

Uchwała Nr
Rady Miasta Ostrołęki
z dnia 2023 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634, ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2022 r. poz. 2244.), uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Miasto Ostrołęka wyemituje obligacje komunalne na łączną kwotę **48.260.000,00** PLN (słownie: czterdzieści osiem milionów dwieście sześćdziesiąt tysięcy złotych).
2. Wartość nominalna jednej obligacji będzie wynosiła 1 000 PLN
3. Emitowane obligacje będą obligacjami niezabezpieczonymi.
4. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
5. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

§ 2.

Celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz wykupu obligacji.

§ 3.

1. Obligacje wyemitowane zostaną w 4 (słownie: czterech) seriach w 2023 roku:

- 1) Seria A23 na kwotę 25.000.000 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów złotych), nie później niż 31 grudnia 2023 roku,
- 2) Seria B23 na kwotę 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych), nie później niż 31 grudnia 2023 roku,
- 3) Seria C23 na kwotę 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych), nie później niż 31 grudnia 2023 roku,
- 4) Seria D23 na kwotę 3.260.000 zł (słownie: trzy miliony dwieście sześćdziesiąt tysięcy złotych), nie później niż 31 grudnia 2023 roku,

§ 4.

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) Obligacje serii A23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł (25.000 szt. obligacji x 200 zł),
 - w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120 zł na łączną kwotę 3.000.000 zł (25.000 szt. obligacji x 120 zł),

- w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120 zł na łączna kwotę 3.000.000 zł (25.000 szt. obligacji x 120 zł),
 - w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120 zł na łączna kwotę 3.000.000 zł (25.000 szt. obligacji x 120 zł),
 - w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120 zł na łączna kwotę 3.000.000 zł (25.000 szt. obligacji x 120 zł),
 - w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 120 zł na łączna kwotę 3.000.000 zł (25.000 szt. obligacji x 120 zł),
 - w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączna kwotę 5.000.000 zł (25.000 szt. obligacji x 200 zł),
- 2) Obligacje serii B23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączna kwotę 5.000.000 zł (10.000 szt. obligacji x 500 zł),
 - w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączna kwotę 5.000.000 zł (10.000 szt. obligacji x 500 zł),
- 3) Obligacje serii C23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300 zł na łączna kwotę 3.000.000 zł (10.000 szt. obligacji x 300 zł),
 - w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 400 zł na łączna kwotę 4.000.000 zł (10.000 szt. obligacji x 400 zł),
 - w 2042 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 300 zł na łączna kwotę 3.000.000 zł (10.000 szt. obligacji x 300 zł),
- 4) Obligacje serii D23 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- w 2042 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 1.000 zł na łączna kwotę 3.260.000 zł (3.260 szt. obligacji x 1.000 zł),

2. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.
3. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
4. Jeżeli termin wykupu obligacji przypadnie w sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 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 WIBOR6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę w całym okresie począwszy od dnia emisji do końcowego terminu ich wykupu.
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.
5. Obligacje nie będą oprocentowane począwszy od daty wykupu.

§ 6.

1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Ostrołęki w latach 2024-2042.
2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Ostrołęki lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2031-2042.

§ 7.

Upoważnia się Prezydenta Miasta do:

1. Emisji obligacji określonych w niniejszej uchwale
2. Zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją i obsługą emisji obligacji,
3. Dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzenia emisji obligacji;
4. Wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do Uchwały Rady Miasta Ostrołęki

Uchwała w sprawie emisji obligacji komunalnych Miasta Ostrołęki jest elementem realizacji uchwały budżetowej na 2023 rok, w której wpływy z tytułu emisji obligacji zaplanowane zostały jako podstawowe źródło przychodów.

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2023 związanego z wydatkami na inwestycje Miasta, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji.

Emisja obligacji do kwoty 48.260.000 PLN pozwala zachować płynność finansów Miasta we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania, a także jest zgodna z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Niniejsza Uchwała Rady Miasta określa ogólne warunki emisji obligacji, m.in. wielkość emisji, podział na serie oraz termin spłaty poszczególnych obligacji.

Zgodnie z przedmiotową Uchwałą, Miasto przez pierwsze lata będzie pokrywać wyłącznie koszty odsetek, natomiast wykup kapitału będzie rozłożony na 12 lat (w kwotach: w 2031 roku - 5.000.000 zł, w 2032 roku – 3.000.000 zł, w 2033 roku – 3.000.000 zł, w 2034 roku – 3.000.000 zł, w 2035 roku – 3.000.000 zł, w 2036 roku – 3.000.000 zł, w 2037 roku – 5.000.000 zł, w 2038 roku – 5.000.000 zł, w 2039 roku – 5.000.000 zł, w 2040 roku – 3.000.000 zł, w 2041 roku – 4.000.000 zł, w 2042 roku – 6.260.000 zł), począwszy od roku 2031, co pozwoli na dostosowanie do możliwości budżetu.

Obligacje w swej istocie są bardziej korzystne dla Miasta niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem jest ich elastyczność, dająca możliwość określenia terminu wykupu (spłaty kapitału), która zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Skutkami finansowymi podjęcia uchwały będą koszty emisji obligacji i odsetki.