

Projekt

z dnia 22 marca 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W TARNOWIE**

z dnia 2023 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 2023 r. poz. 40), 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 2022 r. poz. 1634 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 2022 r. poz. 2244), Rada Miejska w Tarnowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miasta Tarnowa wyemituje obligacje o wartości nominalnej 23.370.000 zł (dwadzieścia trzy miliony trzysta siedemdziesiąt 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) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz częściowy wykup wyemitowanych obligacji komunalnych;

2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu .

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w dwóch seriach o łącznej wartości 23.370.000 zł (dwadzieścia trzy miliony trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych):

1) pierwsza seria: A23 o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych),

2) druga seria: B23 o wartości 3.370.000 zł (trzy miliony trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych).

2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2023 roku.

3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4. 1. Częściowy wykup obligacji nastąpi:

1) pierwsza seria (A23) o wartości 20.000.000 zł (dwadzieścia milionów złotych) w następujących terminach:

a) w 2030 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),

b) w 2031 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),

c) w 2032 roku – 2.400.000 zł (dwa miliony czterysta tysięcy złotych),

d) w 2033 roku – 2.400.000 zł (dwa miliony czterysta tysięcy złotych),

e) w 2034 roku – 3.200.000 zł (trzy miliony dwieście tysięcy złotych),

f) w 2035 roku – 3.200.000 zł (trzy miliony dwieście tysięcy złotych),

¹⁾ Brak treści przypisu

- g) w 2036 roku – 3.200.000 zł (trzy miliony dwieście tysięcy złotych),
 - h) w 2037 roku – 3.200.000 zł (trzy miliony dwieście tysięcy złotych),
- 2) druga seria (B23) o wartości 3.370.000 zł (trzy miliony trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych) w następujących terminach:
- a) w 2034 roku – 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
 - b) w 2035 roku – 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
 - c) w 2036 roku – 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
 - d) w 2037 roku – 370.000 zł (trzysta siedemdziesiąt tysięcy złotych).

2. Ostateczny wykup obligacji nastąpi w 2037 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 2030 – 2037 zostanie sfinansowany z dochodów własnych i przychodów budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2023 – 2037 zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnowa.

§ 8. 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.

W uchwale budżetowej Gminy Miasta Tarnowa na rok 2023 w § 11, ustalono limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i emisji obligacji komunalnych w 2023 roku. W załączniku nr 3 do uchwały budżetowej, przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych określone są na kwotę 23.370.000 zł. Stąd stosowne jest podjęcie uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych.

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.