**UCHWAŁA NR XXVII/178/14**
**RADY GMINY PĘCŁAW**
**z dnia 23 kwietnia 2014 r.**

**w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Pęcław oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 2, art. 5a ust. 1, art. 9 pkt 3, art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. z 2001 r., Nr 120 poz. 1300 z późn. zm.)

**Rada Gminy Pęcław uchwala, co następuje:**

**§ 1.1.** Gmina Pęcław wyemituje obligacje komunalne na okaziciela do kwoty 3.030.000,00 zł (słownie: trzy miliony trzydzieści tysięcy złotych) w łącznej liczbie 303 (słownie: trzysta trzy) sztuki o wartości nominalnej 10.000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) każda.

2. Obligacje zostaną wyemitowane w roku 2014 w jednej transzy w następujących seriach:
   1) seria A14 o wartości 100.000,00 zł;
   2) seria B14 o wartości 110.000,00 zł;
   3) seria C14 o wartości 200.000,00 zł;
   4) seria D14 o wartości 300.000,00 zł;
   5) seria E14 o wartości 300.000,00 zł;
   6) seria F14 o wartości 300.000,00 zł;
   7) seria G14 o wartości 300.000,00 zł;
   8) seria H14 o wartości 300.000,00 zł;
   9) seria I14 o wartości 300.000,00 zł;
   10) seria J14 o wartości 400.000,00 zł;
   11) seria K14 o wartości 420.000,00 zł.
3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 10.000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) i będzie równa wartości nominalnej.
4. Obligacje mogą nie mieć formy dokumentu.

**§ 2.** Emisja ma na celu pozyskanie środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 3.1.** Emisja obligacji zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.

2. Wykup obligacji i wypłata oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych i przychodów Gminy Pęcław.

**§ 4.1.** 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 WIBOR6M, 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.

**§ 5.1.** Wykup obligacji nastąpi:

1) w 2015 zostaną wykupione obligacje serii A14
2) w 2016 zostaną wykupione obligacje serii B14
3) w 2017 zostaną wykupione obligacje serii C14
4) w 2018 zostaną wykupione obligacje serii D14
5) w 2019 zostaną wykupione obligacje serii E14
6) w 2020 zostaną wykupione obligacje serii F14
7) w 2021 zostaną wykupione obligacje serii G14
8) w 2022 zostaną wykupione obligacje serii H14
9) w 2023 zostaną wykupione obligacje serii I14
10) w 2024 zostaną wykupione obligacje serii J14
11) w 2025 zostaną wykupione obligacje serii K14

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu obligacji przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
5. Terminy i tryb umorzenia określi Wójt Gminy Pęcław.

**§ 6.1.** Upoważnia się Wójta Gminy Pęcław do dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji oraz do wypełniania świadczeń wynikających z obligacji, w tym zawarcia stosownych umów.

2.Czynności związane ze zbywaniem i wykupem obligacji oraz wypłatą oprocentowania zostaną powierzone podmiotowi wybranemu w drodze przetargu lub negocjacji.

**§ 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pęcław.

**§ 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń urzędu gminy.

Przewodniczący Rady

/-/ Aleksander Wojciechowski

**UZASADNIENIE**
**do uchwały Nr XXVII/178/2014**
**Rady Gminy Pęcław**
**z dnia 23 kwietnia 2014r.**

Niniejsza uchwała Rady Gminy Pęcław jest formalnym początkiem i jednocześnie podstawą prawną do rozpoczęcia procedury emisji obligacji komunalnych w trybie oferty niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na podstawie których samorząd otrzymuje od nabywców środki pieniężne, a sam zobowiązuje się do zapłaty obligatariuszom (nabywcom) odsetek oraz wykupu obligacji w określonym terminie.

Gmina Pęcław zamierza wyemitować obligacje w kwocie do 3.030.000,00 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kredytów przypadających w 2014 r. oraz wcześniejszą spłatę wybranych rat kapitałowych przypadających w latach następnych. Konieczność wcześniejszej spłaty zobowiązań wynika z realizacji pozytywnie zaopiniowanego przez Regionalną Izbę Obrachunkową we Wrocławiu Programu postępowania naprawczego, w ramach którego zaplanowano przedsięwzięcie restrukturyzacji kwoty długu w celu zagwarantowania spełnienia przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej: Ustawa) dotyczących wskaźników maksymalnej obsługi zadłużenia. Obecne zobowiązania Gminy nie pozwalają na spełnienie normy zawartej w art. 243 Ustawy. Z tego powodu konieczne jest przesunięcie wybranych obciążeń związanych z rozchodami na kolejne lata. Konsolidacja zadłużenia pozwoli na spełnienie wymagań wynikających z Ustawy w całym okresie spłaty tj. 2015-2025 r. Wykup obligacji przewiduje się w latach 2015-2025. Zaplanowana spłata terminów zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej gminy.