

**Uchwała Nr /LX/2023  
Rady Miejskiej w Radzyminie  
z dnia 22 maja 2023 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 2023 r., poz. 40 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 2022 r., poz. 1634 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. 2244), Rada Miejska w Radzyminie uchwała co następuje:

§ 1.

1. Gmina Radzymin wyemituje 850 (słownie: osiemset pięćdziesiąt) sztuk obligacji o wartości nominalnej 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) każda, przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty 8 500 000,00 zł (słownie: osiem milionów pięćset tysięcy 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 2023 rok w kwocie 8 456 437,50 zł., który związany jest z:
    - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Projekt i budowa dwóch parkingów systemu "Parkuj i Jedź" (teren obecnej drogi S8 na odcinku od DW 635 do ul. Słowackiego w Radzyminie oraz ul. P.O.W. w Radzyminie) w ramach realizacji Programu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Radzymin (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)”, na co przeznaczona jest kwota 5 010 000,00 zł.,
    - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Zielony Radzymin - rozwój terenów zielonych w centrum miasta”, na co przeznaczona jest kwota 1 543 437,50 zł.,
    - realizacją przedsięwzięcia pn.: "Radzyński rynek - miejsce spotkań z kulturą - adaptacja historycznego centrum Radzymina na cele kulturalne”, na co przeznaczona jest kwota 1 903 000,00 zł.,
  - b) spłata w roku 2023. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych i pożyczek w wysokości 43 562,50 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach: w roku 2023 (Serie: 2023/A, 2023/B, 2023/C) nie później niż do 15.12.2023 r., według poniższego harmonogramu:
  - 1) seria 2023/A o wartości 3 000 000,00 zł,

- 2) seria 2023/B o wartości 2 500 000,00 zł,
  - 3) seria 2023/C o wartości 3 000 000,00 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 2023/A – z datą wykupu nie później niż 15.12.2031,
  - 2) Obligacje serii 2023/B – z datą wykupu nie później niż 15.12.2031,
  - 3) Obligacje serii 2023/C – z datą wykupu nie później niż 15.12.2032,
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 2023. Deficyt wynika przede wszystkim z chęci realizacji wartościowo istotnych inwestycji, dla których otrzymano dofinansowania zewnętrzne. Ponadto część pozyskanej kwoty przeznaczona jest na spłatę zobowiązań.

Spłata długu zgodnie z obowiązującą Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Radzymin na lata 2023 – 2035 planowana jest na lata 2031 – 2032 w wysokości odpowiednio 5 500 000,00 zł i 3 000 000,00 zł. Uchwała pozwala procedować w kwestii wyboru agenta emisji. Pozwala również podpisać umowę emisji obligacji.

Poniższa tabela syntetycznie obrazuje przesłanki zaciągnięcia zobowiązania:

POZ	Przesłanki emisji obligacji	2023
	Planowane wydatki związane z zadaniami:	
1	Projekt i budowa dwóch parkingów systemu "Parkuj i Jedź" (teren obecnej drogi S8 na odcinku od DW 635 do ul. Słowackiego w Radzyminie oraz ul. P.O.W. w Radzyminie) w ramach realizacji Programu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Radzymin (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	6 610 000,00
1a	z tego finansowane emisją obligacji	5 010 000,00
2	Zielony Radzymin - rozwój terenów zielonych w centrum miasta	8 289 000,00
2a	z tego finansowane emisją obligacji	1 543 437,50
3	Realizacja projektu "Radzyński rynek - miejsce spotkań z kulturą" - adaptacja historycznego centrum Radzyna na cele kulturalne	3 563 000,00
3a	z tego finansowane emisją obligacji	1 903 000,00
3b	<b>SUMA wydatków inwestycyjnych finansowanych obligacjami</b>	<b>8 456 437,50</b>
4	Planowany wynik budżetu	-13 790 437,50
5	Przychody budżetu	19 580 000,00
5a	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	18 500 000,00
5b	na pokrycie deficytu budżetu	12 710 437,50
5c	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 080 000,00
5d	na pokrycie deficytu budżetu	1 080 000,00
6	Planowane rozchody budżetu	5 789 562,50
8	Zapotrzebowanie na dług (4*(-1)+6-5d-5f)	<b>18 500 000,00</b>
8a	- z tego na pokrycie deficytu	<b>12 710 437,50</b>
8b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (6-6a)	<b>5 789 562,50</b>
8c	- z tego pokryte emisją obligacji wynikającą z już podpisanej umowy	10 000 000,00
9	Przychody z tytułu emisji obligacji wynikające z już podpisanej umowy	10 000 000,00
9a	- z tego na pokrycie deficytu	4 254 000,00
9b	- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	5 746 000,00
10	<b>Przychody z tytułu emisji obligacji wynikające z niniejszej uchwały</b>	<b>8 500 000,00</b>
10a	<b>- z tego na pokrycie deficytu (8a-9a)</b>	<b>8 456 437,50</b>
10b	<b>- z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (8b-9b)</b>	<b>43 562,50</b>

Kolejna tabela obrazuje źródła spłaty zobowiązania:

Rok	2031	2032
Rozchody związane ze spłatą zobowiązania	5 500 000,00	3 000 000,00
Planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości	56 716 000,00	58 134 000,00