

Projekt

z dnia 28 kwietnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W TARNOWIE**

z dnia 2020 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 2020 r. poz. 713), 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 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695), 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, z 2019 r. poz. 1572, 1655, 1798 i 2217 oraz z 2020 r. poz. 695), Rada Miejska w Tarnowie uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Gmina Miasta Tarnowa wyemituje obligacje o wartości nominalnej 62.057.000 zł (sześćdziesiąt dwa miliony pięćdziesiąt siedem 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 czterech seriach o łącznej wartości 62.057.000 zł (sześćdziesiąt dwa miliony pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych):

- 1) pierwsza seria o wartości 30.000.000 zł (trzydzieści milionów złotych),
- 2) druga seria o wartości 15.057.000 zł (piętnaście milionów pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- 3) trzecia seria o wartości 7.000.000 zł (siedem milionów złotych),
- 3) czwarta seria o wartości 10.000.000 zł (dziesięć milionów złotych).

2. Obligacje zostaną wyemitowane w 2020 roku.

3. Cena emisji obligacji będzie równa wartości nominalnej.

§ 4. 1. Częściowy wykup obligacji nastąpi:

- 1) pierwsza seria o wartości 30.000.000 zł (trzydzieści milionów złotych) w następujących terminach:
 - a) w 2021 roku – 4.300.000 zł (cztery miliony trzysta tysięcy złotych),
 - b) w 2022 roku – 4.300.000 zł (cztery miliony trzysta tysięcy złotych),
 - c) w 2023 roku – 4.300.000 zł (cztery miliony trzysta tysięcy złotych),
 - d) w 2024 roku – 4.300.000 zł (cztery miliony trzysta tysięcy złotych),

- e) w 2025 roku – 4.300.000 zł (cztery miliony trzysta tysięcy złotych),
 - f) w 2026 roku – 4.300.000 zł (cztery miliony trzysta tysięcy złotych),
 - g) w 2027 roku – 4.200.000 zł (cztery miliony dwieście tysięcy złotych),
- 2) druga seria o wartości 15.057.000 zł (piętnaście milionów pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych) w następujących terminach:
- a) w 2021 roku – 1.500.000 zł (jeden milion pięćset tysięcy złotych),
 - b) w 2022 roku – 1.500.000 zł (jeden milion pięćset tysięcy złotych),
 - c) w 2023 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),
 - d) w 2024 roku – 2.500.000 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych),
 - e) w 2025 roku – 2.500.000 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych),
 - f) w 2026 roku – 2.500.000 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych),
 - g) w 2027 roku – 2.557.000 zł (dwa miliony pięćset pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- 3) trzecia seria o wartości 7.000.000 zł (siedem milionów złotych) w następujących terminach:
- a) w 2021 roku – 100.000 zł (sto tysięcy złotych),
 - b) w 2022 roku – 500.000 zł (pięćset tysięcy złotych),
 - c) w 2023 roku – 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
 - d) w 2024 roku – 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
 - e) w 2025 roku – 1.000.000 zł (jeden milion złotych),
 - f) w 2026 roku – 1.400.000 zł (jeden milion czterysta tysięcy złotych),
 - g) w 2027 roku – 2.000.000 zł (dwa miliony złotych),
- 4) czwarta seria o wartości 10.000.000 zł (dziesięć milionów złotych) w następujących terminach:
- a) w 2021 roku – 1.415.000 zł (jeden milion czterysta piętnaście tysięcy złotych),
 - b) w 2022 roku – 1.415.000 zł (jeden milion czterysta piętnaście tysięcy złotych),
 - c) w 2023 roku – 1.415.000 zł (jeden milion czterysta piętnaście tysięcy złotych),
 - d) w 2024 roku – 1.415.000 zł (jeden milion czterysta piętnaście tysięcy złotych),
 - e) w 2025 roku – 1.415.000 zł (jeden milion czterysta piętnaście tysięcy złotych),
 - f) w 2026 roku – 1.415.000 zł (jeden milion czterysta piętnaście tysięcy złotych),
 - g) w 2027 roku – 1.510.000 zł (jeden milion pięćset dziesięć tysięcy złotych).

2. Ostateczny wykup obligacji nastąpi w 2027 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 2021-2027 zostanie sfinansowany z dochodów własnych i przychodów budżetu Gminy Miasta Tarnowa.

2. Wydatki związane z pokryciem kosztów obsługi emisji obligacji w latach 2020-2027 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.

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 2020 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 i 2243, z 2019 r. poz. 1572, 1655, 1798 i 2217 oraz z 2020 r. poz. 695).

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 2020 r. poz. 713), 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 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.

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