

**Uchwała Nr /LXII/2023
Rady Miejskiej w Radzyminie
z dnia 21 sierpnia 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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 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 1 050 (słownie: tysiąc pięćdziesiąt) sztuk obligacji o wartości nominalnej 10.000 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) każda, przy czym maksymalna wartość nominalna emisji obligacji nie przekroczy kwoty 10 500 000,00 zł (słownie: dziesięć 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 finansowanie deficytu budżetu planowanego w Uchwale Budżetowej Gminy Radzymin na 2023 rok w kwocie 10 500 000,00 zł., który związany jest z:
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. Wołomińskiej i Jana Pawła II do granicy z Gminą Miasto Marki oraz ul. Kolejowej (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)”, na co przeznacza się kwotę 4 000 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: „Budowa dwóch budynków komunalnych”, na co przeznacza się kwotę 1 000 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: "Zielony Radzymin - rozwój terenów zielonych w centrum miasta”, na co przeznacza się kwotę 2 000 000,00 zł.,
 - realizacją przedsięwzięcia pn.: "Modernizacja zabytkowego Domu Pielgrzyma w Radzyminie”, na co przeznacza się kwotę 3 500 000,00 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach: w roku 2023 (Serie: 2023/D, 2023/E, 2023/F, 2023/G, 2023/H) nie później niż do 15.12.2023 r., według poniższego harmonogramu:
 - 1) seria 2023/D o wartości 1 700 000,00 zł,
 - 2) seria 2023/E o wartości 2 200 000,00 zł,
 - 3) seria 2023/F o wartości 2 200 000,00 zł,

- 4) seria 2023/G o wartości 2 200 000,00 zł,
 - 5) seria 2023/H o wartości 2 200 000,00 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/D – z datą wykupu nie później niż 15.12.2031,
 - 2) Obligacje serii 2023/E – z datą wykupu nie później niż 15.12.2032,
 - 3) Obligacje serii 2023/F – z datą wykupu nie później niż 15.12.2033,
 - 4) Obligacje serii 2023/G – z datą wykupu nie później niż 15.12.2034,
 - 5) Obligacje serii 2023/H – z datą wykupu nie później niż 15.12.2035.
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.

Splata długu zgodnie z obowiązującą Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Radzymin na lata 2023 – 2035 planowana jest na lata 2031 – 2035 w wysokości odpowiednio 1 700 000,00 zł w roku 2031. i po 2 200 000,00 zł w latach 2032-2035. 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	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. Wołomińskiej i Jana Pawła II do granicy z Gminą Miasto Marki oraz ul. Kolejowej (inwestycja realizowana w ramach ZIT WOF mająca na celu redukcję emisji zanieczyszczeń powietrza atmosferycznego)	6 725 000,00
1a	z tego finansowane emisją obligacji	4 000 000,00
2	Budowa dwóch budynków komunalnych	2 348 000,00
2a	z tego finansowane emisją obligacji	1 000 000,00
3	Zielony Radzymin - rozwój terenów zielonych w centrum miasta	9 334 000,00
3a	z tego finansowane emisją obligacji	2 000 000,00
4	Modernizacja zabytkowego Domu Pielgrzyma w Radzyminie	6 400 000,00
4a	z tego finansowane emisją obligacji	3 500 000,00
5	SUMA wydatków inwestycyjnych finansowanych obligacjami	10 500 000,00
5	Planowany wynik budżetu	-24 290 437,50
6	Przychody budżetu	30 080 000,00
7	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	29 000 000,00
7a	- w tym wynikające z wcześniejszych uchwał	18 500 000,00
7b	na pokrycie deficytu budżetu	23 210 437,50
7c	- w tym wynikające z wcześniejszych uchwał	12 710 437,50
8a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 080 000,00
8b	na pokrycie deficytu budżetu	1 080 000,00
9	Planowane rozchody budżetu	5 789 562,50
9a	- w tym pokryte wcześniejszymi emisjami	5 789 562,50
10	Zapotrzebowanie na dług (7-7a)	10 500 000,00
10a	- z tego na pokrycie deficytu (7b-7c)	10 500 000,00
11	Przychody z tytułu emisji obligacji wynikające z niniejszej uchwały (1a+2a+3a+4a)	10 500 000,00
11a	- z tego na pokrycie deficytu (7b-7c)	10 500 000,00

Kolejna tabela obrazuje źródła spłaty zobowiązania:

Rok	2031	2032	2033	2034	2035
Rozchody związane ze splatą zobowiązania	1 700 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
Planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości	56 716 000,00	58 134 000,00	59 587 000,00	61 077 000,00	62 604 000,00