

## Objaśnienia

do załącznika pn. „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Trzebiatów w latach 2016-2025”, i załącznika pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Trzebiatów na lata 2016-2025” uchwały o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Trzebiatów na lata 2016-2025 nr XXVI/ 247 / z dnia 27.10.2016 r.

### 1. W załączniku pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Trzebiatów na lata 2016-2025”

Zmiana dotyczy przesunięcia terminu wykupu obligacji jak niżej:

Seria F 10 – 500.000 zł - termin wykupu rok 2017 – przesunięcie na rok 2022.

Seria C 11 – 600.000 zł - termin wykupu rok 2017 – przesunięcie na rok 2023

Przesunięcie terminów wykupu obligacji w roku 2017 ma związek z weryfikacją WPF Gminy. Podczas weryfikacji WPF zwrócono uwagę na fakt iż w 2017 r. zaplanowane rozchody to kwota 3.665.460 zł (w tym kwota wykupu 3.300.000 zł). W roku 2016 wykup obligacji wyniósł 2.000 000 zł.

W związku z planowanymi w 2017 r. wydatkami inwestycyjnymi dotyczącymi udziału gminy w projektach dofinansowanych z UE należałoby odciążyć budżet gminy, przesuując termin wykupu obligacji. W latach przyszłych obciążenia dotyczące rozchodów to; w roku 2018 -2.595.460 zł; w roku 2019 -2.595.460 zł; w roku 2020 - 2.365.460 zł; w roku 2021 - 2.270,239 zł; w roku 2022 -2.000.000 zł; w roku 2023 -2.000.000 zł. W związku z powyższym przesunięcie spłat proponuję na lata 2022 i 2023.

Koszty odsetek bankowych związane przesunięciem terminu wykupu obligacji to przewidywane 218.000 zł (rozłożone w latach 2018-2023). Oprocentowanie obligacji i marża banku pozostaje na niezmiennym poziomie.

Seria F10 – oprocentowanie wg Wibor 6M + marża 1,5 %. Seria C11 – oprocentowanie wg Wibor 6M + marża 2 %.

Oplata dla banku PKO BP związana z przesunięciem terminów wykupów w/w serii wyniesie 10.000 zł. (płatne w 2016 r.)

Analiza wskaźnika z art. 243 upfp wskazuje iż, planowany wskaźnik wykonanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, wynosi 7,50, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 8,04 (prawa strona wzoru z art. 243 uofp).

Po przesunięciu terminów wykupu obligacji i przyjęciu do obliczeń kwot, które widnieją w obecnej WPF wskaźnik kształtowałby się następująco:  $5,66 < 8,04$ .

Dostosowano też kwoty dochodów i wydatków Gminy do kwot uchwalonych przez Radę Miejską w uchwale nr XXVI/ 245 /16 zmieniającej budżet gminy na 2016 r. z dnia 27.10.2016 r.