

Projekt

z dnia 14 grudnia 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 i 1834), art. 89 ust. 1 pkt 2 – 3, art. 91 i art. 262 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.¹⁾), 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 i 2140), Rada Miejska w Tarnowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miasta Tarnowa wyemituje obligacje o wartości nominalnej 60.000.000 zł (sześćdziesiąt milionów 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) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz częściowy wykup wyemitowanych obligacji komunalnych;

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na finansowanie wydatków majątkowych.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w trzech seriach o łącznej wartości 60.000.000 zł (sześćdziesiąt milionów złotych):

1) pierwsza seria: A22 o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych),

2) druga seria: B22 o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych),

3) trzecia seria: C22 o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych).

2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2022 roku.

3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4. 1. Częściowy wykup obligacji nastąpi:

1) pierwsza seria (A22) o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych) w następujących terminach:

a) w 2026 roku – 550.000 zł (pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),

b) w 2027 roku – 550.000 zł (pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),

c) w 2028 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),

d) w 2029 roku – 2.350.000 zł (dwa miliony trzysta pięćdziesiąt tysięcy złotych),

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej uchwały zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2274.

- e) w 2030 roku – 2.700.000 zł (dwa miliony siedemset tysięcy złotych),
 - f) w 2031 roku – 3.800.000 zł (trzy miliony osiemset tysięcy złotych),
 - g) w 2032 roku – 3.100.000 zł (trzy miliony sto tysięcy złotych),
 - h) w 2033 roku – 3.300.000 zł (trzy miliony trzysta tysięcy złotych),
 - i) w 2034 roku – 1.650.000 zł (jeden milion sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),
- 2) druga seria (B22) o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych) w następujących terminach:
- a) w 2026 roku – 550.000 zł (pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),
 - b) w 2027 roku – 550.000 zł (pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),
 - c) w 2028 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),
 - d) w 2029 roku – 2.350.000 zł (dwa miliony trzysta pięćdziesiąt tysięcy złotych),
 - e) w 2030 roku – 2.700.000 zł (dwa miliony siedemset tysięcy złotych),
 - f) w 2031 roku – 3.800.000 zł (trzy miliony osiemset tysięcy złotych),
 - g) w 2032 roku – 3.100.000 zł (trzy miliony sto tysięcy złotych),
 - h) w 2033 roku – 3.300.000 zł (trzy miliony trzysta tysięcy złotych),
 - i) w 2034 roku – 1.650.000 zł (jeden milion sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),
- 3) trzecia seria (C22) o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych) w następujących terminach:
- a) w 2026 roku – 550.000 zł (pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),
 - b) w 2027 roku – 550.000 zł (pięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych),
 - c) w 2028 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),
 - d) w 2029 roku – 2.350.000 zł (dwa miliony trzysta pięćdziesiąt tysięcy złotych),
 - e) w 2030 roku – 2.700.000 zł (dwa miliony siedemset tysięcy złotych),
 - f) w 2031 roku – 3.800.000 zł (trzy miliony osiemset tysięcy złotych),
 - g) w 2032 roku – 3.100.000 zł (trzy miliony sto tysięcy złotych),
 - h) w 2033 roku – 3.300.000 zł (trzy miliony trzysta tysięcy złotych),
 - i) w 2034 roku – 1.650.000 zł (jeden milion sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych).

2. Ostateczny wykup obligacji nastąpi w 2034 r.

3. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.

4. Gmina Miasta Tarnowa może wykupić 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 może trwać maksymalnie dwanaście 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.

4. Obligacje nie będą oprocentowane począwszy od daty wykupu.

§ 6. 1. Wykup obligacji w latach 2026 – 2034 zostanie sfinansowany z dochodów własnych i przychodów budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2022 – 2034 zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

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.

W projekcie uchwały budżetowej Gminy Miasta Tarnowa na rok 2022 w § 11 pkt 2, ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i emisji obligacji komunalnych w roku 2022 w kwocie 120.000.000,00 zł. W załączniku nr 3 do projektu, przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych określone są na kwotę 60.000.000 zł. Stąd stosowne jest podjęcie uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych, po podjęciu uchwały budżetowej Gminy Miasta Tarnowa na rok 2022.

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.

Miasto dokona wyboru emitenta spośród ofert firm, które przedłożą propozycje emisji obligacji, w tym wysokość marży i terminy ich wykupu. 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.