

RO 271.1-2.2012

Wszyscy Wykonawcy

Odpowiedzi na zapytania odnośnie przetargu nieograniczonego Nr RO 271.1.2012 na:  
**„ Udzielenie i obsługa kredytu długoterminowego w wysokości 2.300.000 zł,  
z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Tykocin w  
2012 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych  
kredytów i pożyczek”**

Na podstawie art. 38 ust.2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych ( tekst jednolity Dz. U. z 2010 Nr 113 poz. 759 ze zm. ) zwanej dalej ustawą informuję, że zostały skierowane zapytania dotyczące przetargu nieograniczonego Nr RO 271.1.2012 na **„ Udzielenie i obsługa kredytu długoterminowego w wysokości 2.300.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Tykocin w 2012 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek”** o treści jak poniżej na które udzielam odpowiedzi i wyjaśnień :

Pytania

1. Czy w związku z zapisem w SIWZ „- możliwość zmiany terminów spłat rat kredytu, jeżeli zamawiający będzie przewidywał trudności finansowe w dotrzymaniu określonego w SIWZ terminu spłat,” Gmina zgadza się, że możliwość zmiany terminów spłat rat kredytu nie będzie wykraczać poza dany rok, w którym pierwotnie rata miała być płatna lub w przeciwnym wypadku na zmianę daty spłaty raty wymagane będzie decyzja kredytowa banku?

**Odp.-** Gmina wyraża zgodę.

2. Prosimy o uszczegółowienie z jakiego tytułu dochodu majątkowe w 2012 r. wyniosą 1,6 mln zł. Czy ze sprzedaży majątku? Jeżeli tak to jakiego; gdzie; czy jest on już wyceniony i w jakiej wysokości?

**Odp.-** Na dochody majątkowe w 2012 roku składa się:

- planowana dotacja z Powiatu Białostockiego stanowiąca dofinansowanie inwestycji na drogach powiatowych – 989.000 zł,
- dotacja z PFRON na zakup samochodu dla osób niepełnosprawnych – 69.110 zł,
- dofinansowanie z PROW inwestycji pn. Adaptacja części Remizy OSP na świetlicę wiejską w Sierkach, gmina Tykocin – 449.608 zł,
- ze sprzedaży majątku – 93.000 zł (sprzedaż mieszkań komunalnych dotychczasowym najemcom i nieruchomości gruntowych).

3. Prosimy o informację czy na oświadczeniu o poddaniu się egzekucji zostanie złożona kontrasygnata skarbnika.

**Odp.-** Tak zostanie złożona kontrasygnata skarbnika.

4. W związku z zawartym w SIWZ zastrzeżeniem możliwości zmiany:

a) terminów i kwot spłat (nie dotyczy wcześniejszej spłaty) – prosimy o informację czy dopuszczają Państwo następujący zapis w umowie kredytowej: „Wysokość i termin spłaty kredytu/raty kredytu mogą być, w szczególnie uzasadnionym przypadku, zmienione, w drodze aneksu do umowy, na pisemny wniosek kredytobiorcy złożony wraz z odpowiednim uzasadnieniem na 14 dni przed terminem płatności raty kapitałowej. Oznaczony czas przesunięcia raty kapitałowej nie może wykraczać poza okres 1 roku kalendarzowego w poszczególnych latach kredytowania. Rata kapitałowa, której termin spłaty został przesunięty, wchodzi w skład niespłaconej części kapitału i jest oprocentowana na zasadach określonych w umowie kredytu.”,

Jeżeli nie dopuszczają Państwo powyższego zapisu to prosimy o propozycji analogicznego zapisu.

**Odp.** - Dopuszczamy taki zapis.

5. W przypadku inwestycji przewidzianej/-ych do finansowania wnioskowanym kredytem / emisją obligacji / inną ekspozycją kredytową oraz finansowanej / -ych dotacją /-ami z UE, prosimy o informację czy założone dofinansowanie z UE wynika z zawartej umowy.

a. Jeżeli tak - prosimy o podanie łącznej kwoty, na jaką zostały zawarte umowy o dofinansowanie inwestycji będących przedmiotem SIWZu.

**Odp.-** Na inwestycję pn. Adaptacja części Remizy OSP na świetlicę wiejską w Sierkach, gmina Tykocin jest podpisana umowa na dofinansowanie z Urzędem Marszałkowskim – kwota dofinansowania – 449.608 zł.

b. Jeżeli nie - prosimy o informację, czy w przypadku braku dotacji inwestycja będzie realizowana i z jakich źródeł.

I. Pytania dotyczące sytuacji ekonomiczno-finansowej Klienta  
(prosimy o informacje zgodnie ze stanem na dzień sporządzania odpowiedzi)

	<b>Pytania</b>	<b>odpowiedzi</b>
1	Prosimy o informację czy na Państwa rachunkach w bankach ciążyą zajęcia egzekucyjne. Jeżeli tak to prosimy o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych (w tys. PLN):	NIE
2	Prosimy o informację czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania w bankach. Jeżeli tak to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań w bankach (w tys. PLN):	NIE
3	Prosimy o informację czy w ciągu ostatnich 18 miesięcy w JST prowadzony był program naprawczy w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.	NIE
4	Prosimy o informację czy w ciągu ostatnich 36 miesięcy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem komornika sądowego działania windykacyjne zadłużenia w bankach.	NIE
5	Prosimy o informację czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania wobec ZUS lub US. Jeżeli tak to prosimy o podanie kwoty zaległych	NIE posiadamy

	zobowiązań wobec ZUS i US (w tys. PLN):	
6	Prosimy o informację czy w ciągu ostatnich dwóch lat została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium organowi wykonawczemu reprezentującemu Państwa jednostkę (wójt / burmistrz / prezydent, zarząd powiatu, zarząd województwa).	NIE była podjęta
7	Prosimy o informację dotyczącą następujących pozycji długu JST <b>wg. stanu na koniec 2011:</b>	
	wartość zobowiązania ogółem, wg tytułów dłużnych (w tys. PLN):	3.625 tys.zł
	wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tyt. poręczeń i gwarancji (w tys. PLN):	0
	wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tyt. poręczeń i gwarancji (w tys. PLN):	0
	wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 UoFP z budżetu państwa (w tys. PLN):	0
	wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 UoFP z innych źródeł (w tys. PLN):	800 tys.zł

II. Pytania dotyczące dofinansowania z UE oraz przedsięwzięć inwestycyjnych w ramach budżetu roku bieżącego oraz lat poprzednich  
(prosimy o informacje zgodnie ze stanem na dzień sporządzania odpowiedzi)

	Pytania	odpowiedzi
1	Prosimy o przedstawienie informacji o dofinansowaniach ze środków UE zadań realizowanych przez Państwa w <b>ramach budżetu roku 2012</b> z podziałem na:	
	wartość zawartych umów (w tys. PLN):	450 tys. zł
	w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi umowami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN):	450 tys. zł
	wartość złożonych wniosków, dla których nie uzyskano jeszcze decyzji (w tys. PLN):	0
	w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi wnioskami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN):	0
2	Prosimy o informację, czy w przeszłości zdarzyło się, że JST musiała zwrócić środki uzyskane z UE z powodu nie wywiązania się z zapisów umowy dofinansowania. Jeżeli tak to prosimy o podanie kwoty środków zwróconych w ciągu pełnych ostatnich dwóch lat budżetowych (w tys. PLN):	TAK 12 tys.zł

III. Pozostałe pytania

Pytania	odpowiedzi
---------	------------

1	Czy Zamawiający zaakceptuje następujący sposób ustalenia stawki bazowej WIBOR 3M : „Stawka ustalana na okres 3 miesięcy w wysokości stawki WIBOR 3M z ostatniego dnia roboczego kwartału i mająca zastosowanie do określania wysokości oprocentowania od 1-go dnia następnego kwartału”.	TAK
2	Czy Zamawiający potwierdza zastosowanie przy naliczaniu odsetek kalendarza rzeczywistego w całym okresie kredytowania?	TAK
3	Czy Zamawiający potwierdza karencję w spłacie kapitału długoterminowego do dnia 30-10-2013r.	TAK

#### IV. Rodzaj dokumentu

1. Prosimy o załączenie opinii RIO dotyczącej prawidłowości planowanej kwoty długu oraz możliwości sfinansowania deficytu budżetowego przewidzianego w budżecie na rok 2012.

**Odp.** - w załączeniu:

- Uchwała Nr II-00312-41/12 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 19 stycznia 2012 r. w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu oraz możliwości sfinansowania przewidzianego na 2012 rok deficytu w budżecie gminy Tykocin.
- Uchwała Nr II-00313-3/12 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 19 stycznia 2012 r. w sprawie wyrażenia opinii o możliwości spłaty przez Miasto i Gminę Tykocin kredytu w wysokości 2.300.000 zł przewidzianego do zaciągnięcia w 2012 roku.

2. Czy Zamawiający posiada opinię RIO z wykonania budżetu za 2011r.

**Odp.** - Zamawiający nie posiada takiej opinii. Opinia jest wydawana po sporządzeniu sprawozdań rocznych, czyli na koniec marca 2012 roku.

**BURMISTRZ**  
  
 mgr inż. Krzysztof Chlebowicz

*P. Siedziński*

**UCHWAŁA Nr II-00312-41/12**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej**  
**w Białymstoku z dnia 19 stycznia 2012 r.**



**w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu oraz o możliwości sfinansowania przewidzianego na 2012 rok deficytu w budżecie gminy Tykocin.**

Na podstawie art. 13 pkt 10 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, z późn. zm.), art. 230 ust. 4 i art. 246 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz Zarządzenia Nr 5/11 z dnia 3 października 2011 r. Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyznaczania składów orzekających i ich przewodniczących działających w siedzibie RIO w Białymstoku i Zespołach zamiejscowych w Łomży i Suwałkach

Skład Orzekający w osobach:

Aleksander Piszczatowski - przewodniczący  
Bogusław Dębski - członek  
Agnieszka Gerasimiuk - członek

**opiniuje pozytywnie**

możliwość sfinansowania przewidzianego na 2012 rok deficytu w budżecie gminy Tykocin oraz prawidłowość planowanej kwoty długu wynikającej z zaciągniętych i planowanych zobowiązań, o których mowa w art. 226 ust. 1 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

**Uzasadnienie**

Skład Orzekający sformułował opinię w oparciu o Uchwałę Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 29 grudnia 2011 roku Nr XIII/111/2011 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 - 2017 oraz Nr XIII/112/11 w sprawie uchwalenia budżetu gminy Tykocin na rok 2012.

Uchwalony budżet na 2012 r. wynosi:

- dochody ogółem 17.258.634 zł;
- w tym dochody bieżące 15.657.916 zł;
- wydatki ogółem 18.873.634 zł;
- w tym wydatki bieżące 14.653.984 zł.

Deficyt w uchwalonym budżecie wynosi kwotę 1.615.000 zł. Jako źródło sfinansowania wskazano przychody pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów. Wskazane źródło przychodów służące do pokrycia deficytu jest zgodne z art. 217 ust. 2 pkt 2 oraz z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Skład Orzekający stwierdza jednocześnie, że został spełniony wymóg nakazany art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Analizując kształtowanie się ustawowych wskaźników zadłużenia Skład Orzekający stwierdza, co następuje:

- zakładane w latach 2012-2013 wskaźniki globalnego zadłużenia i spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami, o których mowa w art. 169 i 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. 08. 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) nie przekraczają ustawowego limitu;

- zakładane w latach 2014 do 2017 roku wskaźniki, obliczane w sposób określony art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, nie naruszają granicznej wartości relacji określonej w przywołanym przepisie ustawy.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający wydał pozytywną opinię o możliwości sfinansowania planowanego deficytu budżetowego na 2012 r. oraz o prawidłowości planowanej kwoty długu wynikającej z zaciągniętych zobowiązań oraz przewidzianych w budżecie i uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w latach, na które planuje się zaciągnąć zobowiązania.

#### POUCZENIE

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do pełnego składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku, ul. Branickiego 13 w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Przewodniczący Składu Orzekającego



Aleksander Piszczatowski

P. Sadowski

**UCHWAŁA Nr II. 00313-3/12**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej**  
**w Białymstoku z dnia 19 stycznia 2012 r.**



**w sprawie wyrażenia opinii o możliwości spłaty przez Miasto i Gminę Tykocin kredytu w wysokości 2 300 000 zł przewidzianego do zaciągnięcia w 2012 roku**

Na podstawie art.13 pkt 1 i art.19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 55, poz. 577 ze zm.), art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz Zarządzenia Nr 5/11 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 3 października 2011 r. w sprawie wyznaczania składów orzekających i ich przewodniczących działających w siedzibie RIO Białystok w Białymstoku i Zespołach zamiejscowych w Łomży i Suwałkach:

Skład Orzekający w osobach:

Aleksander Piszczatowski - przewodniczący  
Bogusław Dębski - członek  
Agnieszka Gerasimiuk - członek

**opiniuje pozytywnie**

**możliwość spłaty przewidzianego do zaciągnięcia kredytu przez Gminę Tykocin**

Burmistrz Tykocina pismem z dnia 12 stycznia 2012 r. wystąpił do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku o wydanie opinii o możliwości spłaty, przewidzianego do zaciągnięcia w budżecie na 2012 r. kredytu w kwocie 2.300.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W związku z tym Skład Orzekający po dokonaniu analizy przedłożonych dokumentów stwierdza co następuje:

Rada Miejska w Tykocinie Uchwałą nr XIII/112/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Tykocin na rok 2012.

Uchwalony budżet wynosi:

- dochody ogółem – 17.258.634 zł
- wydatki ogółem – 18.873.634 zł.

Deficyt budżetowy wynosi 1.615.000 zł, który w całości będzie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów.

Gmina w 2012 roku zobowiązana jest spłacić raty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 935.000 zł. Jako źródło spłaty rat ustalono kredyt w kwocie 685.000 zł oraz wolne środki w kwocie 250.000 zł.

W ramach zaplanowanego w budżecie kredytu Burmistrz Tykocina wydał Zarządzenie Nr 2/2012 z dnia 10 stycznia 2012 r. o zaciągnięciu kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Tykocin oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Postanowiono jednocześnie, że kredyt będzie spłacany w latach 2013 – 2017. Źródłem pokrycia spłaty będą dochody gminy.

Zgodnie z postanowieniami art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz.1240 ze zm.) jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyt na wskazany wyżej cel. Jednocześnie stwierdza się, że wielkość planowanego do zaciągnięcia kredytu mieści się w limicie określonym na 2012 r. w przywołanej wyżej uchwale.

Jak wynika z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 – 2017 stan zadłużenia na koniec 2012 r. wyniesie 4.990.000 zł co stanowi 28,91 % planowanych dochodów, przy dopuszczalnym 60% wskaźniku zadłużenia ustalonym art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.) w związku z postanowieniami art. 121 ust. 7 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.).

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2012 roku z tytułu odsetek i rat spłat dotychczasowego długu wyniesie 925.000 zł co stanowi 5,42 % planowanych dochodów, przy dopuszczalnej 15 % wielkości określonej art. 169 ust. 1 ww. ustawy.

Z prognozowanej sytuacji finansowej Gminy określonej w wymienionym WPF wynika, że wskaźnik spłat długu w pozostałych latach spłat tj. w latach 2013 – 2017 nie przekroczy wielkości wskaźników dopuszczalnych wynikających z przepisów ustawy o finansach publicznych odnoszących się do określonych okresów.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający wydał **opinię pozytywną**.

Przewodniczący Składu Orzekającego



Aleksander Piszczatowski