

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SEROCKU

z dnia 2025 r.

**zmieniająca uchwałę 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 (Dz.U z 2025 r., poz. 1153), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015r. o obligacjach (Dz.U. z 2025r. poz. 1667) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 217/XXIV/2025 Rady Miejskiej w Serocku z dnia z dnia 8 października 2025r. w sprawie emisji obligacji *Miasta i Gminy Serock* oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, wprowadza się następujące zmiany:

1. §1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„1. Miasto i Gmina Serock wyemituje obligacje na łączną kwotę 15.000.000,00 zł (słownie: piętnaście milionów złotych) w łącznej liczbie 15.000 (słownie: piętnaście tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda.”.

2. §2 otrzymuje brzmienie:

„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 10.693.020,44 zł oraz spłatę w 2025r. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek w kwocie 4.306.979,56 zł.”.

3. §3 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„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.”.

4. §3 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„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 - 2040.”.

5. §4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„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.”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Serock.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

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

Dokonuje się zmiany Uchwały nr 217/XXIV/2025 Rady Miejskiej w Serocku z dnia 8 października 2025r. w sprawie emisji obligacji Miasta i Gminy Serock oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu, polegającej na zmniejszeniu emisji obligacji komunalnych o kwotę 5.000.000 zł, w związku z pozyskaniem dodatkowych środków do budżetu gminy.

Po dokonaniu tych zmian Miasto i Gmina Serock planuje wyemitować obligacje komunalne w kwocie 15.000.000 zł. Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Serock w 2025r. w związku z wydatkami majątkowymi w kwocie 10.693.020,44 zł oraz spłatę w 2025r. wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek w kwocie 4.306.979,56 zł.

Emisja obligacji nastąpi w całości w 2025r. Wykup obligacji planuje się w latach 2032-2040. 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.