

Projekt „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” współfinansowany ze środków RPO Wł 2014-2020.

Dobroń, 29.12.2017 r.

Wykonawcy biorący udział w postępowaniu

Dotyczy postępowania nr 272.24.2017 prowadzonego w trybie ogłoszenia o zamówieniu publicznym na usługę udzielenia gwarancji zapłaty dotyczącej realizacji projektu pn. „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” Zamawiający przekazuje dokumenty i odpowiedzi na pytania zadane w dn. 28.12.2017 roku.

Pytanie 1:

Wykaz zaciągniętych kredytów i pożyczek z podaniem nazwy Kredytodawcy, kwoty udzielonej, kwoty pozostającej do spłaty, okresu kredytowania oraz zabezpieczenia.

Odpowiedź:

Wykaz zaciągniętych pożyczek i kredytów i pożyczek

Rodzaj zobowiązania	Nazwa pożyczkodawcy/kredytodawcy	Kwota zobowiązania	Kwota pozostająca do spłaty	Okres kredytowania	Rodzaj zabezpieczenia
Kredyt	TOP PA-CO BANK Pabianice	1 500 000,00	300 000,00	2010-2018	Weksel + deklaracja wekslowa
Kredyt	PKO BP	1 500 000,00	400 000,00	2011-2019	Weksel + deklaracja wekslowa
Pożyczka	Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej	300 000,00	52 941,18	2013-2018	Weksel + deklaracja wekslowa
Pożyczka	WFOŚ i GW w Łodzi	198 660,00	132 440,00	2013- 2021	Weksel + deklaracja wekslowa



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Projekt „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” współfinansowany ze środków RPO WŁ 2014-2020.

Pożyczka*	WFOŚ i GW w Łodzi	163 000,00	0,00	2013 - 2018	Weksel + deklaracja wekslowa
-----------	-------------------	------------	------	-------------	------------------------------

**część pożyczki została umorzona w grudniu 2017r. w uchwalonym WPF-ie na lata 2018-2031 wykazana jest kwota 45 640,00 na rok 2018. Kwota długu na koniec roku 2017 jest wyższa o tą kwotę niż w rzeczywistości. Ostateczne dane dotyczące poszczególnych pozycji – wykonanie roku 2017 zostaną wprowadzone do WPF po rocznych sprawozdaniach za 2017 rok.*

Pytanie 2:

Wykaz udzielonych gwarancji i poręczeń z podaniem nazwy beneficjenta, kwoty gwarancji/poręczenia, kwoty wykorzystania, okresu obowiązywania oraz tytułu z jakiego gwarancja/poręczenie zostało udzielone

Odpowiedź:

Zamawiający nie udzielała gwarancji i poręczeń.

Pytanie 3:

W jakich instytucjach Zamawiający posiada udziały/akcje, (proszę podać ich wartości, procentowy udział w kapitale podmiotu oraz numery region)

Odpowiedź:

Zamawiający posiada 1 udział w TOP PA-CO BANK Pabianice o wartości 5 000,00 zł.

Pytanie 4:

Czy Zamawiający posiada zawarte lub planowane umowy wsparcia finansowego spółek komunalnych/ZOZ/szpitali/związków międzygminnych. Jeśli tak prosimy o podanie kwoty wsparcia finansowego pozostałego/planowanego do wniesienia, okresu.

Odpowiedź:

Zamawiający nie posiada i nie planuje zawierania umów dotyczących wsparcia finansowego.

Pytanie 5:

Czy Zamawiający posiada zawarte lub planowane umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym. Jeśli tak prosimy o podanie podmiotu, kwoty zadania ogółem, udziału JST, okresu realizacji.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Projekt „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” współfinansowany ze środków RPO Wł 2014-2020.

Odpowiedź:

Zamawiający nie posiada i nie planuje zawarcia umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Pytanie 6:

Czy Zamawiający posiada zawarte lub planowane umowy leasingu zwrotnego nieruchomości/sprzedaży zwrotnej (kwota, okres)?

Odpowiedź:

Zamawiający nie posiada i nie planuje umów leasingu zwrotnego nieruchomości.

Pytanie 7:

Czy Gmina Dobroń korzysta z finansowania w formie wykupu wierzytelności (faktoring, forfaiting)? Jeśli tak prosimy o podanie zadłużenia z tego tytułu.

Odpowiedź:

Gmina Dobroń nie korzysta z finansowania w formie wykupu wierzytelności.

Pytanie 8:

Czy wśród podmiotów powiązanych z Gminą Dobroń znajduje się szpital/-le SPZOZ?

Jeżeli tak prosimy o:

- sprawozdania SP ZOZ za 2016r.
- podanie oddzielnie dla każdego z nich następujących informacji:
 - czy szpital/ZOZ realizuje program naprawczy?
 - Czy szpital/ZOZ korzysta z kredytów (w tym poręczonych przez JST), kwota kredytu lub poręczenia, okres kredytowania, poręczenia
 - czy Powiat w jakikolwiek sposób wspiera szpital/ZOZ finansowo (dopłaty na kapitał lub dopłaty do działalności bieżącej/inwestycyjnej).
 - czy przeprowadzili lub przewidują Państwo likwidację jakiegokolwiek szpitala/ZOZ wraz z przejęciem jego długu. Jeżeli tak to prosimy o podanie łącznej.

Odpowiedź:

Gmina nie jest powiązana z żadnym podmiotem typu szpital/SPZOZ.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Projekt „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” współfinansowany ze środków RPO WŁ 2014-2020.

Pytanie 9:

Prosimy o opinie RIO z wykonania budżetu za 2015 r.

Odpowiedź:

Opinia Regionalnej Izby obrachunkowej z wykonania budżetu za 2015r. stanowi załącznik nr 1.

Pytanie 10:

Czy Zamawiający posiada już uchwalony budżet oraz wieloletnią prognozę finansową na 2018 r. Jeśli tak prosimy o udostępnienie.

Odpowiedź:

Budżet Gminy Dobroń na rok 2018 oraz Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobroń na lata 2018 -2031 została uchwalona na sesji Rady Gminy w Dobroniu w dniu 28 grudnia 2017 r. w wersji odpowiadającej projektom umieszczonym w Biuletynie Informacji Publicznej dotyczącym porządku obrad sesji: <http://www.dobron.bip.net.pl/?a=4612>

Pytanie 11:

Projekt wieloletniej prognozy finansowej na 2018r. nie zawiera wydatków z tytułu gwarancji. Prosimy o wyjaśnienie czy wydatki z tego tytułu zostaną zamieszczone w wieloletniej prognozie finansowej.

Odpowiedź:

Wydatki z tytułu gwarancji związanej z zadaniem inwestycyjnym pn.: "Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych" ujęte są zarówno w limitach, jak i wydatkach dotyczących tego zadania w roku 2018 (WPF na lata 2018 -2031 oraz budżet na 2018 rok) nie stanowią odrębnego zadania.

Pytanie 12:

Prosimy o informację czy Zamawiający przedstawi opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącej przedmiotowej gwarancji.

Odpowiedź:

Wydatki dotyczące gwarancji zapłaty nie wymagają opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Projekt „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” współfinansowany ze środków RPO WŁ 2014-2020.

Pytanie 13:

Czy Zamawiający przedstawi przed podpisaniem umowy na gwarancję uchwałę Rady Gminy w sprawie upoważnienia Wójta do zaciągnięcia zobowiązania pozabilansowego w postaci gwarancji?

Odpowiedź:

Wójt Gminy podpisze gwarancję w ramach limitu ustalonego na rok 2018 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobroń na lata 2018-2031 dla zadania pn.: „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych”. Nie będzie oddzielnej uchwały Rady Gminy.

Pytanie 14:

Czy w uchwale budżetowej na 2018r. /projekcie uchwały budżetowej na 2018r. zawarty jest limit na zaciągnięcie zobowiązania pozabilansowego dotyczącego przedmiotowej gwarancji?

Odpowiedź:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobroń na lata 2018-2031 dla zadania pn.: „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” jest zawarty limit zobowiązań na rok 2018. W budżecie Gminy Dobroń na rok 2018 zaplanowano wydatki z tego tytułu.

Pytanie 15:

Czy Zamawiający wyraża zgodę na złożenie przez Skarbnika kontrasygnaty na wekslu in blanco i deklaracji wekslowej?

Odpowiedź:

Zamawiający wyraża zgodę na złożenie przez skarbnika kontrasygnaty na wekslu in blanco i deklaracji wekslowej.

Pytanie 16:

Czy Zamawiający wyraża zgodę na złożenie oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc oraz poniesie koszty związane ze złożeniem takiego oświadczenia?



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



Projekt „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych” współfinansowany ze środków RPO WŁ 2014-2020.

Odpowiedź:

Zamawiający nie wyraża zgody na złożenie oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 kpc oraz poniesienie kosztów związanych ze złożeniem takiego oświadczenia.

Pytanie 17:

Czy przed podpisaniem umowy o gwarancje Zamawiający przedstawi aktualne (nie starsze niż 3 m-ce) zaświadczenia o niezaleganiu z płatnościami wobec ZUS i US (zaświadczenie z US obejmować będzie również informacje o prowadzonych postępowaniach, w tym mających na celu ujawnienie zaległości podatkowych wraz z określeniem ich wysokości, egzekucyjnych w administracji, również w zakresie innym niż podatkowe zobowiązania, postępowaniach w sprawach o przestępstwa skarbowe lub wykroczenia skarbowe - informacje o okresach z których pochodzą zaległości i ich tytułach, oraz o podatkach, których termin płatności został odroczony lub których płatność została rozłożona na raty)?

Odpowiedź:

Zamawiający nie przedstawi przed podpisaniem umowy o gwarancję aktualnych zaświadczeń o niezaleganiu z płatnościami wobec ZUS i US. Jednocześnie Zamawiający oświadcza, że nie posiada takich zaległości.

Pytanie 18:

Prosimy o informację przez jaki bank i do kiedy prowadzona jest bankowa obsługa budżetu.

Odpowiedź:

Bankowa obsługa budżetu prowadzona jest przez TOP Pa-Co Bank w Pabianicach na czas nieokreślony.

Zamawiający informuje, iż w zakresie pozostałych pytań odpowiedzi zostaną udzielone w dn. 29.12.2017 roku w godzinach popołudniowych.

Z poważaniem,

WÓJT
Robert Jarzębak

Uchwała Nr I/47/2016
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 15 kwietnia 2016 roku
w sprawie opinii o sprawozdaniu Wójta Gminy Dobroń z wykonania budżetu
za 2015 rok

Na podstawie art.13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (j.t. Dz.U. z 2012 r., poz. 1113 ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania Wójta Gminy Dobroń z wykonania budżetu za 2015 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

- | | |
|---------------------|----------------|
| 1. Iwona Kopczyńska | przewodniczący |
| 2. Ewa Śpionek | członek |
| 3. Anna Kaźmierczak | członek |

uchwała, co następuje:

Opiniuje pozytywnie sprawozdanie Wójta Gminy Dobroń z wykonania budżetu za 2015 rok.

Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 267 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t.Dz.U. z 2013r., poz.885 ze zm.) Wójt Gminy Dobroń przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2015 rok.

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dobroń za 2015 rok biorąc pod uwagę następujące dokumenty:

1. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Gminy za 2015 rok,
2. Uchwałę Rady Gminy w Dobroń w sprawie uchwalenia budżetu na 2015 rok wraz z uchwałami i zarządzeniami organów Gminy dokonującymi zmian budżetu i w budżecie podejmowanymi w roku budżetowym, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi,
3. Sprawozdania sporządzone na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2014 roku poz.119 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (j.t. Dz.U. z 2014 r. poz. 1773).

Nadto, Skład Orzekający rozpatrzył załączoną do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dobroń za 2015 rok, informację o stanie mienia komunalnego.

W wyniku oceny wskazanych dokumentów pod kątem poprawności formalno – rachunkowej oraz zgodności z prawem, Skład Orzekający stwierdził, że przedłożone sprawozdania statystyczne sporządzone zostały zgodnie z wymogami rozporządzeń Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości i zgodne są z uchwałą budżetową po zmianach. Dane liczbowe zawarte w części opisowej sprawozdania

wynikają - co do zasady - ze sprawozdań statystycznych. W tym zakresie Skład Orzekający wskazuje jednakże na następujące nieścisłości w części opisowej sprawozdania: a) w tabeli na s. 8 w części dotyczącej uzyskanych w 2015 r. dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone, w dziale 852, rozdziale 85215 wskazano § 2030 (dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin), a powinien być § 2010; b) w części tabelarycznej, w zakresie dochodów 2015 r., na s. 11 w pkt 43, w dziale 758 rozdziale 75814 wykazano § 0970 z wykonaniem na kwotę 75 zł, a wg sprawozdania Rb - 27S ww. kwota dotyczy § 0960. Skład wskazuje także, że na s. 60 sprawozdania opisowego, informując o stopniu zaawansowania programów wieloletnich, w pkt 2 nie uaktualniono nazwy przedsięwzięcia. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy w Dobroń Nr VII/39/2015 nazwa winna brzmieć: „Budowa przedszkola i sali gimnastycznej w systemie budownictwa o znacznie podwyższonych parametrach energetycznych.”

Prognozowane dochody Gminy Dobroń zostały wykonane w kwocie 23.053.622,92 zł - co stanowi 102 % planu ustalonego przez Radę, wydatki zaś zrealizowano w kwocie 21.070.521,01 zł, czyli na poziomie 91,1 % ustalonego planu. Przy planowanym deficycie budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 1.983.101,91 zł.

Dochody bieżące wykonano w wysokości 22.737.935,82 zł, a wydatki bieżące w wysokości 19.607.670,79 zł - co oznacza - że zachowana została reguła wynikająca z art. 242 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Dochody majątkowe zrealizowano na poziomie 315.687,10 zł, tj. 126,9% planu, w tym dochody z tytułu sprzedaży majątku wykonano w 100% na kwotę 118.731 zł. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 1.462.850,22 zł (tj. 82% planu).

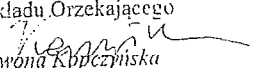
Zadłużenie Gminy Dobroń wykazane w sprawozdaniu statystycznym Rb - Z (*o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń*), z tytułu zaciągniętych na koniec okresu sprawozdawczego kredytów i pożyczek wyniosło 2.472.177,68 zł, co stanowi 10,7 % wykonanych dochodów. Jak wynika z uwag zawartych do ww. sprawozdania w 2015 roku nastąpiło umorzenie pożyczki w kwocie 281.673,60 zł zaciągniętej przez Gminę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi. Na koniec 2015 roku w Gminie nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Począwszy od 2014 roku maksymalny pułap obciążenia budżetu spłatą długu zależny jest wprost od wykonania nadwyżek operacyjnych (*nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi*) oraz uzyskania dochodów ze sprzedaży majątku - wielkości te determinują wysokość wskaźników jednorocznych z lat $n-3$, $n-2$, bowiem stanowią podstawę do ustalenia wskaźnika maksymalnego (*por. regulę art. 243 ustawy o finansach publicznych*). Zatem reguła wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadza zasadę uwzględniania danych z wykonania budżetów lat poprzednich dla obliczania dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia dla danego roku, co prowadzi w konsekwencji do ustalenia dla danej jednostki samorządu terytorialnego indywidualnego dopuszczalnego wskaźnika obciążenia budżetu spłatą długu. Z przedłożonych sprawozdań wynika, że wskaźnik jednoroczny zakładany na koniec trzeciego kwartału 2015 roku na poziomie 4,77 %, wykonany został na poziomie wyższym tj. 14,09%.

Niniejsza opinia oparta jest wyłącznie na wynikach analizy przedłożonych przez Wójta Gminy Dobroń dokumentów i dotyczy jedynie formalno - prawnych aspektów wykonywania budżetu. Nie może być zatem uważana za równoznaczną z wszechstronną oceną prawidłowości przebiegu wykonania budżetu w roku 2015.

Skład Orzekający w podjętej uchwale nie dokonał oceny celowości ani gospodarności w zakresie wykonywania zadań własnych Gminy Dobroń. Ocena w tym zakresie - stosownie do obowiązujących przepisów - należy do właściwości Rady.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale służy odwołanie do pełnego składu Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Przewodniczący
Składu Orzekającego

Iwona Kpoczyska