

UCHWAŁA Nr 3.b./1/2025
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie
z dnia 7 stycznia 2025 roku

w sprawie wydania na wniosek Prezydenta Miasta Ostrołęki opinii o możliwości wykupu przez Miasto Ostrołęka obligacji komunalnych.

Na podstawie art. 13 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1325 z późn. zm.),

Skład Orzekający w składzie:

Przewodniczący – Członek Kolegium – Maciej Maurycy Dąbrowski,
Członkowie: – Członek Kolegium – Wojciech Tarnowski,
– Członek Kolegium – Elżbieta Dorota Głażewska,

uchwała, co następuje:

§ 1.

Wydaje opinię pozytywną.

§ 2.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.

Uzasadnienie

W dniu 3 stycznia 2025 r. doręczono Izbie pismo Prezydenta Miasta Ostrołęki Nr FBPO.3022.1.2025 z dnia 2 stycznia 2025 r., z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości wykupu emitowanych w 2025 roku obligacji komunalnych na łączną kwotę 10.000.000,00 zł.

Skład Orzekający zważył, co następuje:

Uchwałą Nr 40/VI/2024 z dnia 27 czerwca 2024 roku w sprawie emisji obligacji komunalnych zmienionej Uchwałą Nr 110/XVI/2024 z dnia 28 listopada 2024 roku, Rada Miasta Ostrołęki postanowiła, że Miasto wyemituje do 31 grudnia 2025 roku obligacje komunalne na łączną kwotę 10.000.000,00 zł o wartości nominalnej jednej obligacji wynoszącej 1.000,00 zł. Według uchwały celem emisji obligacji jest pozyskanie środków na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz wykupu obligacji.

Obligacje wyemitowane zostaną w jednej serii A25 na kwotę 10.000.000,00 zł

Wykup obligacji nastąpi w latach 2041-2042.

Wykup obligacji i wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Ostrołęki.

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.

Z analizy Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2042, obowiązującej w dniu wydania niniejszej opinii wynika, że w latach wykupu obligacji spełniona będzie relacja wynikająca z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.).

Mając powyższe na uwadze, uchwalono jak wyżej.

Przewodniczący Składu Orzekającego