

**UCHWAŁA Nr / /2024**  
**Rady Miejskiej w Ostródzie**  
**z dnia ..... 2024r.**

**w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania,  
nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 708) **Rada Miejska w Ostródzie uchwala, co następuje:**

**§ 1.** 1. Gmina Miejska Ostróda wyemituje do 4.230 (cztery tysiące dwieście trzydzieści) sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda do łącznej kwoty 4.230.000,00 zł (cztery miliony dwieście trzydzieści tysięcy złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez skierowanie propozycji nabycia do indywidualnych adresatów, w liczbie mniejszej niż 150 osób.

3. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

5. Emitowane obligacje nie będą zabezpieczone.

**§ 2.** Środki pozyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta Ostróda, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§3.** Obligacje zostaną wyemitowane w roku 2024 w seriach:  
1) seria A24 na kwotę 2.000.000,00 zł (dwa miliony złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2024 r.,  
2) seria B24 na kwotę 2.230.000,00 zł (dwa miliony dwieście trzydzieści tysięcy złotych 00/100) nie później niż w dniu 31.12.2024 r.

**§ 4.** Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

**§ 5.** Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2024 r.

**§ 6.** Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miejskiej Ostróda.

**§ 7.** Dopuszcza się możliwość nieskorzystania z emisji niektórych serii obligacji.

**§ 8.** 1. Obligacje zostaną wykupione według poniższego harmonogramu:

1) seria A24 na łączną kwotę 2.000.000,00 zł (dwa miliony złotych 00/100) zostanie wykupiona w 2029 roku,

2) seria B24 na łączną kwotę 2.230.000,00 zł (dwa miliony dwieście trzydzieści tysięcy złotych 00/100) zostanie wykupiona w 2030 roku.

2. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust.1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

SEKRETARZ MIASTA

Dorota Szczurowska

SKARBNIK MIASTA

Wioletta Palmowska

16.08.2024

3. Wykup obligacji następować będzie według ich wartości nominalnej.

4. Dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Miejską obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia. W przypadku wykupu, o którym mowa w zdaniu poprzedzającym zapis § 9 ust. 5 stosuje się odpowiednio.

**§ 9.** 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 6 M ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o stałą marżę w okresie obowiązywania umowy.

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. Ostateczna wysokość marży zostanie ustalona w wyniku negocjacji z nabywcą obligacji.

**§ 10.** 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miejskiej Ostróda w latach 2024-2030.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych Gminy Miejskiej Ostróda lub przychodów z tytułu zaciąganych kredytów lub emisji obligacji w latach 2024-2030.


**§ 11.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Ostródy do:

1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji,  
2) zawarcia umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji i agenta płatniczego, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji.

**§ 12.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Ostróda.

**§ 13.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Ostróda

  
Rafał Dąbrowski

Cezary Romanowski

RADCA PRAWNY  
OL-1863



## UZASADNIENIE

### **w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w Ostródzie stanowi formalny początek i podstawę prawną uruchomienia procedury emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Gmina otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, zobowiązując się jednocześnie do zapłaty obligatariuszom odsetek i do wykupu obligacji po określonym czasie.

Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę wcześniej zaciągniętego zadłużenia oraz na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji wydatków majątkowych w roku 2024.

Po przeprowadzonej wstępnej analizie, można stwierdzić, że emisja obligacji jest porównywalna cenowo do kredytów, natomiast uruchomienie środków jest znacznie szybsze. Emisja obligacji pozwoli uruchomić środki bez procedur przetargowych zgodnie z art.11 ust.1 pkt.7 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Istotnym elementem, który przemawia za emisją obligacji jest fakt, że możliwe jest przesunięcie terminu wykupu w dłuższym okresie czasowym, a to jest konieczne w celu osiągnięcia wskaźników finansowych na wymaganym poziomie.

W celu wykonania uchwały Burmistrz Miasta Ostróda podejmie działania obejmujące m. in. zawarcie umowy z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania, przygotowanie i przeprowadzenie emisji obligacji, wypełnienie świadczeń wynikających z obligacji.

14.08.2024r.

W. Palmowska