

**UCHWAŁA NR LXIX/421/2018
RADY MIEJSKIEJ W GOŁDAPU**

z dnia 13 listopada 2018 roku

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 (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2015 r., poz. 238 z późn. zm.), Rada Miejska w Gołdapi uchwala co następuje:

§ 1. 1. Gmina Gołdap wyemituje 5 000 (słownie: pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1 000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda na łączną kwotę 5 000 000 zł (słownie: pięć milionów 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 sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:

- 1) obligacje serii A18: 3 – letnie obligacje o wartości 500 000,00 zł;
- 2) obligacje serii B18: 4 – letnie obligacje o wartości 500 000,00 zł;
- 3) obligacje serii C18: 5 – letnie obligacje o wartości 500 000,00 zł;
- 4) obligacje serii D18: 6 – letnie obligacje o wartości 500 000,00 zł;
- 5) obligacje serii E18: 7 – letnie obligacje o wartości 500 000,00 zł;
- 6) obligacje serii F18: 8 – letnie obligacje o wartości 1 000 000,00 zł;
- 7) obligacje serii G18: 9 – letnie obligacje o wartości 1 000 000,00 zł;
- 8) obligacje serii H18: 10 – letnie obligacje o wartości 500 000,00 zł;

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2018 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Gołdap.

§ 4. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) obligacje serii A18 w 2021 roku;
- 2) obligacje serii B18 w 2022 roku;
- 3) obligacje serii C18 w 2023 roku;
- 4) obligacje serii D18 w 2024 roku;
- 5) obligacje serii E18 w 2025 roku;
- 6) obligacje serii F18 w 2026 roku;
- 7) obligacje serii G18 w 2027 roku;
- 8) obligacje serii H18 w 2028 roku.

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 Gołdap 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 dla określonej serii obligacji.
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. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Gołdap w latach 2019 – 2032.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Gminy Gołdap z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2019 – 2032.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Gołdapi do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) zawarcia umowy z podmiotem uprawnionym do prowadzenia ewidencji o której mowa w art. 8 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach;
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wiceprzewodnicząca Rady Miejskiej

Zofia Syperek

Uzasadnienie
do Uchwały Nr LXIX /421/2018 Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 13 listopada 2018 r.
w sprawie emisji obligacji komunalnych

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach, jednostka samorządu terytorialnego może zaciągać kredyty i pożyczki oraz emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu budżetu, wynikającego głównie z wydatków majątkowych.

Budżet Gminy Gołdap zgodnie z projektem uchwały z 08.11.2018 r. w sprawie zmian WPF na lata 2018 – 2032 wskazuje na deficyt w kwocie - 9 754 822,13 zł. Źródłem pokrycia deficytu są między innymi obligacje, planowane do emisji w kwocie 5 000 000 zł.

Obligacja jest papierem wartościowym emitowanym w serii, w którym emitent (gmina) stwierdza, że jest dłużnikiem właściciela obligacji (obligatariusza) i zobowiązuje się wobec niego do spełnienia określonego świadczenia. Obligacje emitowane w serii to obligacje reprezentujące prawa majątkowe podzielone na określoną liczbę równych jednostek.

W celu sfinansowania deficytu Gmina Gołdap wyemituje obligacje na okaziciela w łącznej liczbie 5 000 sztuk o wartości nominalnej 1 000 zł każda, na łączną kwotę 5 000 000,00 zł.

Emisja obligacji nastąpi w 8 seriach (A18 - H18), z końcowym terminem wykupu w roku 2028 z dochodów własnych Gminy Gołdap według wartości nominalnej.

Emisja zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej a Burmistrz Gołdapi przeprowadzi wszelkie działania związane z wyborem agenta emisji obligacji.

Z analizy budżetu wynika, iż emisja obligacji na kwotę 5 000 000 zł w 2018 roku i terminami wykupów:

2021 r. - 500 000,00 zł, 2022 r. - 500 000,00 zł, 2023 r. - 500 000,00 zł, 2024 r. - 500 000,00 zł, 2025 r. - 500 000,00 zł, 2026 r. - 1 000 000,00 zł, 2027 r. - 1 000 000,00 zł, 2028 r. - 500 000,00 zł, pozwoli zachować płynność finansów Gminy Gołdap.