

**UCHWAŁA NR LIII/402/2022
RADY MIEJSKIEJ W MAKOWIE MAZOWIECKIM**

z dnia 29 grudnia 2022 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 2022 r., poz. 559 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach (Dz. U. z 2022 r., poz. 454 ze zm.)

**Rada Miejska w Makowie Mazowieckim
uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Miasto Maków Mazowiecki wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 1 000 (jeden tysiąc) sztuk o wartości nominalnej 5.000,00 PLN (pięć tysięcy złotych) każda, na łączną kwotę 5.000.000,00 PLN (pięć milionów 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 2023 roku w jednej serii A23 na kwotę 5.000.000,00 zł z terminem wykupu od daty emisji zgodnie z harmonogramem:

- a) z każdej obligacji serii A23 w 2024 r. zostanie wykupione 50,00 zł, wartość wykupu wyniesie 50 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 50,00 zł),
- b) z każdej obligacji serii A23 w 2025 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 200 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 200,00 zł),
- c) z każdej obligacji serii A23 w 2026 r. zostanie wykupione 200,00 zł, wartość wykupu wyniesie 200 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 200,00 zł),
- d) z każdej obligacji serii A23 w 2027 r. zostanie wykupione 1 000,00 zł, wartość wykupu wyniesie 1 000 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 1 000,00 zł),
- e) z każdej obligacji serii A23 w 2028 r. zostanie wykupione 1 000,00 zł, wartość wykupu wyniesie 1 000 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 1 000,00 zł),
- f) z każdej obligacji serii A23 w 2029 r. zostanie wykupione 1 000,00 zł, wartość wykupu wyniesie 1 000 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 1 000,00 zł),
- g) z każdej obligacji serii A23 w 2030 r. zostanie wykupione 1 000,00 zł, wartość wykupu wyniesie 1 000 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 1 000,00 zł),
- h) z każdej obligacji serii A23 w 2031 r. zostanie wykupione 550,00 zł, wartość wykupu wyniesie 550 000,00 zł (1 000 szt. obligacji x 550,00 zł).

4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej obligacji – 5.000,00 PLN (pięć tysięcy złotych).

5. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

6. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na sfinansowanie planowanego deficytu.

§ 3. 1. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2023 – 2031 zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta Maków Mazowiecki.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Maków Mazowiecki lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2024 – 2031.

§ 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 w całym okresie począwszy od dnia emisji do końcowego terminu ich wykupu.

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. 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. Emisji obligacji określonych w niniejszej uchwale.

2. Zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją i obsługą emisji obligacji.

3. Dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji.

4. Wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej



Artur Miecznikowski

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR LIII/402/2022
RADY MIEJSKIEJ W MAKOWIE MAZOWIECKIEM**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji komunalnych stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji w trybie emisji niepublicznej.

Wykup obligacji planuje się w latach 2024-2031. Wielkość emisji oraz terminy wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Miasta oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Maków Mazowiecki na lata 2023-2032 osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Miasta w okresie prognozy.

Obligacje to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2023 roku.

Obligacje w swej istocie są dla Miasta bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, sposób emisji.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Artur Miecznikowski