

**Uchwała Nr .../2021
Rady Gminy Elk
z 30 września 2021 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 2021 r. poz. 1372 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 2021 r. poz. 305 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 2020 r. poz. 1208 ze zm.) **Rada Gminy Elk uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Gmina Elk wyemituje 39.647 (słownie: trzydzieści dziewięć tysięcy sześćset czterdzieści siedem) obligacji na łączną kwotę 39.147.000,00 zł (słownie: trzydzieści dziewięć milionów sto czterdzieści siedem tysięcy złotych 00/100), w tym:

- 1) 37.647 (słownie: trzydzieści siedem tysięcy sześćset czterdzieści siedem) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych 00/100), na łączną kwotę 37.647.000,00 zł (słownie: trzydzieści siedem milionów sześćset czterdzieści siedem tysięcy złotych 00/100),
 - 2) 2.000 (słownie: dwa tysiące) obligacji o wartości nominalnej 750,00 zł każda (słownie: siedemset pięćdziesiąt złotych 00/100) na łączną kwotę 1.500.000,00 zł (słownie: jeden milion pięćset 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 posiadały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2 Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Elk w latach 2022-2023 i spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

§ 3

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach i kwotach:

- 1) Seria A21: 10.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 10.000.000,00 zł,
- 2) Seria B21: 3.002 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 3.002.000 zł,
- 3) Seria C21: 10.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 10.000.000,00 zł,
- 4) Seria D21: 5.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 5.000.000,00 zł
- 5) Seria E21: 145 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 145.000,00 zł
- 6) Seria F21: 2.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 750,00 zł każda na łączną kwotę 1.500.000,00 zł
- 7) Seria A22: 4.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 4.000.000,00 zł,
- 8) Seria A23: 5.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 5.000.000,00 zł,
- 9) Seria B23: 500 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda na łączną kwotę 500.000,00 zł.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w latach:

- 1) 2021 seria: A21, B21, C21, D21, E21 i F21 o łącznej wartości 29.647.000,00 zł,
- 2) 2022 seria: A22 o wartości 4.000.000,00 zł,
- 3) 2023 seria: A23 i B23 o łącznej wartości 5.500.00,00 zł.

3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach i kwotach:

LP.	Seria	Wartość	Termin wykupu (rok)
1	A21	278 000	2022
2	A21	277 800	2023
3	A21	277 800	2024
4	A21	277 800	2025
5	A21	277 800	2026
6	A21	277 600	2027
7	A21	277 600	2028
8	A21	277 600	2029
9	A21	2 078 000	2030
10	A21	1 600 000	2031
11	A21	1 725 000	2032
12	A21	2 375 000	2033
13	B21	300 200	2023
14	B21	300 200	2024
15	B21	300 200	2025
16	B21	300 200	2026
17	B21	600 400	2027
18	B21	600 400	2028
19	B21	600 400	2029
20	C21	75 000	2022
21	C21	220 000	2023
22	C21	20 000	2024
23	C21	1 820 000	2025
24	C21	1 800 000	2026
25	C21	1 485 000	2027
26	C21	1 300 000	2028
27	C21	1 240 000	2029
28	C21	1 000 000	2034
29	C21	1 040 000	2035
30	D21	1 600 000	2022
31	D21	1 600 000	2023
32	D21	1 800 000	2024
33	E21	145 000	2022
34	F21	202 000	2023
35	F21	251 000	2024
36	F21	202 000	2025
37	F21	222 000	2026
38	F21	237 000	2027
39	F21	386 000	2028
40	A22	478 000	2029
41	A22	522 000	2030
42	A22	975 000	2032
43	A22	325 000	2033
44	A22	1 700 000	2034
45	A23	1 000 000	2031
46	A23	1 500 000	2035
47	A23	2 500 000	2036
48	B23	36 000	2028
49	B23	4 000	2029
50	B23	100 000	2031
51	B23	160 000	2035
52	B23	200 000	2036

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 2022-2036 zostanie sfinansowany z dochodów własnych lub przychodów budżetu Gminy Ełk.
2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2021-2036 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, wypłatą oprocentowania oraz ewentualnie innych umów pozostających w związku z emisją obligacji.
- 2) Dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji.
- 3) Wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8 Uchyla się uchwałę Rady Gminy Ełk nr XLVII/320/2021 z 31 sierpnia 2021 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych.

§ 9 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ełk.

§ 10 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Ełk

Bogdan Jurczyk

Zgodnie z §37 ust. 3 Statutu Gminy Ełk stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXXI/218/2016 Rady Gminy Ełk w sprawie Statutu Gminy Ełk 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.....
Pod względem prawnym
nie przesze
Grzegorz Krzyżanowski
- 3) Radcy Prawnego.....
RADCA PRAWNY
Grzegorz Krzyżanowski
- 4) Skarbnika jeżeli dotyczy to spraw finansowych
Grzegorz Krzyżanowski
- 5)Przewodniczącego Komisji
- 6) na sesję Rady Gminy

UZASADNIENIE

do uchwały NR .../2021 Rady Gminy Elk z 30 września 2021 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 oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 29.647.000,0 zł, a także sfinansowanie prognozowanego deficytu w latach 2022 (w wysokości 4.000.000,00 zł) i 2023 (w wysokości 5.500.000,00 zł).

SKARBNIK GMINY


Maria Karolina Strzeszewska