

Uchwała Nr .../2023
Rady Gminy Elk
z 30 czerwca 2023 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 89, ust. 1 pkt 2 i 3 art. 91 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 2 pkt 5, art. 32 i 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244 ze zm.) Rada Gminy Elk uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Elk wyemituje 22.146 obligacji (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sto czterdzieści sześć), o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100), na łączną kwotę 22.146.000,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony sto czterdzieści sześć tysięcy złotych 00/100).
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 zabezpieczone.

§ 2 Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Elk w 2023 r. (8.000.000,00 zł) i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych (14.146.000,00 zł).

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach i kwotach:
 - 1) Seria A23: 12.146 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 12.146.000,00 zł,
 - 2) Seria B23: 10.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 10.000.000,00 zł.
2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 r.
3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach i kwotach:

LP.	Termin wykupu (rok)	Seria	Wartość
1	2024	A 23	578 000,00 zł
2	2025	A 23	578 000,00 zł
3	2026	A 23	578 000,00 zł
4	2026	B 23	600 000,00 zł
5	2027	A 23	878 000,00 zł
6	2027	B 23	620 000,00 zł
7	2028	A 23	878 000,00 zł
8	2028	B 23	820 000,00 zł
9	2029	A 23	878 000,00 zł
10	2029	B 23	880 000,00 zł
11	2030	A 23	2 078 000,00 zł
12	2030	B 23	920 000,00 zł
13	2031	A 23	1 900 000,00 zł
14	2031	B 23	1 100 000,00 zł
15	2032	A 23	1 900 000,00 zł
16	2032	B 23	1 100 000,00 zł
17	2033	A 23	1 900 000,00 zł
18	2033	B 23	1 100 000,00 zł
19	2034	B 23	2 000 000,00 zł
20	2035	B 23	860 000,00 zł
Razem			22 146 000,00 zł

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 obligacji dowolnej serii 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 wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6

1. Wykup obligacji w latach 2024-2035 zostanie sfinansowany z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy Ełk.
2. Wydatki związane z przeprowadzeniem i pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2023-2035 zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Ełk.

§ 7 Upoważnia się Wójta Gminy Ełk do:

- 1) Zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji, ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania.
- 2) Dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji.
- 3) Wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ełk.

§ 9 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Ełk

Bogdan Jurczyk

RADCA PRAWNY

Beata Kornejczyk-Wnukowska

UZASADNIENIE

do uchwały NR .../2023 Rady Gminy Ełk z 30 czerwca 2023 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych

Uchwała Rady Gminy stanowi podstawę uruchomienia emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego, które w istocie spełniają funkcję kredytu, jednak dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny kredyt bankowy. Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu, które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała określa ogólne warunki emisji m.in. wielkość emisji, podział na transze i serie oraz sposób emisji.



Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 14.146.000,00 zł (w tym na wykup obligacji w 2023 r. – 2.000.000,00 zł oraz wcześniejsza spłata długu w kwocie 12.147.000,00 zł z pierwotnie planowaną spłatą w latach 2024-2033), a także sfinansowanie prognozowanego deficytu w 2023 r. w wysokości 8.000.000,00 zł.

Decyzję o dokonaniu restrukturyzacji długu podjęto na podstawie art. 243 ust. 3b ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Gmina Ełk zamieni mniej korzystne, droższe w obsłudze długu zobowiązania zaciągnięte w przeszłości na tańsze o niższych kosztach obsługi.

SKARBNIK GMINY

Maria Kowalska Strzeszevska

Zgodnie z §37 ust. 3 Statutu Gminy Elk stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXXI/218/2016 Rady Gminy Elk w sprawie Statutu Gminy Elk z dnia 26 sierpnia 2016 r. (Dz. Urz. Woj. War-Maz. z 2016.poz.3741), projekt uchwały trafił do:

- 1) Wójta Gminy..... 
- 2) pracownika merytorycznego... *Strzeszeńska MK*
- 3) Rady Prawnego.....
- 4) Skarbnika jeżeli dotyczy to spraw finansowych 
Maria Katarzyna Strzeszeńska
- 5)Przewodniczącego Komisji
- 6) na sesję Rady Gminy