

Projekt

z dnia 6 października 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W TARNOWIE**

z dnia 2021 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Miasta Tarnowa oraz zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez Prezydenta Miasta Tarnowa

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372), art. 89 ust. 1 pkt 2 – 4, art. 91 i art. 262 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535 i 1773), art. 2 pkt 5, art. 32, art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2020 r. poz. 1208 oraz z 2021 r. poz. 187), Rada Miejska w Tarnowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miasta Tarnowa wyemituje obligacje o wartości nominalnej 66.057.000 zł (sześćdziesiąt sześć milionów pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych).

2. Wartość nominalna jednej obligacji będzie wynosiła 1.000 zł (jeden tysiąc złotych).

3. Emitowane obligacje będą obligacjami niezabezpieczonymi.

4. Emisja obligacji nastąpi w trybie art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach poprzez propozycję nabycia skierowaną do indywidualnych adresatów w liczbie mniejszej niż 150.

5. Emitowane obligacje będą obligacjami na okaziciela.

6. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji przeznacza się na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu z przeznaczeniem na finansowanie wydatków majątkowych, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (seria A21).
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz częściowy wykup wyemitowanych obligacji komunalnych (seria B21);

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w dwóch seriach o łącznej wartości 66.057.000 zł (sześćdziesiąt sześć milionów pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych):

- 1) pierwsza seria A21 o wartości 21.000.000 zł (dwadzieścia jeden milionów złotych),
 - 2) druga seria B21 o wartości 45.057.000 zł (czterdzieści pięć milionów pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych)
2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2021 roku.
 3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4. 1. Wykup obligacji nastąpi:

- 1) pierwsza seria (A21) o wartości 21.000.000 zł (dwadzieścia jeden milionów złotych) w następujących terminach:
 - a) w 2022 roku – częściowy wykup w kwocie 5.500.000 zł (pięć milionów pięćset tysięcy złotych),
 - b) w 2023 roku – częściowy wykup w kwocie 7.000.000 zł (siedem milionów złotych),
 - c) w 2024 roku – częściowy wykup w kwocie 6.000.000 zł (sześć milionów złotych),
 - d) w 2025 roku – częściowy wykup w kwocie 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
 - e) w 2026 roku – częściowy wykup w kwocie 500.000 zł (pięćset tysięcy złotych),

- f) w 2027 roku – ostateczny wykup w kwocie 1.000.000 zł (jeden milion złotych).
- 2) druga seria (B21) o wartości 45.057.000 zł (czterdzieści pięć milionów pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych) w następujących terminach:
- a) w 2021 roku – częściowy wykup w kwocie 5.800.000 zł (pięć milionów osiemset tysięcy złotych),
 - b) w 2022 roku – częściowy wykup w kwocie 3.300.000 zł (trzy miliony trzysta tysięcy złotych),
 - c) w 2023 roku – częściowy wykup w kwocie 2.300.000 zł (dwa miliony trzysta tysięcy złotych),
 - d) w 2024 roku – częściowy wykup w kwocie 4.800.000 zł (cztery miliony osiemset tysięcy złotych),
 - e) w 2025 roku – częściowy wykup w kwocie 9.800.000 zł (dziewięć milionów osiemset tysięcy złotych),
 - f) w 2026 roku – częściowy wykup w kwocie 9.300.000 zł (dziewięć milionów trzysta tysięcy złotych),
 - g) w 2027 roku – ostateczny wykup w kwocie 9.757.000 zł (dziewięć milionów siedemset pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
2. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.
3. Gmina Miasta Tarnowa może nabyć obligacje przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji będzie naliczane od wartości nominalnej i wypłacone w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy będzie krótszy niż 6 miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na 2 dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę w całym okresie począwszy od dnia emisji do końcowego terminu ich wykupu.

3. Oprocentowanie wypłacone będzie w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

§ 6. 1. Wykup obligacji w latach 2021-2027 zostanie sfinansowany z dochodów własnych i przychodów budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2021-2027 zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnowa.

§ 8. Traci moc uchwała nr L/462/2021 Rady Miejskiej w Tarnowie z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Miasta Tarnowa oraz zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez Prezydenta Miasta Tarnowa.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Tarnowie

Jakub Kwaśny

UZASADNIENIE

Ustawa o finansach publicznych dopuszcza możliwość zaciągnięcia długoterminowych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na sfinansowanie planowanego deficytu, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Szczegółowe rozwiązania dotyczące emisji obligacji zawarte zostały w ustawie z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach.

W sprawie należy powołać także art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, zgodnie, z którym rada gminy podejmuje decyzję w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez wójta.

Wybór emitenta nie wymaga zastosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

W projekcie uchwały, jako marżę rozumie się oprocentowanie, jakie żądał będzie nabywca obligacji ponad stawkę WIBOR 6M.

Z uwagi na decyzję o wcześniejszym wykupie obligacji wyemitowanych w 2020 roku (seria 30.000.000 zł i seria 15.057.000 zł) i możliwość ich wyemitowania przy korzystniejszych warunkach cenowych (niższa marża), w projekcie uchwały założono wyemitowanie obligacji, sumując obligacje uchwalone przez Radę Miejską w Tarnowie uchwałą nr L/462/2021 z dnia 24 czerwca 2021 r. w kwocie 21.000.000 zł i obligacje na wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych w 2020 roku w kwocie 45.057.000 zł. Łączna kwota obligacji emitowanych w bieżącym roku to 66.057.000 zł i zostaną one wyemitowane w dwóch seriach.

Zasadnym jest uchylene uchwały nr L/462/2021 Rady Miejskiej w Tarnowie z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Miasta Tarnowa oraz zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez Prezydenta Miasta Tarnowa.