

**UCHWAŁA Nr  
RADY MIEJSKIEJ W TARNOWIE  
z dnia            listopada 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, 1622, 1649 i 2020), 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 i 2243 oraz z 2019 r. poz. 1572, 1655, 1798 i 2217), Rada Miejska w Tarnowie uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Gmina Miasta Tarnowa wyemituje obligacje o wartości nominalnej 46.959.000 zł (czterdzieści sześć milionów dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć 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;
- 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 dwóch seriach o łącznej wartości 46.959.000 zł (czterdzieści sześć milionów dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych):
  - 1) pierwsza seria o wartości 40.920.000 zł (czterdzieści milionów dziewięćset dwadzieścia tysięcy złotych),
  - 2) druga seria o wartości 6.039.000 zł (sześć milionów trzydzieści dziewięć tysięcy złotych).
2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2019 roku.
3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4.

1. Częściowy wykup obligacji nastąpi:

1) pierwsza seria o wartości 40.920.000 zł (czterdzieści milionów dziewięćset dwadzieścia tysięcy złotych) w następujących terminach:

- a) w 2020 roku – 2.840.000 zł (dwa miliony osiemset czterdzieści tysięcy złotych),
- b) w 2021 roku – 2.840.000 zł (dwa miliony osiemset czterdzieści tysięcy złotych),
- c) w 2022 roku – 2.860.000 zł (dwa miliony osiemset sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- d) w 2023 roku – 2.860.000 zł (dwa miliony osiemset sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- e) w 2024 roku – 2.860.000 zł (dwa miliony osiemset sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- f) w 2025 roku – 2.200.000 zł (dwa miliony dwieście tysięcy złotych),
- g) w 2026 roku – 4.760.000 zł (cztery miliony siedemset sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- h) w 2027 roku – 6.380.000 zł (sześć milionów trzysta osiemdziesiąt tysięcy złotych),
- i) w 2028 roku – 6.380.000 zł (sześć milionów trzysta osiemdziesiąt tysięcy złotych),
- j) w 2029 roku – 6.940.000 zł (sześć milionów dziewięćset czterdzieści tysięcy złotych),

2) druga seria o wartości 6.039.000 zł (sześć milionów trzydzieści dziewięć tysięcy złotych) w następujących terminach:

- a) w 2020 roku – 202.000 zł (dwieście dwa tysiące złotych),
- b) w 2021 roku – 202.000 zł (dwieście dwa tysiące złotych),
- c) w 2022 roku – 202.000 zł (dwieście dwa tysiące złotych),
- d) w 2023 roku – 202.000 zł (dwieście dwa tysiące złotych),
- e) w 2024 roku – 202.000 zł (dwieście dwa tysiące złotych),
- f) w 2025 roku – 200.000 zł (dwieście tysięcy złotych),
- g) w 2026 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- h) w 2027 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- i) w 2028 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- j) w 2029 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- k) w 2030 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- l) w 2031 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- m) w 2032 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- n) w 2033 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- o) w 2034 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- p) w 2035 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- q) w 2036 roku – 400.000 zł (czterysta tysięcy złotych),
- r) w 2037 roku – 429.000 zł (czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy złotych).

2. Ostateczny wykup obligacji nastąpi:

- 1) w przypadku pierwszej serii w 2029 r.,
- 2) w przypadku drugiej serii 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 poczynając od daty wykupu.

#### § 6.

1. Wykup obligacji w latach 2020-2037 zostanie sfinansowany z dochodów własnych i przychodów budżetu Gminy Miasta Tarnowa.
2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2019-2037 zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnowa.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie w dniu 30 listopada 2019 r.

**Uzasadnienie**

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

Jak to podnoszono w projekcie I przedłożonej uchwały zgodnie z 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, z późn. zm.) rada gminy podejmuje decyzję w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabycia i wykupu przez wójta. Szczegółowe rozwiązania dotyczące emisji obligacji zawarte zostały w ustawie z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz.U. z 2018 r., poz. 483 z późn. zm.), przy czym od dnia 30 listopada 2019 r. zmianie ulegnie stan prawny zawarty w tej ustawie i innych regulujących obrót papierami wartościowymi. Ponieważ wskazane zmiany ogłoszone zostały w dniu 15 listopada 2019 r. a więc po złożeniu projektu uchwały koniecznym stało się dostosowanie jej brzmienia do aktualnego stanu prawnego i inne oznaczenie daty jej wejścia w życie.

Poza tym w projekcie dokonano zmian w zakresie podzielenia emisji obligacji na dwie serie o określonej w niej wartości.

W pozostałym zakresie projekt nie uległ zmianie.