określa zasady ich nabywania ,zbywania i wykupu.

Niniejszy projekt uchwały określa ogólne warunki emisji ,tj. wielkość emisji ,podział na 4 serie, termin wykupu poszczególnych serii .karencja wykupu wynosi 1 rok tj. 2029.Wykup poszczególnych serii będzie ze środków własnych gminy , c9o zawarto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2036.