

**Uchwała Nr /XXII/2020  
Rady Miejskiej w Radzyminie  
z dnia 1 czerwca 2020 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), art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zmianami) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2018 r. poz. 483 ze zmianami), Rada Miejska w Radzyminie uchwala co następuje:

§ 1.

1. Gmina Radzymin wyemituje 600 (słownie: sześćset) sztuk obligacji o wartości nominalnej 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) każda, przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty 6 000 000,00 zł (słownie: sześć 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 2020 rok w kwocie 1 140 000,00 zł., który związany jest z wniesieniem wkładu do spółki prawa handlowego – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o., na co przeznaczona jest kwota 1 140 000,00 zł.,
  - b) finansowanie deficytu budżetu planowanego w Uchwale Budżetowej Gminy Radzymin na 2020 rok w kwocie 1 540 000,00 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, Zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”, na co przeznaczona jest kwota 1 540 000,00 zł.,
  - c) finansowanie deficytu budżetu planowanego w Uchwale Budżetowej Gminy Radzymin na 2020 rok w kwocie 1 240 000,00 zł., który związany jest z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja ul. Komunalnej i Słonecznej w Radzyminie - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”, na co przeznaczona jest kwota 1 240 000,00 zł.,
  - d) finansowanie deficytu budżetu planowanego w Uchwale Budżetowej Gminy Radzymin na 2020 rok w kwocie 2 080 000,00 zł., który związany jest z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja ul. W. Szymborskiej w Radzyminie - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”, na co przeznaczona jest kwota 2 080 000,00 zł.

### § 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach: w roku 2020 (Serie: A062020, B062020, C 062020, D 062020, E 062020, F 062020) nie później niż do 15.12.2020 r., według poniższego harmonogramu:
  - 1) seria A 062020 o wartości 1 000 000,00 zł,
  - 2) seria B 062020 o wartości 1 000 000,00 zł,
  - 3) seria C 062020 o wartości 1 000 000,00 zł,
  - 4) seria D 062020 o wartości 1 000 000,00 zł,
  - 5) seria E 062020 o wartości 1 000 000,00 zł,
  - 6) seria F 062020 o wartości 1 000 000,00 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 A 062020 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2025,
  - 2) Obligacje serii B 062020 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2025,
  - 3) Obligacje serii C 062020 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2026,
  - 4) Obligacje serii D 062020 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2026,
  - 5) Obligacje serii E 062020 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2027,
  - 6) Obligacje serii F 062020 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2027,
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 potencjalnego deficytu budżetu w roku 2020. Zwiększenie deficytu wynika przede wszystkim z chęci realizacji wartościowo istotnych inwestycji, dla których otrzymano dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych. Dochodową przesłanką potencjalnego deficytu jest natomiast antycypowany istotny spadek dochodów z tytułu udziału Gminy Radzymin w podatku PIT.

Niniejsza uchwała jest konsekwencją zmiany uchwały budżetowej Gminy Radzymin, która przyjęta została przez Radę Miejską w Radzyminie w dniu 1 czerwca 2020 r. Spłata długu zgodnie z uchwałą w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radzymin na lata 2020 – 2030 z dnia 1 czerwca 2020 r. planowana jest na lata 2025 – 2027 w wysokości 2 000 000,00 zł. rocznie. Należy również uwzględnić fakt, iż zgodnie z umową z roku 2019. Gmina Radzymin ma przywilej emisji obligacji wartości 6 800 000,00 zł. w roku 2020. Ponadto uchwałą Nr 294/XXI/2020 Rady Miejskiej w Radzyminie z dnia 6 kwietnia 2020 r. określono dalszy przywilej emisji obligacji wartości 2 500 000,00 zł. w roku 2020. Niniejsza uchwała stanowi o możliwości kolejnej emisji obligacji do całkowitej wartości 15 300 000,00 zł. Uchwała pozwala procedować w kwestii wyboru agenta emisji. Pozwala również podpisać umowę emisji obligacji.

Poniższa tabela syntetycznie obrazuje przesłanki zaciągnięcia zobowiązania:

POZ	ROK	2020	
1	Planowane wydatki związane z wniesieniem wkładu do spółki prawa handlowego - Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z. o. o.	5 670 000,00	
-	z tego finansowane emisją obligacji	1 140 000,00	Finansowanie wartości 2 500 000,00 zł. zabezpieczono Uchwałą Nr 294/XXI/2020 Rady Miejskiej w Radzyminie z dnia 6 kwietnia 2020 r.
2	Planowane wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia pn.: „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”	4 140 000,00	
-	z tego finansowane emisją obligacji	1 540 000,00	
3	Planowane wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja ul. Komunalnej i Słonecznej w Radzyminie - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”	2 316 000,00	
-	z tego finansowane emisją obligacji	1 240 000,00	
4	Planowane wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja ul. W. Szymborskiej w Radzyminie - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”	3 890 000,00	
-	z tego finansowane emisją obligacji	2 080 000,00	
5	<b>SUMA wydatków inwestycyjnych finansowanych obligacjami</b>	<b>6 000 000,00</b>	
6	Planowany wynik budżetu	-11 777 974,00	
7	Planowane rozchody budżetu z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań	3 522 026,00	
8	Obligacje planowane do emisji na podstawie obowiązujących umów	6 800 000,00	
8a	Obligacje planowane do emisji na podstawie Uchwały Nr 294/XXI/2020 Rady Miejskiej w Radzyminie z dnia 6 kwietnia 2020 r.	2 500 000,00	
8b	- z tego na pokrycie deficytu	5 777 974,00	
8c	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	3 522 026,00	
9	Zapotrzebowanie na dług (poz. 6 - poz. 8b)	<b>6 000 000,00</b>	
9a	- z tego na pokrycie deficytu	<b>6 000 000,00</b>	
9b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	<b>0,00</b>	
10	Przychody z tytułu emisji obligacji	6 000 000,00	
10a	- z tego na pokrycie deficytu	6 000 000,00	
10b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	0,00	

Kolejna tabela obrazuje źródła spłaty zobowiązania:

Rok	2025	2026	2027
Rozchody związane ze spłatą zobowiązania	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości	34 159 000,00	35 013 000,00	35 888 000,00