



Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie

10-578 Olsztyn, Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 32

tel. (89) 675-52-20

WKGF (89) 535-03-88

RIO.VIII-0121-383/18

Olsztyn, dn. 05.07.2018 r.

WPLYNEŁO - KANCELARIA
Urządu Miejskiego w Ostróda

w dniu 2018 -07- 11

Burmistrz
Miasta Ostróda

L.Dz.

Podpis

8412/2018
Kobrecke

W załączeniu przesyłam Uchwałę Nr RIO.VIII-0120-436/18 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 4 lipca 2018 roku w sprawie opinii o możliwości wykupu przez Miasto Ostróda wyemitowanych obligacji na łączną kwotę 26.000.000 zł.

Z-CA PREZESA
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie

Bogdan Gaber

Zał. 1

UCHWAŁA Nr RIO.VIII-0120-436/18
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w OLSZTYNIE
z dnia 04 lipca 2018 roku

w sprawie opinii o możliwości wykupu przez Miasto Ostróda wyemitowanych obligacji na łączną kwotę 26.000.000 zł.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w osobach:

Przewodniczący: Anna Michalak
Członkowie: Joanna Godzwon
Janusz Facon

działając na podstawie art. 19 ust. 2 w związku z art. 13 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2016 r., poz.561) oraz art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), po rozpatrzeniu wniosku o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji

postanawia

pozytywnie zaopiniować możliwość wykupu przez Miasto Ostróda wyemitowanych obligacji na łączną kwotę 26.000.000 zł.

Uzasadnienie

W dniu 20 czerwca 2018 r. Rada Miejska w Ostródzie podjęła Uchwałę Nr XLVIII/344/2018 w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

W dniu 22 czerwca 2018 r. Burmistrz Miasta Ostróda wystąpił do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości wykupu przez Miasto Ostróda wyemitowanych obligacji.

Z treści powyższej Uchwały wynika, że emisja obligacji odbędzie się na następujących warunkach:

Miasto Ostróda wyemituje do 26.000 sztuk obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda, na łączną kwotę do wysokości 26.000.000 zł.

Obligacje wyemitowane zostaną w 2018 r. w seriach:

- 1) Seria A 18 na kwotę 1.000.000 zł,
- 2) Seria B 18 na kwotę 300.000 zł,
- 3) Seria C 18 na kwotę 1.000.000 zł,
- 4) Seria D18 na kwotę 1.000.000 zł

- 5) Seria E 18 na kwotę 1.000.000 zł,
- 6) Seria F 18 na kwotę 3.500.000 zł,
- 7) Seria G 18 na kwotę 5.700.000 zł,
- 8) Seria H 18 na kwotę 6.000.000 zł,
- 9) Seria I 18 na kwotę 3.000.000 zł,
- 10) Seria J 18 na kwotę 1.000.000 zł,
- 11) Seria K 18 na kwotę 1.000.000 zł,
- 12) Seria L 18 na kwotę 1.000.000 zł,
- 13) Seria M18 na kwotę 500.000 zł.

Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2018 r.

Wykup obligacji nastąpi w latach: 2019-2027, tj.:

- 1) Seria A 18 zostanie wykupiona w 2019,
- 2) Seria B 18 zostanie wykupiona w 2020,
- 3) Seria C 18 zostanie wykupiona w 2021,
- 4) Seria D18 zostanie wykupiona w 2022,
- 5) Seria E 18 zostanie wykupiona w 2023,
- 6) Seria F 18 zostanie wykupiona w 2024,
- 7) Seria G 18 zostanie wykupiona w 2025,
- 8) Seria H 18 zostanie wykupiona w 2026,
- 9) Seria I 18 zostanie wykupiona w 2027,
- 10) Seria J 18 zostanie wykupiona w 2027,
- 11) Seria K 18 zostanie wykupiona w 2027,
- 12) Seria L 18 zostanie wykupiona w 2027,
- 13) Seria M 18 zostanie wykupiona w 2027.

Celem emisji obligacji jest sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Podstawę prawną emisji obligacji stanowi budżet Miasta Ostródy na rok 2018 oraz Uchwała Nr XLVIII/344/2018 Rady Miejskiej w Ostródzie z dnia 20 czerwca 2018 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Do wniosku o opinię o możliwości wykupu obligacji dołączono następujące dokumenty:

- Uchwałę Nr XLVIII/344/2018 Rady Miejskiej w Ostródzie z dnia 20 czerwca 2018 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu;
- Sytuację finansową Miasta Ostróda na lata 2017 – 2027;
- Sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Rb – Z, wg. stanu na koniec I kwartału 2018 r.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie oceniając dane zawarte w sytuacji finansowej Miasta Ostródy stwierdza, że latach 2018 –2027 relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych spełniają wymogi zawarte w tym artykule.

Skład Orzekający zastrzega jednak, iż niniejsza opinia wydana została w oparciu o bieżące informacje na temat sytuacji finansowej Miasta Ostródy. W przypadku wystąpienia nowych nieprzewidzianych okoliczności, w tym niezrealizowania dochodów na zakładanym poziomie lub konieczności zaciągnięcia nowych, nieplanowanych zobowiązań sytuacja finansowa Miasta Ostródy może ulec zmianie.

Biorąc powyższe pod uwagę postanowiono jak w sentencji.

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



Przewodniczący Składu Orzekającego

CZŁONEK KOLEGIUM
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie

Michalak
Anna Michalak