

**UCHWAŁA NR XIV/94/2019
RADY MIEJSKIEJ W MAKOWIE MAZOWIECKIM**

z dnia 26 sierpnia 2019 r.

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 (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 oraz art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2018 r., poz. 483) **Rada Miejska w Makowie Mazowieckim uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Miasto Maków Mazowiecki wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 1 000 (jeden tysiąc) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 1.000.000,00 PLN (jeden milion złotych).

2. Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej poprzez skierowanie propozycji nabycia obligacji do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150 (sto pięćdziesiąt) osób lub indywidualnego adresata.

3. Obligacje zostaną wyemitowane w 2019 roku w jednej serii A19 na kwotę 1.000.000,00 zł z terminem wykupu od daty emisji zgodnie z harmonogramem:

- a) w kwocie 50.000,00 zł w 2020 roku,
- b) w kwocie 10.000,00 zł w 2021 roku,
- c) w kwocie 40.000,00 zł w 2022 roku,
- d) w kwocie 225.000,00 zł w roku 2023 roku,
- e) w kwocie 225.000,00 zł w roku 2024 roku,
- f) w kwocie 225.000,00 zł w roku 2025 roku,
- g) w kwocie 225.000,00 zł w roku 2026 roku.

4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej obligacji – 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

5. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

6. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

§ 3. 1. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2019 – 2026 zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta Maków Mazowiecki.

2. Wykup obligacji sfinansowany zostanie z dochodów własnych lub przychodów budżetu Miasta Maków Mazowiecki.

§ 4. 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 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. 1. Wykup obligacji następować będzie według wartości nominalnej. Jeżeli termin wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

2. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

- 1) zawarcia umowy z bankiem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją i obsługą emisji obligacji,
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji,
- 3) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej



Dariusz
Artur Miecznikowski

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XIV/94/2019
RADY MIEJSKIEJ W MAKOWIE MAZOWIECKIM**

z dnia 26 sierpnia 2019 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Zgodnie z art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869), jednostki samorządu terytorialnego mogą emitować papiery wartościowe na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przychody budżetu pochodzące z emisji obligacji komunalnych w wysokości 1.000.000,00 zł planuje się wprowadzić do budżetu na najbliższej Sesji Rady Miejskiej w Makowie Mazowieckim w sprawie dokonania zmian w uchwale budżetowej Miasta Maków Mazowiecki na 2019 rok.

Przychody te w całości planuje się przeznaczyć na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 139.450,00 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 860.550,00 zł.

W projekcie uchwały Rady Miejskiej w Makowie Mazowieckim w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Maków Mazowiecki na lata 2019 – 2026 kwotę przychodów do pozyskania w wysokości 1.000.000,00 zł, pochodzącą z emisji obligacji komunalnych ujęto: w przychodach, rozchodach i długi miasta w okresie objętym prognozą.

Emisja obligacji na kwotę 1.000.000 zł nie narusza ustawowych wskaźników spłaty zobowiązań w całym okresie trwania programu emisyjnego i gwarantuje spłatę zobowiązań w latach 2020-2026 z dochodów Miasta Maków Mazowiecki pochodzących z wpływów z podatku od nieruchomości i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Przedłożony projekt uchwały stanowi podstawę prawną rozpoczęcia procedury emisji obligacji komunalnych Miasta Maków Mazowiecki w trybie oferty niepublicznej. Po podjęciu przez Radę Miejską Maków Mazowiecki uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenie zasad ich zbywania, nabywania i wykupu skierowany zostanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie wniosek o wydanie opinii o możliwości wykupu papierów wartościowych. Jednocześnie zostanie wszczęta procedura mająca na celu wyłonienie agenta emisji, odpowiedzialnego za organizację i obsługę emisji. Aby pozyskać środki finansowe na najkorzystniejszych warunkach oraz przestrzegając zasadę przejrzystości i konkurencji, wybór agenta emisji obligacji odbędzie się w drodze przetargu na podstawie przepisów Kodeksu Cywilnego. Niedokonanie wyboru agenta emisji w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych wynika z zapisów art. 4 pkt 3 lit. j., który stanowi, iż usługi finansowe związane z emisją, sprzedażą, kupnem lub transferem papierów wartościowych są wyłączone z obowiązku stosowania wyżej wymienionej ustawy.

ZASTĘPCA BURMISTRZA

mgr Aneta Włodarczyk Dąbrowska