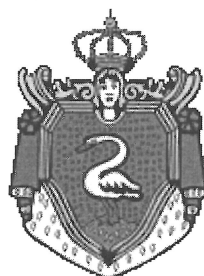


GMINA KĘPNO



Pakiet informacyjny

Kępno, październik 2013 r.

Spis treści

1. KRÓTKA INFORMACJA O GMINIE KĘPNO.....	3
1.1 NAZWA I ADRES ZAMAWIAJĄCEGO WRAZ Z NUMERAMI TELEFONÓW.....	3
1.2 DANE O POŁOŻENIU GMINY.....	3
1.3 DANE O EMISJI OBLIGACJI.....	4
2. ZAŁĄCZNIKI	5
2.1 UCHWAŁA RADY MIEJSKIEJ W SPRAWIE EMISJI OBLIGACJI	5
2.2 OPINIA RIO O MOŻLIWOŚCI WYKUPU OBLIGACJI.....	8
2.3 DOKUMENTY FINANSOWE.....	10

1. Krótka informacja o Gminie Kępno

1.1 Nazwa i adres Zamawiającego wraz z numerami telefonów

Gmina Kępno

Adres:

Urząd Miasta i Gminy w Kępnie

ul. Ratuszowa 1

63-600 Kępno

tel. 0-62 78 25 800

fax 0-62 78 25 801

www.um.kepno.pl

kepno@um.kepno.pl

reprezentowana przez **Burmistrza Miasta i Gminy Kępno**

1.2 Dane o położeniu Gminy

Gmina Kępno położona jest w najbardziej na południe wysuniętej części Wielkopolski, w powiecie kępińskim, na pograniczu ze Śląskiem. Od północy i północno-zachodu ograniczona jest Wzgórzami Ostrzeszowskimi, od południa niewielkimi wzniesieniami bez nazwy, a od wschodu doliną rzeki Prosną.

Obszar gminy w całości położony jest w obrębie Mezuregionu Wysoczyzny Wieruszowskiej należącej do Makroregionu Niziny Południowowielkopolskiej, zajmuje jej północno-zachodnią część. Natomiast Makroregion Nizina Południowowielkopolska jest częścią podprovincji Równin Środkowopolskich i prowincji nazwanej przez niego Nizem Środkowopolskim.

Rozwojowi Kępna sprzyja położenie na przecięciu dwóch tranzytowych arterii drogowych: Warszawa - Łódź - Wrocław (droga nr 8) i Poznań - Katowice (droga nr 11). Stwarza to dobre warunki do prowadzenia działalności gospodarczej w różnych branżach.

Miejsko-wiejska Gmina Kępno swoim terenem obejmuje 18 jednostek pomocniczych – 17 sołectw oraz Osiedle Hanulin. Przez Kępno przepływa rzeka Niesób, zwana od wieków Samicą. Dominują tu tereny równinne - do 200 m n.p.m. Jej powierzchnia wynosi 12 349 ha, w tym na miasto przypada 779 ha.

Od wschodu graniczy z Województwem Łódzkim, Gminą Wieruszów, od zachodu z Gminą Bralin, od południa z Gminą Baranów a od Północy z Gminą Doruchów.

Malowniczy teren wyróżnia się ciekawymi zabytkami kultury oraz licznymi walorami przyrodniczymi.

Siedzibą władz gminy jest Kępno, które pełni rolę ośrodka regionalnego, wielofunkcyjnego, miejsko-gminnego o pełnym zakresie usług. Koncentruje funkcję

mieszkaniową i przemysłową. Tu skupia się życie społeczne, polityczne, kulturalne oraz gospodarcze powiatu. Leży na obszarach korzystnych do lokalizacji przemysłu i przetwórstwa.

Miasto zachowało swój historyczny układ urbanistyczny. Malownicze domy mieszczan, kościoły i synagoga, a także zrewitalizowany Rynek, jeden z największych w Wielkopolsce są ciekawym etapem podróży, przy zwiedzaniu Gminy Kępno.

Odległości drogowe:

- Wrocław - 75 km
- Katowice - 146 km
- Poznań - 160 km
- Łódź - 125 km
- Warszawa - 260 km
- Kalisz - 63 km

Powierzchnia miasta: 779 ha

Powierzchnia gminy: 12 349 ha

Ludność (stan na dzień 31.12.2012 r.)

- **Gmina** - 24 806 mieszkańców
- **Miasto** - 14 657 mieszkańców

1.3 Dane o emisji obligacji

Na emisję składać się będą obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 10.250 (dziesięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10.250.000,00 PLN (dziesięć milionów dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych), emitowane w dwóch transzach:

Obligacje wyemitowane zostaną w 2013 roku w 7 (siedmiu) seriach:

- a) seria A13 na kwotę 1.000.000,00 PLN,
- b) seria B13 na kwotę 1.300.000,00 PLN,
- c) seria C13 na kwotę 1.200.000,00 PLN,
- d) seria D13 na kwotę 1.300.000,00 PLN,
- e) seria E13 na kwotę 1.300.000,00 PLN,
- f) seria F13 na kwotę 1.050.000,00 PLN,
- g) seria G13 na kwotę 1.100.000,00 PLN.

Obligacje wyemitowane zostaną w 2014 roku w 2 (dwóch) seriach:

- a) seria A14 na kwotę 1.000.000,00 PLN,
- b) seria B14 na kwotę 1.000.000,00 PLN.

Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- a) obligacje serii A13 i B13 zostaną wykupione w 2020 roku,
- b) obligacje serii C13, D13 i E13 zostaną wykupione w 2021 roku,
- c) obligacje serii F13, G13, A14 i B14 zostaną wykupione w 2022 roku.

2. Załączniki

2.1 Uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji

UCHWAŁA Nr XLII/248/2013
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 18 września 2013 r.

w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania 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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 i poz. 645), art. 89 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i poz. 938) oraz art. 2 pkt. 2, art. 5a, art. 9 pkt. 3, art. 14, art. 25, i art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (Dz. U. z 2001 r. Nr 120, poz. 1300; z 2002 r., Nr 216, poz. 1824; z 2003 r., Nr 217, poz. 2124; z 2005 r., Nr 157, poz. 1316; Nr 183, poz. 1538; Nr 184, poz. 1539; Nr 249, poz. 2104; z 2008 r., Nr 231, poz. 1547; z 2009 r., Nr 131, poz. 1075; Nr 157, poz. 1241; Nr 165, poz. 1316; z 2011 r., Nr 129, poz. 731; oraz z 2013 r., poz. 433) uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Gmina Kępno wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 10.250 sztuk (słownie: dziesięć tysięcy dwieście pięćdziesiąt sztuk) o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 10.250.000,00 PLN (słownie: dziesięć milionów dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych).
2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2013 roku w 7 (słownie: siedmiu) seriach:
 - a) seria A13 na kwotę 1.000.000,00 PLN,
 - b) seria B13 na kwotę 1.300.000,00 PLN,
 - c) seria C13 na kwotę 1.200.000,00 PLN,
 - d) seria D13 na kwotę 1.300.000,00 PLN,
 - e) seria E13 na kwotę 1.300.000,00 PLN,
 - f) seria F13 na kwotę 1.050.000,00 PLN,
 - g) seria G13 na kwotę 1.100.000,00 PLN.
3. Obligacje wyemitowane zostaną w 2014 roku w 2 (słownie: dwóch) seriach:
 - a) seria A14 na kwotę 1.000.000,00 PLN,
 - b) seria B14 na kwotę 1.000.000,00 PLN.
4. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (słownie: jeden tysiąc złotych).
5. Obligacje nie będą miały formy dokumentu.

§ 2

Emisja obligacji ma na celu spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 3

1. Emisja zostanie dokonana w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 (słownie: sto pięćdziesiąt) osób.
2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych i przychodów budżetu Gminy Kępno. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Gminy Kępno.
3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.



§ 4

1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.
2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może być krótszy niż sześć miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w pierwszym dniu następnego okresu odsetkowego, a odsetki za ostatni okres odsetkowy są wypłacane w dacie wykupu.
3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5

1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
 - a) obligacje serii A13 i B13 zostaną wykupione w 2020 roku,
 - b) obligacje serii C13, D13 i E13 zostaną wykupione w 2021 roku,
 - c) obligacje serii F13, G13, A14 i B14 zostaną wykupione w 2022 roku.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu 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 Burmistrz Miasta i Gminy Kępno.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kępno.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Krzysztof Dąbrowski
mgr Krzysztof Dąbrowski

UZASADNIENIE
do UCHWAŁY Nr XLII/248/2013
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 18 września 2013 r.

w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu

W budżecie Gminy Kępno na 2013 rok zaplanowano emisję obligacji komunalnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 8.250.000,00 zł. Dodatkowo w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2013-2023, w roku 2014 zaplanowano emisję obligacji komunalnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 2.000.000,00 zł.

Niniejsza uchwała pozwoli na emisję obligacji komunalnych w latach 2013-2014 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów do łącznej wysokości 10.250.000,00 zł, która to kwota pozwoli na bieżącą, zgodną z planem realizację zadań zapisanych w budżecie Gminy Kępno na 2013 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2013-2023. Emisja obligacji w 2013 roku w kwocie 4.869.985,00 zł pozwoli na częściową restrukturyzację długu poprzez wydłużenie terminu spłaty tego zadłużenia i ewentualne obniżenie kosztów jego obsługi, co jest niezbędne do zachowania wskaźników zadłużenia naszej Gminy na wymaganym poziomie. Ponadto emisja obligacji w 2013 roku w kwocie 1.000.000,00 zł oraz w 2014 roku w kwocie 2.000.000,00 zł pozwoli na zabezpieczenie środków własnych na realizację zadania: „Remont i adaptacja budynku byłego magistratu w Kępnie na siedzibę Muzeum Ziemi Kępińskiej im. T.P. Potworowskiego”, na które Gmina Kępno pozyskała dofinansowanie ze środków unijnych.

Mając powyższe na uwadze projekt uchwały uważam za uzasadniony.

BURMISTRZ

Kępno
Aniela Kępno

2.2 Opinia RIO o możliwości wykupu obligacji

Uchwała Nr SO 0950/64/2/Ka/2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 09 października 2013 roku

w sprawie opinii o możliwości wykupu papierów wartościowych

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Nr 7/2013 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 31 stycznia 2013 r. w osobach:

Przewodniczący: Zbigniew Czołnik
Członkowie: Zofia Freitag
Teresa Marczak

działając na podstawie art.13 pkt.1 i art.19 ust.2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2012 roku, poz.1113) w związku z art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), po analizie wniosku Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 23 września 2013 r. o wydanie opinii o możliwości wykupu planowanych do wyemitowania obligacji o łącznej wartości nominalnej 10.250.000 zł, a także Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Kępno na lata 2013 – 2023, wyraża:

opinię pozytywną

Uzasadnienie

Pismem z dnia 23 września 2013 r., Nr Fn.3054/1/2013 doręczonym do tut. Izby w dniu 24 września 2013 r. uzupełnionym o skorygowaną tabelę zadłużenia i jego spłat przesłaną przy piśmie Nr Fn.3054/2/2013 z dnia 27 września 2013 r., doręczonym do tut. Izby w dniu 30 września 2013 r., Burmistrz Miasta i Gminy Kępno zwrócił się z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości wykupu planowanych do wyemitowania obligacji na łączną kwotę 10.250.000 zł.

Analizując zdolność Gminy Kępno do wywiązania się ze zobowiązań wynikających z planowanej emisji obligacji, Skład Orzekający ustalił, co następuje.

W budżecie Gminy Kępno na 2013 r. po zmianach wprowadzonych Uchwałą Nr XLII/247/2013 Rady Miasta i Gminy Kępno z dnia 18 września 2013 roku ustalone zostały dochody w wysokości 74.340.091,06 zł oraz wydatki w kwocie 73.648.640,06 zł. Nadwyżka budżetu wynosi 691.451 zł.

Przychody zaplanowano w wysokości 8.250.000 zł. Są to przychody z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych (§ 931). Planowane rozchody budżetu stanowią kwotę 8.941.451 zł i są przeznaczone na spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (§ 992).

Uchwałą Nr XLII/248/2013 z dnia 18 września 2013 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu, Rada Miejska w Kępnie postanowiła o wyemitowaniu 10.250 sztuk obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1.000 zł każda, na łączną kwotę 10.250.000 zł. Obligacje te zostaną wyemitowane w latach 2013-2014. W roku 2013 zostaną wyemitowane w 7 seriach:

- ⇒ seria A13 na kwotę 1.000.000 zł,
- ⇒ seria B13 na kwotę 1.300.000 zł,
- ⇒ seria C13 na kwotę 1.200.000 zł,
- ⇒ seria D13 na kwotę 1.300.000 zł,
- ⇒ seria E13 na kwotę 1.300.000 zł,
- ⇒ seria F13 na kwotę 1.050.000 zł,
- ⇒ seria G13 na kwotę 1.100.000 zł.

W 2014 roku obligacje zostaną wyemitowane w 2 seriach:

- ⇒ seria A14 na kwotę 1.000.000 zł,
- ⇒ seria B14 na kwotę 1.000.000 zł.

Emisja obligacji dokonana zostanie w trybie oferty niepublicznej i zostanie skierowana do inwestorów krajowych i zagranicznych w liczbie mniejszej niż 150 osób. Cena emisyjna 1 obligacji będzie równa jej wartości nominalnej.

Ponadto z postanowień wyżej wskazanej uchwały wynika, iż środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych i przychodów budżetu gminy w następujących terminach:

- ⇒ obligacje serii A13 i B13 zostaną wykupione w 2020 r.,
- ⇒ obligacje serii C13, D13 i E13 zostaną wykupione w 2021 r.,
- ⇒ obligacje serii F13, G13, A14 i B14 zostaną wykupione w 2022 r.

Zadłużenie Gminy Kępno z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczek wg sprawozdania Rb-Z o stanie zobowiązań na koniec I półrocza 2013 roku wyniosło 30.036.769,40 zł, co stanowiło 41,41 % planowanych na koniec II kwartału 2013 r. dochodów. Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec I półrocza 2013 r. stanowiła kwotę 2.598.000 zł.

Z przedłożonej wraz z ww. wnioskiem tabeli przedstawiającej zadłużenie i jego spłaty wynika, iż uwzględniając dotychczasowe zadłużenie oraz planowaną emisję obligacji, a także poziom prognozowanych spłat, łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami oraz potencjalnymi spłatami kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji w stosunku do planowanych dochodów w latach 2013 - 2023 kształtować się będzie w sposób następujący:

Rok	Planowane spłaty kredytów i pożyczek, wykupów obligacji wraz z odsetkami oraz spłaty kwot poręczeń (w zł)	Planowane dochody (w zł)	Średnia arytmetyczna z ostatnich trzech lat, o której mowa w art. 243 ustawy o fin. publ. z 27.08.2009r.	Wskaźnik spłat zadłużenia do dochodów (2/3)
1	2	3		4
2013	10.682.240,46	74.340.091,06	X	14,37 %
2014	5.049.211,08	71.273.182,00	9,34 %	7,08 %
2015	4.956.025,28	70.383.855,00	10,35 %	7,04 %
2016	4.191.485,00	71.012.116,00	11,75 %	5,90 %
2017	4.166.221,00	72.874.759,00	12,72 %	5,72 %
2018	5.050.645,00	74.722.231,00	12,76 %	6,76 %
2019	4.703.469,00	76.564.984,00	12,68 %	6,14 %
2020	3.783.961,00	78.436.474,00	12,96 %	4,82 %
2021	3.836.250,00	78.436.474,00	13,23 %	4,89 %
2022	4.171.750,00	78.436.474,00	13,40 %	5,32 %
2023	7.250,00	78.436.474,00	13,48 %	0,01 %

Z powyższego wynika, iż w roku 2013 spełnione są wymogi wynikające z art. 169 ust.1 i ust.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) w związku z art. 85 pkt.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241).

Zadłużenie Gminy w roku 2013 nie przekracza 60% prognozowanych dochodów jednostki w tymże roku. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2013-2023 po zmianach wprowadzonych Uchwałą Nr XLII/246/2013 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 18 września 2013 roku wynika, iż prognozowane zadłużenie Gminy na koniec 2013 roku stanowi kwotę 31.338.141,36 zł, co stanowi 42,16 % planowanych dochodów na 2013 rok.

Odnosząc się natomiast do wymogów dotyczących spłaty zobowiązań jednostki, wynikających z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, (które będą obowiązywały od roku 2014) wskazać należy, że powinny zostać zachowane relacje, o których mowa w tym przepisie.

Powyższe oznacza, iż spełnione są wymogi wynikające z art. 169 ust.1 oraz art.170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), określające limity spłat i zadłużenia oraz z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

Skład Orzekający zauważa, iż warunki te zostaną spełnione w przypadku osiągnięcia w poszczególnych latach (2013 – 2023) prognozowanych dochodów oraz w sytuacji, gdy w okresie tym nie wzrośnie w sposób znaczący zadłużenie Gminy.

Mając powyższe na uwadze Skład Orzekający wyraża opinię, iż Gmina Kępno ma możliwość wykupu planowanych do wyemitowania obligacji o łącznej wartości nominalnej 10.250.000 zł.



Przewodniczący
Składu Orzekającego

Zbigniew Czornik

Pouczenie: Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.

2.3 Dokumenty finansowe

Strona BIP Gminy:

<http://bip.kepno.pl/>

Zakładka:

Budżet Gminy Kępno

BURMISTRZ
Kępno
Aniela Kępna