

**Uchwała Nr /XLVII/2022
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia 27 czerwca 2022 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 2022 r., poz. 559 ze zmianami), art. 89 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zmianami) oraz art. 2 pkt. 5 i art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 454 ze zmianami), Rada Miejska w Radzyminie uchwała co następuje:

§ 1.

1. Gmina Radzymin wyemituje 2 400 (słownie: dwa tysiące czterysta) sztuk obligacji o wartości nominalnej 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) każda, przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty 24 000 000,00 zł (słownie: dwadzieścia cztery miliony 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 2022 rok w kwocie 14 000 000,00 zł., który związany jest z:
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja ciągu ulic Norwida i Gościńiec w Słupnie”, na co przeznaczona jest kwota 3 500 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS”, na co przeznaczona jest kwota 3 600 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wyszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS - II etap inwestycji”, na co przeznaczona jest kwota 3 200 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Radzymin poprzez budowę i przebudowę dróg gminnych wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - ul.: Prosta, Morełowa, Ochorowicza i Klubowa”, na co przeznaczona jest kwota 1 700 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa szkoły podstawowej w Nadmie”, na co przeznaczona jest kwota 500 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Zakup gruntu pod Szkołę Podstawową Nr 3 w Radzyminie”, na co przeznaczona jest kwota 1 500 000,00 zł.,

- b) finansowanie deficytu budżetu planowanego w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radzymin na lata 2022 - 2032 na 2023. rok w kwocie 3 756 437,50 zł., który związany jest z realizacją przedsięwzięcia pn.: „Rozbudowa szkoły podstawowej w Nadmie”, na co przeznaczona jest kwota 3 756 437,50 zł.,
- c) spłata w roku 2023. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych i pożyczek w wysokości 6 243 562,50 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach: w roku 2022 (Serie: 2022/1, 2022/2, 2022/3, 2022/4) nie później niż do 15.12.2022 r., w roku 2023 (Serie: 2023/1, 2023/2, 2023/3) nie później niż do 15.12.2023 r., według poniższego harmonogramu:
 - 1) seria 2022/1 o wartości 2 000 000,00 zł,
 - 2) seria 2022/2 o wartości 4 000 000,00 zł,
 - 3) seria 2022/3 o wartości 4 000 000,00 zł,
 - 4) seria 2022/4 o wartości 4 000 000,00 zł,
 - 5) seria 2023/1 o wartości 2 000 000,00 zł,
 - 6) seria 2023/2 o wartości 4 000 000,00 zł,
 - 7) seria 2023/3 o wartości 4 000 000,00 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 2022/1 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2027,
 - 2) Obligacje serii 2022/2 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2028,
 - 3) Obligacje serii 2022/3 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2028,
 - 4) Obligacje serii 2022/4 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2029,
 - 5) Obligacje serii 2023/1 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2029,
 - 6) Obligacje serii 2023/2 – z datą wykupu nie później niż 15.12.2030,
 - 7) Obligacje serii 2023/3 – 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 2022. Deficyt wynika przede wszystkim z chęci realizacji wartościowo istotnych inwestycji, dla których otrzymano dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych. Ponadto jest pochodną chęci finansowania modernizacji ul. Norwida i Gościniec w Słupnie, ul.: Prostej, Morelowej, Ochorowicza i Klubowej, rozbudowy szkoły podstawowej w Nadmie oraz zakupu gruntu pod Szkołę Podstawową Nr 3 w Radzyminie

W roku 2023 deficyt jest konsekwencją kontynuacji rozbudowy szkoły podstawowej w Nadmie.

Niniejsza uchwała jest konsekwencją zmiany uchwały budżetowej Gminy Radzymin, z dnia 24 stycznia 2022 r. Spłata długu zgodnie z obowiązującą Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Radzymin na lata 2022 – 2032 planowana jest na lata 2027 – 2030 w wysokości odpowiednio 2 000 000,00 zł, 8 000 000,00 zł, 6 000 000,00 zł i 8 000 000,00 zł. Uchwała pozwala procedować w kwestii wyboru agenta emisji. Pozwala również podpisać umowę emisji obligacji.

Poniższa tabela syntetycznie obrazuje przesłanki zaciągnięcia zobowiązania:

POZ	ROK	2022	2023
1	Planowane wydatki związane z zadaniem:		
	Modernizacja ciągu ulic Norwida i Gościniec w Słupnie	4 240 000,00	0,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	3 500 000,00	0,00
	Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS	9 946 000,00	0,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	3 600 000,00	0,00
	Drogi dojazdowe do strefy przemysłowej wraz z dokumentacją projektową - ciąg komunikacyjny łączący ul. Wszyńskiego z ul. Przemysłową w Radzyminie, zawadach, Mokrem - Budowa Al. L. Kaczyńskiego - inwestycja realizowana przy udziale środków FDS - II etap inwestycji	12 180 000,00	0,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	3 200 000,00	0,00
	Rozwój infrastruktury drogowej w Gminie Radzymin poprzez budowę i przebudowę dróg gminnych wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - ul.: Prosta, Morelowa, Ochorowicza i Klubowa	6 770 000,00	0,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	1 700 000,00	0,00
	Rozbudowa szkoły podstawowej w Nadmie	1 500 000,00	8 000 000,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	500 000,00	3 756 437,50
	Zakup gruntu pod Szkołę Podstawową Nr 3 w Radzyminie	2 760 000,00	0,00
-	z tego finansowane emisją obligacji	1 500 000,00	0,00
2	SUMA wydatków inwestycyjnych finansowanych obligacjami	14 000 000,00	3 756 437,50
3	Planowany wynik budżetu	-19 500 970,00	-3 756 437,50
4	Planowane rozchody budżetu z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań	5 849 030,00	6 243 562,50
5	Obligacje planowane do emisji na podstawie obowiązujących umów	11 000 000,00	0,00
6	Wolne środki pieniężne	350 000,00	
7	Zapotrzebowanie na dług (poz. 3*(-1)+4-5-6)	14 000 000,00	10 000 000,00
7a	- z tego na pokrycie deficytu	14 000 000,00	3 756 437,50
7b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	0,00	6 243 562,50
8	Przychody z tytułu emisji obligacji	14 000 000,00	10 000 000,00
8a	- z tego na pokrycie deficytu	14 000 000,00	3 756 437,50
8b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	0,00	6 243 562,50

Kolejna tabela obrazuje źródła spłaty zobowiązania:

Rok	2027	2028	2029	2030
Rozchody związane ze spłatą zobowiązania	2 000 000,00	8 000 000,00	6 000 000,00	8 000 000,00
Planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości	48 274 000,00	49 481 000,00	50 718 000,00	51 986 000,00