



4

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr  
RADY MIEJSKIEJ W TARNOWIE  
z dnia                   października 2019 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 2019 r., poz. 506, 1309, 1696 i 1815), 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 2019 r., poz. 869 i 2245), art. 2 pkt 5, art. 32, art. 33 pkt. 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2018 r., poz. 483, 2243 i 1572), Rada Miejska w Tarnowie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Miasta Tarnowa wyemituje obligacje o wartości nominalnej 50.000.000 zł (pięćdziesiąt 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 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,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na finansowanie wydatków majątkowych,
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

§ 3.

1. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii o wartości 50.000.000 zł (pięćdziesiąt milionów złotych).
2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2019 roku.
3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4.

1. Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:
  - 1) w 2020 roku – 1.200.000 zł (jeden milion dwieście tysięcy złotych),
  - 2) w 2021 roku – 1.200.000 zł (jeden milion dwieście tysięcy złotych),
  - 3) w 2022 roku – 1.200.000 zł (jeden milion dwieście tysięcy złotych),
  - 4) w 2023 roku – 1.200.000 zł (jeden milion dwieście tysięcy złotych),
  - 5) w 2024 roku – 1.200.000 zł (jeden milion dwieście tysięcy złotych),
  - 6) w 2025 roku – 6.000.000 zł (sześć milionów złotych),
  - 7) w 2026 roku – 6.000.000 zł (sześć milionów złotych),
  - 8) w 2027 roku – 6.400.000 zł (sześć milionów czterysta tysięcy złotych),

- 9) w 2028 roku – 6.400.000 zł (sześć milionów czterysta tysięcy złotych),
  - 10) w 2029 roku – 6.400.000 zł (sześć milionów czterysta tysięcy złotych),
  - 11) w 2030 roku – 6.400.000 zł (sześć milionów czterysta tysięcy złotych),
  - 12) w 2031 roku – 6.400.000 zł (sześć milionów czterysta tysięcy złotych).
2. Obligacje zostaną wykupione według ich wartości nominalnej.
  3. Gmina Miasta Tarnowa może wykupić obligacje przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
  4. Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w pierwszym dniu roboczym następującym po tym dniu.

§ 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. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w pierwszym dniu roboczym następującym po tym dniu.
5. Obligacje nie będą oprocentowane poczynając od daty wykupu.

§ 6.

1. Wykup obligacji w latach 2020-2031 zostanie sfinansowany z dochodów własnych i przychodów budżetu Gminy Miasta Tarnowa.
2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2019-2031 zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnowa.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie w dniu podjęcia.

**PREZYDENT MIASTA**

*Roman Ciomela*

**ADWOKAT PRAWNY**

*Baran*  
R-828



## Uzasadnienie

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

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 2019 r. przewidziano możliwość zaciągnięcia długoterminowych kredytów. Gmina Miasta Tarnowa zamierza zmienić źródło finansowania powyższych zobowiązań i w części dokonać emisji obligacji.

Szczegółowe rozwiązania dotyczące emisji obligacji zawarte zostały w ustawie z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2018 r., poz. 483, 2243 i 1572)


W sprawie należy powołać także art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506, 1309, 1696 i 1815), zgodnie, z którym rada gminy podejmuje decyzję w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez wójta.

W związku z powyższym postanowienia dotyczące emisji obligacji są przedłożone w odrębnym projekcie uchwały.

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

Podjęcie niniejszej uchwały będzie wymagało zmian w budżecie Miasta oraz w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miasta Tarnowa.

**DYREKTOR**  
Wydziału Budżetu Miasta  
  
**Andrzej Zajac**