

**Uchwała Nr /XXXII/2021
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia 31 maja 2021 r.**

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit. b i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zmianami), art. 89 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 1208 ze zmianami), Rada Miejska w Radzyminie uchwała co następuje:

§ 1.

1. Gmina Radzymin wyemituje 1 300 (słownie: tysiąc trzysta) sztuk obligacji o wartości nominalnej 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) każda, przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty 13 000 000,00 zł (słownie: trzynaście milionów złotych 00/100 gr.).
2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów, w liczbie nie większej niż 149 osób.
3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.
5. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2.

1. Celem emisji obligacji jest:
 - a) finansowanie deficytu budżetu planowanego w Uchwale Budżetowej Gminy Radzymin na 2021 rok w kwocie 8 500 000,00 zł., który związany jest z:
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawodach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”, na co przeznaczona jest kwota 3 900 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawodach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS - II etap inwestycji”, na co przeznaczona jest kwota 2 000 000,00 zł.,
 - dotacją celową na inwestycje samorządowego zakładu budżetowego - Zakład Gospodarki Komunalnej w Radzyminie, na co przeznaczona jest kwota 1 900 000,00 zł.,
 - pomocą finansową dla Powiatu Wołomińskiego w ramach programu wsparcia inwestycji drogowych Powiatu Wołomińskiego - Przebudowa drogi powiatowej ul. Polna w Cegielni, na co przeznaczona jest kwota 700 000,00 zł.,
 - b) finansowanie deficytu budżetu planowanego w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radzymin na lata 2021 - 2030 na 2022 rok w kwocie 4 500 000,00 zł., który związany jest z:

- realizacją przedsięwzięcia pn.: „Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawodach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”, na co przeznaczona jest kwota 2 000 000,00 zł.,

- realizacją przedsięwzięcia pn.: „Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawodach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS - II etap inwestycji”, na co przeznaczona jest kwota 2 000 000,00 zł.,

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach: w roku 2021 (Serie: A052021, B052021, C052021) nie później niż do 15.12.2021 r., w roku 2022 (Serie: A052022, B052022) nie później niż do 15.12.2022 r., według poniższego harmonogramu:
 - 1) seria A052021 o wartości 2 500 000,00 zł,
 - 2) seria B052021 o wartości 3 000 000,00 zł,
 - 3) seria C052021 o wartości 3 000 000,00 zł,
 - 4) seria A052022 o wartości 2 000 000,00 zł,
 - 5) seria B052022 o wartości 2 500 000,00 zł,
2. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.
3. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Radzymin.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi zgodnie z poniższym harmonogramem:
 - 1) Obligacje serii A052021 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2027,
 - 2) Obligacje serii B052021 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2028,
 - 3) Obligacje serii C052021 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2029,
 - 4) Obligacje serii A052022 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2030,
 - 5) Obligacje serii B052022 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2030,
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.
4. Dopuszcza się nabycie przez Gminę obligacji dowolnej serii przed terminem ich wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5.

1. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji.
2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.
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.
5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6.

1. Rozchody związane z wykupem obligacji i wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Radzymin pochodzących z podatku od nieruchomości.
2. Wydatki związane z przygotowaniem i organizacją emisji obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Radzymin pochodzących z podatku od nieruchomości.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Radzymina.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

Przesłanką podjęcia niniejszej Uchwały jest konieczność sfinansowania deficytu budżetu w roku 2021. Zwiększenie deficytu wynika przede wszystkim z chęci realizacji wartościowo istotnych inwestycji, dla których otrzymano dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych. Ponadto planuje się istotną wartościowo dotację przeznaczoną dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Radzyminie, której przesłanką jest szybsze od pierwotnie zakładanego doposażenie podmiotu, oraz wsparcie Powiatu Wołomińskiego w przebudowie ul. Polnej w Radzyminie.

W roku 2022 zwiększenie deficytu jest konsekwencją chęci realizacji dwóch inwestycji, dla których otrzymano dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych.

Niniejsza uchwała jest konsekwencją zmiany uchwały budżetowej Gminy Radzymin, z dnia 31 maja 2021 r. Spłata długu zgodnie z uchwałą w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzymin na lata 2021 – 2030 z dnia 31 maja 2021 r. planowana jest na lata 2027 – 2030 w wysokości odpowiednio 2 500 000,00 zł, 3 000 000,00 zł, 3 000 000,00 zł i 4 500 000,00 zł. Uchwała pozwala procedować w kwestii wyboru agenta emisji. Pozwala również podpisać umowę emisji obligacji.

Poniższa tabela syntetycznie obrazuje przesłanki zaciągnięcia zobowiązania:

POZ	ROK	2021	2022
1	Planowane wydatki związane z zadaniem:		
	Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS	11 066 000,00	8 326 000,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	3 900 000,00	2 000 000,00
	Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS - II etap inwestycji	4 550 000,00	10 420 000,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	2 000 000,00	2 500 000,00
	Dotacja celowa na inwestycje samorządowego zakładu budżetowego - Zakład Gospodarki Komunalnej w Radzyminie	1 900 000,00	
-	z tego finansowane emisją obligacji	1 900 000,00	
	Pomoc finansowa dla Powiatu Wołomińskiego - Program wsparcia inwestycji drogowych Powiatu Wołomińskiego - Przebudowa drogi powiatowej ul. Polna w Cegielni	700 000,00	
-	z tego finansowane emisją obligacji	700 000,00	
2	SUMA wydatków inwestycyjnych finansowanych obligacjami	8 500 000,00	4 500 000,00
3	Planowany wynik budżetu	-13 150 970,00	-5 150 970,00
4	Planowane rozchody budżetu z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań	6 649 030,00	5 849 030,00
5	Obligacje planowane do emisji na podstawie obowiązujących umów	7 500 000,00	6 500 000,00
6	Wolne środki pieniężne	3 800 000,00	
7	Zapotrzebowanie na dług (poz. 6 - poz. 8b)	8 500 000,00	4 500 000,00
7a	- z tego na pokrycie deficytu	8 500 000,00	4 500 000,00
7b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00
8	Przychody z tytułu emisji obligacji	8 500 000,00	4 500 000,00
8a	- z tego na pokrycie deficytu	8 500 000,00	4 500 000,00
8b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	0,00	0,00

Kolejna tabela obrazuje źródła spłaty zobowiązania:

Rok	2027	2028	2029	2030
Rozchody związane ze spłatą zobowiązania	2 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00
Planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości	39 143 000,00	40 122 000,00	41 125 000,00	42 153 000,00