

**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, 572 i 1463), art. 89 ust. 1 pkt 2 – 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429 i 1641), 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 uchwała, co następuje:

**§ 1. 1.** Gmina Miasta Tarnowa wyemituje obligacje o wartości nominalnej 67.600.000 zł (sześćdziesiąt siedem milionów sześćset 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 oraz częściowy wykup wyemitowanych obligacji komunalnych;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu .

**§ 3. 1.** Obligacje zostaną wyemitowane w czterech seriach o łącznej wartości 67.600.000 zł (sześćdziesiąt siedem milionów sześćset tysięcy złotych):

- 1) pierwsza seria: C23 o wartości 12.000.000 zł (dwanaście milionów złotych),
- 2) druga seria: D23 o wartości 18.600.000 zł (osiemnaście milionów sześćset tysięcy złotych),
- 3) trzecia seria: E23 o wartości 15.000.000 zł (piętnaście milionów złotych),
- 4) czwarta seria: F23 o wartości 22.000.000 zł (dwadzieścia dwa miliony 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 (C23) o wartości 12.000.000 zł (dwanaście milionów złotych) w następujących terminach:
  - a) w 2030 roku – 200.000 zł (dwieście tysięcy złotych),
  - b) w 2031 roku – 1.100.000 zł (jeden milion sto tysięcy złotych),
  - c) w 2032 roku – 1.400.000 zł (jeden milion czterysta tysięcy złotych),
  - d) w 2033 roku – 1.700.000 zł (jeden milion siedemset tysięcy złotych),
  - e) w 2034 roku – 1.800.000 zł (jeden milion osiemset tysięcy złotych),
  - f) w 2035 roku – 1.800.000 zł (jeden milion osiemset tysięcy złotych),
  - g) w 2036 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),

- h) w 2037 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),
- 2) druga seria (D23) o wartości 18.600.000 zł (osiemnaście milionów sześćset tysięcy złotych) w następujących terminach:
  - a) w 2030 roku – 100.000 zł (sto tysięcy złotych),
  - b) w 2031 roku – 1.600.000 zł (jeden milion sześćset tysięcy złotych),
  - c) w 2032 roku – 2.200.000 zł (dwa miliony dwieście tysięcy złotych),
  - d) w 2033 roku – 2.800.000 zł (dwa miliony osiemset tysięcy złotych),
  - e) w 2034 roku – 2.900.000 zł (dwa miliony dziewięćset tysięcy złotych),
  - f) w 2035 roku – 2.900.000 zł (dwa miliony dziewięćset tysięcy złotych),
  - g) w 2036 roku – 3.100.000 zł (trzy miliony sto tysięcy złotych),
  - h) w 2037 roku – 3.000.000 zł (trzy miliony złotych),
- 3) trzecia seria (E23) o wartości 15.000.000 zł (piętnaście milionów złotych) w następujących terminach:
  - a) w 2030 roku – 100.000 zł (sto tysięcy złotych),
  - b) w 2031 roku – 1.300.000 zł (jeden milion trzysta tysięcy złotych),
  - c) w 2032 roku – 1.600.000 zł (jeden milion sześćset tysięcy złotych),
  - d) w 2033 roku – 2.200.000 zł (dwa miliony dwieście tysięcy złotych),
  - e) w 2034 roku – 2.300.000 zł (dwa miliony trzysta tysięcy złotych),
  - f) w 2035 roku – 2.300.000 zł (dwa miliony trzysta tysięcy złotych),
  - g) w 2036 roku – 2.600.000 zł (dwa miliony sześćset tysięcy złotych),
  - h) w 2037 roku – 2.600.000 zł (dwa miliony sześćset tysięcy złotych),
- 4) czwarta seria (F23) o wartości 22.000.000 zł (dwadzieścia dwa miliony złotych) w następujących terminach:
  - a) w 2029 roku – 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
  - b) w 2030 roku – 200.000 zł (dwieście tysięcy złotych),
  - c) w 2031 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),
  - d) w 2032 roku – 2.400.000 zł (dwa miliony czterysta tysięcy złotych),
  - e) w 2033 roku – 2.900.000 zł (dwa miliony dziewięćset tysięcy złotych),
  - f) w 2034 roku – 3.200.000 zł (trzy miliony dwieście tysięcy złotych),
  - g) w 2035 roku – 3.200.000 zł (trzy miliony dwieście tysięcy złotych),
  - h) w 2036 roku – 3.500.000 zł (trzy miliony pięćset tysięcy złotych),
  - i) w 2037 roku – 3.600.000 zł (trzy miliony sześćset 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 2029 – 2037 zostanie sfinansowany z dochodów własnych 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 wyniku nierozstrzygniętych dwóch przetargów na kredyt długoterminowy, w projekcie zmiany uchwały budżetowej zaplanowano zamianę przychodów z kredytów na przychody z emisji obligacji w kwocie 67.000.000 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.



## DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

### Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	
Data dokumentu	0001-01-01
Organ wydający	Rada Miejska w Tarnowie
Przedmiot regulacji	w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Miasta Tarnowa oraz zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez Prezydenta Miasta Tarnowa
Identyfikator dokumentu	6733C905-1E2B-4AEE-A067-322C266D47C1

### Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

<b>Podpis:</b>	
Sygnatura	Signature-495860300
Numer seryjny	05ADD382C5D9219C4C55C823807BD8E7
Osoba podpisująca	Piotr Stanisław Wardawa
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	08.09.2023 14:02:00
Zakres podpisu	Kontrasygnata - z wyłączeniem daty i numeru
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL
<b>Podpis:</b>	
Sygnatura	Signature-435075751
Numer seryjny	6E7689305E93F617BC0F1AA9ACC9282D
Osoba podpisująca	Sławomir Kolasiński
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	08.09.2023 14:07:07
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL