

UCHWAŁA NR XXXIV/371/2020

Rady Miasta Tarnobrzega

z dnia 16 października 2020 r.

w sprawie emisji obligacji serii G20 oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 12 pkt 8 lit. b i art. 60 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1208 z późn. zm.), art. 15zob ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r.o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 374 z późn. zm.) **Rada Miasta Tarnobrzega, uchwala co następuje:**

§ 1 .

- 1 . Miasto Tarnobrzeg wyemituje 5.000 (słownie: pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 5.000.000 zł (słownie: pięć milionów złotych).
- 2 . Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.
- 3 . Obligacje będą obligacjami na okaziciela.
- 4 . Obligacje nie będą zabezpieczone.
- 5 . Obligacje mogą zostać dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu.

§ 2 .

Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2020.

§ 3 .

- 1 . Obligacje zostaną wyemitowane w następujących seriach:
 - a) G20: 5.000 obligacji o wartości 5.000.000 zł.
- 2 . Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2020 r.
- 3 . Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4 . Wydatki i rozchody związane z:

- a) przeprowadzeniem emisji,
- b) wykupem obligacji,
- c) wypłatą oprocentowania

zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu lub przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów lub emisji obligacji w latach 2020-2028.

§ 4 .

1 . Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) z każdej obligacji serii G20 w 2024 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 200 zł),
- 2) z każdej obligacji serii G20 w 2025 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 200 zł),
- 3) z każdej obligacji serii G20 w 2026 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 200 zł),
- 4) z każdej obligacji serii G20 w 2027 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 200 zł),
- 5) z każdej obligacji serii G20 w 2028 r. zostanie wykupione 200 zł, wartość wykupu wyniesie 1.000.000 zł (5.000 szt. obligacji x 200 zł).

2 . Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3 . Dopuszcza się możliwość wykupu przez Miasto Tarnobrzeg obligacji przed terminem wykupu w celu umorzenia.

4 . Jeżeli data wykupu obligacji określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5 .

1 . Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca 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 dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

3 . Oprocentowanie wypłaca się 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 najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6.

Upoważnia się Prezydenta Miasta do wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydenta Miasta Tarnobrzega.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**Przewodniczący Rady Miasta
Bogusław Potański**

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Miasta Tarnobrzega stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z ubytku w dochodach własnych budżetu Miasta Tarnobrzega.

Ubytek dochodów odnotowano we wpływach z następujących tytułów:

- podatku od działalności gosp. os. fiz., opłacanego w formie karty podatkowej w kwocie 6.468,33 zł,
- podatku od nieruchomości w kwocie 328.855,50 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych 48.507,00 zł,
- podatku rolnym w kwocie 8.670,54 zł,
- opłaty skarbowej w kwocie 64.402,90 zł,
- podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 4.156.002,04 zł,
- podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 387.093,69 zł.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Miasta bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Miasta w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Miasta.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Tarnobrzega

Bogusław Potąński