

Uchwała Nr
Rady Miasta Ostrołęki
z dnia

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 2024 r. poz. 609, 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 2023 r., poz. 1270, ze zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2024 r. poz. 708.), uchwała się, co następuje:

§ 1.

1. Miasto Ostrołęka wyemituje obligacje komunalne na łączną kwotę **40.000.000,00 PLN** (słownie: czterdzieści milionów 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.

Obligacje wyemitowane zostaną w 3 (słownie: trzech) seriach:

- 1) A24 na kwotę 16.000.000 zł (słownie: szesnaście milionów złotych),
 - 2) B24 na kwotę 14.000.000 zł (słownie: czternaście milionów złotych),
 - 3) C24 na kwotę 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych),
- nie później niż 31 grudnia 2024 roku.

§ 4.

1. Obligacje serii A24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:

- 1) w 2027 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł (16.000 szt. obligacji x 125 zł),
- 2) w 2028 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 62,50 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł (16.000 szt. obligacji x 62,50 zł),
- 3) w 2029 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 62,50 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł (16.000 szt. obligacji x 62,50 zł),
- 4) w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 62,50 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł (16.000 szt. obligacji x 62,50 zł),
- 5) w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 31,25 zł na łączną kwotę 500.000 zł (16.000 szt. obligacji x 31,25 zł),
- 6) w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 31,25 zł na łączną kwotę 500.000 zł (16.000 szt. obligacji x 31,25 zł),
- 7) w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 31,25 zł na łączną kwotę 500.000 zł (16.000 szt. obligacji x 31,25 zł),
- 8) w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 31,25 zł na łączną kwotę 500.000 zł (16.000 szt. obligacji x 31,25 zł),
- 9) w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 31,25 zł na łączną kwotę 500.000 zł (16.000 szt. obligacji x 31,25 zł),

- 10) w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 31,25 zł na łączną kwotę 500.000 zł (16.000 szt. obligacji x 31,25 zł),
 - 11) w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 125 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł (16.000 szt. obligacji x 125 zł),
 - 12) w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 375 zł na łączną kwotę 6.000.000 zł (16.000 szt. obligacji x 375 zł),
2. Obligacje serii B24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - 1) w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 7.000.000 zł (14.000 szt. obligacji x 500 zł),
 - 2) w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 7.000.000 zł (14.000 szt. obligacji x 500 zł),
 3. Obligacje serii C24 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - 1) w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł (10.000 szt. obligacji x 500 zł),
 - 2) w 2042 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł (10.000 szt. obligacji x 500 zł).
 4. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.
 5. Dopuszcza się możliwość nabycia przez emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
 6. 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 poczynając 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 w latach 2027-2042.

§ 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 w sprawie emisji obligacji komunalnych – projekt z dnia 12.06.2024 roku

Niniejsza uchwała Rady Miasta Ostrołęki otwiera procedurę uruchomienia emisji obligacji w trybie emisji niepublicznej. Obligacje to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządu otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji w określonym terminie.

Uchwała w sprawie emisji obligacji komunalnych Miasta Ostrołęki jest elementem realizacji uchwały budżetowej na 2024 rok, w której wpływy z tytułu emisji obligacji zaplanowane zostały jako podstawowe źródło przychodów.

Emisja obligacji ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2024 związanego z wydatkami na inwestycje Miasta, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji.

Emisja obligacji w kwocie 40.000.000 zł pozwala zachować płynność finansów Miasta w 2024 roku 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 16 lat począwszy od 2027 roku (w kwotach: w 2027 roku-2.000.000 zł, w 2028 roku-1.000.000 zł, w 2029 roku-1.000.000 zł, w 2030 roku-1.000.000 zł, w 2031 roku-500.000 zł, w 2032 roku-500.000 zł, w 2033 roku-500.000 zł, w 2034 roku-500.000 zł, w 2035 roku-500.000 zł, 2036 roku-500.000 zł, w 2037 roku-2.000.000 zł, w 2038 roku-6.000.000 zł, w 2039 roku-7.000.000 zł, w 2040 roku-7.000.000 zł, w 2041 roku-5.000.000 zł, w 2042 roku-5.000.000 zł), 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.