

UCHWAŁA NR 761/LXXI/2023
RADY MIEJSKIEJ W SEROCKU

z dnia 9 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 c ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm.) art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach (t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 2244), Rada Miejska w Serocku uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Miasto i Gmina Serock wyemituje obligacje na łączną kwotę 28.170.000,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów sto siedemdziesiąt tysięcy złotych) w łącznej liczbie 28.170 (słownie: dwadzieścia osiem tysięcy sto siedemdziesiąt) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Obligacje mogą zostać wprowadzone do obrotu na rynku regulowanym.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji komunalnych zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Serock w 2023r. w związku z realizacją zadań majątkowych w kwocie 23.812.276,44 zł oraz spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek w kwocie 4.357.723,56 zł.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku w następujących seriach:

1) seria A23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
2) seria B23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
3) seria C23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
4) seria D23 na kwotę	1.000.000,00 zł;
5) seria E23 na kwotę	2.750.000,00 zł;
6) seria F23 na kwotę	2.750.000,00 zł;
7) seria G23 na kwotę	2.750.000,00 zł;
8) seria H23 na kwotę	3.000.000,00 zł;
9) seria I23 na kwotę	3.000.000,00 zł;
10) seria J23 na kwotę	1.920.000,00 zł;
11) seria K23 na kwotę	4.000.000,00 zł;
12) seria L23 na kwotę	4.000.000,00 zł.

2. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa wartości nominalnej.

3. Wydatki związane z:

1) przeprowadzeniem emisji;

2) wykupem obligacji;

3) wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Miasta i Gminy Serock, w szczególności z wpływów z podatku od nieruchomości oraz podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2023-2041.

4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

1) w 2030 roku wykupione zostaną obligacje serii A23;

2) w 2031 roku wykupione zostaną obligacje serii B23;

- 3) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii C23;
- 4) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii D23;
- 5) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii E23;
- 6) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii F23;
- 7) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii G23;
- 8) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii H23;
- 9) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii I23;
- 10) w 2039 roku wykupione zostaną obligacje serii J23;
- 11) w 2040 roku wykupione zostaną obligacje serii K23;
- 12) w 2041 roku wykupione zostaną obligacje serii L23.

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Miasto i Gminę Serock obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 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 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.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Serock do:

- 1) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji oraz agenta płatniczego lub alternatywnego rozwiązania w odniesieniu do obligacji, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji;
- 2) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;
- 3) wypełniania świadczeń wynikających z obligacji;
- 4) podjęcia decyzji o wprowadzeniu obligacji do zorganizowanego systemu obrotu lub certyfikacji instrumentów finansowych.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Serocku

Mariusz Rosiński

**Uzasadnienie do
Uchwały Nr 761/LXXI/2023
Rady Miejskiej w Serocku
z dnia 9 sierpnia 2023r.**

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji.

Miasto i Gmina Serock planuje wyemitować obligacje komunalne w kwocie 28.170.000 zł. Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Serock w 2023r. w związku z wydatkami majątkowymi w kwocie 23.812.276,44 zł oraz spłatę w 2023r. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek w kwocie 4.357.723,56 zł.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2023 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2030-2041. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Serock osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu gminy w okresie prognozy.

Pozyskanie środków finansowych w formie emisji obligacji jest dla Miasta i Gminy Serock korzystne, z uwagi na uproszczoną procedurę oraz możliwość elastycznego negocjowania warunków, m.in. w zakresie ustalania karencji w spłacie, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Serocku jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji. Dlatego mając na uwadze powyższe, podjęcie uchwały jest zasadne i leży w interesie gminy.