

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Serocku
z dnia**

w sprawie **emisji obligacji Miasta i Gminy Serock oraz określenia zasad ich zbywania,
nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2025r. Dz.U. poz. 1153), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024r. poz. 1530 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 2024r. poz. 708 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Miasto i Gmina Serock wyemituje obligacje na łączną kwotę 20.000.000,00 zł (słownie: dwadzieścia milionów złotych) w łącznej liczbie 20.000 (słownie: dwadzieścia tysięcy) 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 2025r. w związku z realizacją zadań majątkowych w kwocie 15.693.020,44 zł oraz spłatę w 2025r. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek w kwocie 4.306.979,566 zł.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w 2025 roku w następujących seriach:
 - 1) seria A25 na kwotę 1.000.000,00 zł;
 - 2) seria B25 na kwotę 2.000.000,00 zł;
 - 3) seria C25 na kwotę 1.000.000,00 zł;
 - 4) seria D25 na kwotę 1.750.000,00 zł;
 - 5) seria E25 na kwotę 1.750.000,00 zł;
 - 6) seria F25 na kwotę 1.500.000,00 zł;
 - 7) seria G25 na kwotę 1.500.000,00 zł;

- 8) seria H25 na kwotę 2.000.000,00 zł;
 - 9) seria I25 na kwotę 2.500.000,00 zł;
 - 10) seria J25 na kwotę 2.500.000,00 zł;
 - 11) seria K25 na kwotę 2.500.000,00 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 2025 - 2042.
 4. Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
 - 1) w 2032 roku wykupione zostaną obligacje serii A25;
 - 2) w 2033 roku wykupione zostaną obligacje serii B25;
 - 3) w 2034 roku wykupione zostaną obligacje serii C25;
 - 4) w 2035 roku wykupione zostaną obligacje serii D25;
 - 5) w 2036 roku wykupione zostaną obligacje serii E25;
 - 6) w 2037 roku wykupione zostaną obligacje serii F25;
 - 7) w 2038 roku wykupione zostaną obligacje serii G25;
 - 8) w 2039 roku wykupione zostaną obligacje serii H25;
 - 9) w 2040 roku wykupione zostaną obligacje serii I25;
 - 10) w 2041 roku wykupione zostaną obligacje serii J25;
 - 11) w 2042 roku wykupione zostaną obligacje serii K25.
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 Emitenta 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 przygotowywaniem 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 Serock.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie do
Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Serocku
z dnia**

Każda jednostka samorządu terytorialnego, na podstawie art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach oraz art. 89 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, posiada prawną możliwość emisji obligacji. Miasto i Gmina Serock zamierza wyemitować obligacje na okaziciela, które zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2025 r. Wykup obligacji planuje się w latach 2032-2042. Wielkość emisji oraz termin wykupu ustalono uwzględniając możliwości finansowe Miasta i Gminy Serock 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 i Gminy Serock osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Miasta i Gminy Serock 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 Miasta i Gminy Serock.